



# 四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡先林、主管会计工作负责人陆强及会计机构负责人(会计主管人员)陆强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司或公司	指	四川金宇汽车城（集团）股份有限公司
金宇房产	指	南充金宇房地产开发有限公司
中继公司	指	四川中继汽车贸易有限公司
美亚丝绸	指	四川美亚丝绸有限公司
美亚练染	指	四川美亚丝绸练染有限公司
金宇控股	指	成都金宇控股集团有限公司
成都西汽	指	成都西部汽车城股份有限公司
中金通	指	深圳市中金通投资有限公司
供应链公司	指	深圳市中金通供应链管理有限公司
锦鑫公司	指	成都锦鑫汽车销售服务有限公司
蜀成物业	指	南充蜀成物业管理有限公司
锦宇公司	指	四川锦宇投资管理有限公司
浙江金恒德	指	浙江金恒德国际物流集团有限公司
四川金恒德	指	四川金恒德西部汽车产业国际采购中心有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金宇车城	股票代码	000803
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川金宇汽车城(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	金宇车城		
公司的外文名称(如有)	SI CHUAN JINYU AUTOMOBILE CITY (GROUP) CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	JYCC		
公司的法定代表人	胡先林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗雄飞	潘茜
联系地址	四川省南充市嘉陵区春江路二段9号	四川省南充市嘉陵区春江路二段9号
电话	0817-8128111	0817-6170888
传真	0817-6170777	0817-6170777
电子信箱	scjymy@vip.sina.com	scjymy@vip.sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1988 年 03 月 21 日	南充市延安路 380 号	5113001845909	511301209454038	20945403-8
报告期末注册	2013 年 06 月 25 日	南充市延安路 380 号	511300000022982	511301209454038	20945403-8
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 06 月 01 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	中国证券报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	69,026,425.57	50,204,223.30	37.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-13,651,510.90	-8,932,154.98	52.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-13,549,684.73	-8,888,448.43	52.44%
经营活动产生的现金流量净额(元)	12,519,087.97	-11,933,516.61	-204.91%
基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.07	57.14%
稀释每股收益(元/股)	-0.11	-0.07	57.14%
加权平均净资产收益率(%)	-9.94%	-7.74%	-2.2%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	375,535,321.38	286,265,682.86	31.18%
归属于上市公司股东的净资产(元)	116,848,232.70	130,499,743.60	-10.46%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,651,510.90	-8,932,154.98	116,848,232.70	130,499,743.60
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-13,651,510.90	-8,932,154.98	116,848,232.70	130,499,743.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-178,074.03	主要为处置旧汽车损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,247.86	主要为丝绸收到赔偿款及中金通收到外单位借款而支付的资金占用费
合计	-101,826.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年,金宇车城董事会以十八大精神为指导,以公司产业发展为导向,努力打造主营业务。面对各项艰巨而繁重的任务,公司董事会及其管理层制定经营计划,带领全体员工,齐心协力、克难奋进,完成了公司上半年的生产经营任务。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司分属丝绸制造行业,主要经营丝织品制造、炼、染、印,房地产开发、经营,汽车贸易,物业管理等。报告期内,公司实现营业收入6902.64万元,与上年同期5020.42万元相比增长37.49%,主要是公司丝绸销售额较去年同期有一定幅度提高;营业成本6761.38万元,较上年同期4969.22万元增加了36.07%,主要是公司丝绸销售额较去年同期有一定幅度提高,其对应的销售成本也有所提高;三项期间费用合计1464.70万元,较上年同期947.49万元增加54.59%,主要是公司新开发的“盛世天城项目开始销售,增加的广告费,代理费以及公司短期贷款较去年同期增加,产生的正常利息费用增加所致;净利润为-1369.54万元,与上年同期净利润-905.71万元相比增亏了51.21%,主要是报告期内公司传统产业的丝绸生产销售毛利率较低,形成的利润较少,新开发的“盛世天城项目销售费用又较去年同期增加,而其项目产品销售尚不能确认收入以及公司短期贷款增加导致财务费用增加共同影响所致。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	69,026,425.57	50,204,223.30	37.49%	主要是丝绸收入较去年同期增加
营业成本	67,613,787.32	49,692,253.73	36.07%	主要是丝绸随收入较去年同期增加成本同比增大
销售费用	5,007,418.96	740,201.22	576.49%	主要为盛世天城项目开始销售,广告费、代理费增大
管理费用	6,105,262.17	6,829,388.48	-10.6%	
财务费用	3,534,300.39	1,905,344.09	85.49%	主要是贷款较去年同期增加,正常利息费用增加
所得税费用	68,855.01	23,455.00	193.56%	主要是本期物业公司缴纳所得税
研发投入	0.00	0.00	0%	
经营活动产生的现金流量净额	12,519,087.97	-11,933,516.61	204.91%	主要是一方面收入增加现金流入增大,另一方面是本期因土地收储收到

				政府补偿款 3000 万
投资活动产生的现金流量净额	-504,503.98	-4,846,640.52	-89.59%	主要为本期中金通投资业务减少
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246,508.00	-10,179,100.45	-68.11%	主要为本期收到借款较去年增加所致
现金及现金等价物净增加额	8,768,075.99	-26,959,257.58	-132.52%	主要为经营活动现金流量净增加增大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年,经过全体员工的共同努力,以提升企业效益为中心,通过整合资源,理顺关系,积极拓展市场业务,坚持“以人为本、外抓经营、拓展主业,内抓管理、内控有序”的方针,确保各项工作顺利开展。

#### (一) 加强内控建设,规范运作治理

(1) 进一步加强了内部控制体系的建设。根据内控规范要求公司不断完善管理制度,强化风险评估和风险防范,并严格按照内控规范开展程序化工作,各职能部门相互监督执行,确保了企业内部控制的实施有效性。

(2) 认真落实上市公司监管会议精神,规范治理公司结构,积极推进“三会一制”建设。及时、真实、全面地编制和披露了《公司2012年年度报告》、《2013年第一季度报告》和相关临时公告;如期筹备和召开董事会议,研究决定公司经营工作事项;圆满地完成了2012年年度股东大会和2013年第一次临时股东大会。

(3) 实施了内部经营目标管理和绩效考核工作。做到周周工作有汇报、月月工作有考核、季度汇总兑现,公司绩效考核工作明显得到加强和完善。

(4) 加强了公司财务和资产管理。进一步完善公司财务核算制度,健全和完善资产管理,提高了财务管理水平和资产利用盘活能力。

(5) 加强了公司内部监察审计工作。在日常监察和项目监察方面,进行必要的督促检查、调查核实和认定。

#### (二) 实施产业发展,突出两个效益

(1) 公司在巩固传统丝绸生产的基础上,大力发展了商业地产的开发和汽车贸易业务。上半年,公司因投入开发“盛世天城”房地产项目,前期投入较大,收入滞后,1-6月全公司实现总收入6903万元,上缴税金2265万元。

美亚丝绸围绕年初公司制订的经营目标,一是加强市场研判,提高适应市场能力;二是把握经营重点,突出品种结构和产品贸易;三是巩固三基工作,提质降耗见成效;四是千方百计做好“市场”工作,保持生产基本正常;五是全面细密地做好生产线搬迁核算工作,最大限度争取了企业利益;六是安全生产常抓不懈;七是按内控要求规范管理,控制经营风险;八是注重企业文化建设,增强员工凝聚力。上半年,丝绸的全体员工通过努力,完成了公司既定的生产经营任务。

#### (2) 打造商业楼盘

备受社会关注的“盛世天城”商业地产项目,自开工建设以来,得到了方方面面高度重视,工程相关工作按照目标计划有序的推进。目前,已完成项目主体结构验收,进入项目外装饰阶段。

#### (3) 完成土地收储

公司充分发挥主观能动性,积极支持和配合政府部门,完成了对公司土地的收储及补偿工作。在收储过程中,丝绸公司积极准备相关资料、数据,配合中介机构对厂房宿舍、机器设备、地下设施、办公设施、绿化项目等逐一进行清理核查,认真评估,完善和争取项目补偿,积极协调沟通和参与谈判,为公司争取了相应政策支持。

#### (4) 拓展汽车贸易

根据公司发展规划,中继公司除了开展自身业务外,还适时启动了成都锦鑫汽车贸易业务。

#### (5) 提升物业管理

蜀成物业对外积极与社区和业委会协调配合,对内严格贯彻内控规范要求,加强了工作目标考核,分解、细化各部门工作任务,将指标任务落实到人,上半年通过努力,成功签订了香榭春天小区物业管理服务合同,所服务小区秩序良好,工作正常。

诺亚方舟物管公司经过前期的运作和准备,完成了团队组建、制度建设、市场调研、商管企划,现进入“盛世天城”项目的招商、营运规划和签约阶段,以及前期物业管理的工作,为下一步盛世商城的开业开展系列准备工作,为今后商城的经营管理奠定了基础。

#### (6) 加强内部管理

公司为了提升经营管理水平和风险防范能力,实施了人才引进、制度更新、员工培训、目标考核、公开招标、内部监审等一系列加强内部管理的措施,以确保公司既定目标的实现和健康发展。

#### (7) 开展投融资业务

为了更好的服务于公司各产业板块的发展,公司成立了投融资部,专人负责金融机构的融资业务工作,同时开展项目储备工作,根据主业发展需要,适度开展项目调研,为融资工作作好储备。

#### (8) 保障安全稳定

上半年安全目标顺利实现。公司及各部门、各子公司狠抓安全教育和管理工作,充分利用公司内墙报、展板,宣传挂图进行安全、消防知识宣传;加强对“盛世天城”项目的安全检查,督促按安全操作规程办事;组织公司员工参加南充市“百万市民”安全知识竞赛活动;坚持每日安全、消防检查制度,及时发现隐患,及时整改;组织各部门、子公司保安、义务消防队员进行了灭火实战演练;加强与公安、消防机关的协调,积极搞好综合治理工作等,积极做好各项安全保卫和加强环境保护工作。全公司上半年无任何安全、消防事故发生。

### (三) 开展群众工作,丰富企业文化

上半年,公司积极开展各类文化活动,以增强员工凝聚力。期间,积极组织、筹备公司年度文艺联欢会;组织了公司全体女员工过“三八”妇女节;关爱女职工身心健康,邀请讲师到公司主持召开女职工健康知识讲座;组织召开庆“五一”先进模范代表座谈会、庆“七一”座谈会等。特别是在4.20庐山地震后,公司召开专题会议,传达省总工会关于抗震救灾精神,商讨抗震救灾办法,积极组织公司全体员工献爱心活动,为灾区送去企业的一片温暖。积极参加“实现伟大中国梦—建设美丽繁荣和谐四川,打造川东北投资首选地”主题教育活动,并在公司内部进行宣传和开展相应的推广活动。通过系列活动的开展,锻炼了员工队伍,丰富了公司文化,为公司业务开展起到了良性助力作用。

## 三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务小计	67,022,988.12	67,613,787.32	-0.88%	37.9%	39.33%	-1.03%

丝绸销售、加工收入	60,632,784.46	61,490,923.13	-1.42%	40.13%	41.57%	-1.03%
商品房销售收入	-20,000.00		100%	-130.87%	-100%	143.65%
物业管理收入	526,737.23	515,651.50	2.1%	-5.6%	24.74%	-23.81%
汽车销售	5,191,880.50	5,002,807.10	3.64%	30.28%	28.25%	1.53%
供应链业务销售	691,585.93	604,405.59	12.61%	-4.33%	-12.01%	7.63%
分产品						
主营业务小计	67,022,988.12	67,613,787.32	-0.88%	37.9%	39.33%	-1.03%
丝绸销售、加工收入	60,632,784.46	61,490,923.13	-1.42%	40.13%	41.57%	-1.03%
商品房销售收入	-20,000.00		100%	-130.87%	-100%	143.65%
物业管理收入	526,737.23	515,651.50	2.1%	-5.6%	24.74%	-23.81%
汽车销售	5,191,880.50	5,002,807.10	3.64%	30.28%	28.25%	1.53%
供应链业务销售	691,585.93	604,405.59	12.61%	-4.33%	-12.01%	7.63%
分地区						
四川地区	67,022,988.12	67,613,787.32	-0.88%	37.9%	39.33%	-1.03%

#### 四、核心竞争力分析

为尽快适应新的市场竞争环境，公司通过一系列的变革和发展，改变原来单一的丝绸产业为房产开发、汽车市场经营为主要业务的股份制上市公司，增强了企业抗风险的能力，开辟了企业发展的广阔空间。先后开发了“美亚花园”、“富林花园”、“正阳楼小区”；在南充先后兴建了川北最大的汽车市场——南充西部汽车城；搬迁扩建了美亚丝绸及练染生产基地；开发并精心打造了南充城市居家花园——“香榭春天”高档住宅小区，累计开发超过三十万平方米；现正全力打造南充市首席、高端，以家庭为消费单位的城市一站式商业综合体——“盛世天城”项目。在长期房地产开发中，金宇房产积累了丰富的建设开发经验，为公司商业地产作为核心竞争力奠定了基础。南充西汽为公司汽车市场经营积累的经验在新一轮汽车市场发展中得到推广和发扬，中继公司和锦鑫公司将继续拓展品牌渠道、扩展销售。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				本公司无委托理财情况。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				本公司无衍生品投资情况。							

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明
--------------

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

#### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)			(1)				变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		本公司无募集资金变更项目。							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南充金宇房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发与销售	4000 万元	206,592,225.88	68,386,796.11	288,646.96	-6,641,011.08	-6,818,511.51
四川中继汽车贸易有限公司	子公司	汽车及配件销售	汽车及配件销售	1000 万元	74,116,775.10	-11,868,426.78	4,846,324.95	-2,945,587.49	-2,911,191.25
四川美亚丝绸有限公司	子公司	丝绸制造	丝绸生产与销售	1000 万元	39,642,060.04	5,245,622.85	61,248,296.64	-225,740.41	-245,740.41

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期，公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

本条不适用，本公司上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具的是“标准审计报告”。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 14 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	大股东股票冻结事宜，未提供资料。
2013 年 03 月 15 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	政府收储土地面积及初次购买地地价格，未提供资料。
2013 年 03 月 19 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	政府收储土地面积，未提供资料。
2013 年 03 月 29 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	政府收储土地面积，未提供资料。
2013 年 05 月 09 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	土地收储补偿款算不算公司的纯利润，未提供资料。
2013 年 05 月 13 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司 2012 年度股东大会相关事宜，未提供资料。
2013 年 05 月 29 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司 2012 年度股东大会相关事宜，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构和健全内部控制制度，规范董事、监事、高级管理人员的行为，认真履行信息披露义务。积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

报告期内，公司与控股股东，实际控制人及其关联人在人员、资产、财务、机构、业务五方面各自独立分别核算，独立承担责任和风险，保证了上市公司的独立性。公司股东大会的运作机制，能够平等对待全体股东，保障股东依法享有知情权，表决权、分配权、股东大会召集权，提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。公司董事会认真履行有关法律、行政法规、部门规章、及公司章程所规定的职责，确保公司遵守法律法规，合法经营，规范经营。公司监事会本着对公司全体股东认真负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司法人治理结构实际情况与中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
492户“香榭春天”业主	300	是	尚未终审判决	-	-	2011年03月28日	公司2012年年度报告
原告浙江金恒德国际物流集团有限公司与被告本公司控股股东金宇控股和第三人本公司参股的锦宇公司合同纠纷一案，经杭州市余杭区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成协议。	5,500	否	已经揭案	1、解除原告与被告于2008年9月26日签订的《中国西部国际汽车城项目合作协议》；2、解除原告与被告、第三人于2008年9月26日签订的《三方协议》；3、解除原告与第三人于2008年9月26日签订的《股权转让协议》；4、第三人将其持有的“四川金恒德”50%股份转让给原告。原告支付给第三人股权转让款5500万元。此次诉讼对公司本期利润无影响。	已经按照《杭州市余杭区人民法院民事调解书》[(2012)杭余商初字第993号]执行完毕。	2013年05月16日	详细内容见2013年5月16日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于控股股东成都金宇控股集团有限公司和本公司参股的四川锦宇投资管理有限公司涉及诉讼的进展公告公告》，公告编号2013-16。

### 三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

本报告期内，公司没有发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
南充市嘉陵区人民政府	土地使用权	240	根据双方签订的《美亚丝绸入园项目投资合同书》，公司已按协议缴纳50万元的履行定金。合同规定的其他事项截止报告期末有的尚在履行中，土地使用权还没有过户，所涉及的债权债务尚没有全部转移。	公司受让该30亩土地使用权，保证了公司重建丝绸生产车间项目的实施，因此购置该宗地符合公司及股东利益需要，也有利于公司正常经营、持续发展。	本次收购土地使用权，对报告期财务状况和经营成果无影响。	0%	否		2013年06月22日	详细内容见公司2013年6月22日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于新购控股子公司美亚丝绸生产用30亩土地使用权的公告》公告编号2013-24及《第七届董事会第三十四次会议决议公告》公告编号2013-23。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南充市嘉陵区人民政府	土地使用权及该宗土地上所有(构筑物)和地面附着物	2013年04月09日	6,282.98	0	由于工厂的搬迁、设备调试和恢复正常生产估计时间需半年左右,对公司下半年丝绸经营业绩有一定降低的影响;本次收储可以进一步盘活公司的存量资产,公司获得发展所需资金,加强公司现金流量,有利于公司优化经营结构,也有利于保护公司股东利益和发展公司主营业务。	0%	资产出售定价原则是根据具有证券期货相关业务评估资格的北京湘资国际资产评估有限公司出具的(湘资国际评字[2013]第03001005007号)《四川金宇汽车城(集团)股份有限公司征收补偿项目资产评估报告》作出。	否		是	是	2013年04月13日	详细内容见公司2013年4月13日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于南充市嘉陵区人民政府收储本公司土地的公告》,公告编号2013-04及《第七届董事会第三十次会议决议公告》,公告编号2013-03。

### 3、企业合并情况

公司本报告期内没有发生及以前期间发生但持续到报告期的企业合并事项的情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

本公司以前期及本报告期无股权激励计划。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
成都金宇控股集团有 限公司	控股股东	应付关联方 债务	代付款	是	196.64		196.64
成都西部汽车城股份 有限公司	受金宇控股 控制	应付关联方 债务	拆借资金	是	22.7		22.7
成都西部汽车贸易有 限公司	关联自然人	应收关联方	货款	否	21.34		21.34

限公司	控制	债权					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司本报告期无影响。					

## 5、其他重大关联交易

本报告期内，公司无其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

本公司没有在报告期内或者以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或者其他公司向公司托管资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

本公司没有在报告期内或者以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或者其他公司向公司承包资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

在报告期内，本公司没有在发生或以前期发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或者其他公司租赁公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额 度	实际发生日期 （协议签署	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
四川中继汽车贸易 有限公司	2012年11 月13日	2,500	2012年10月 25日	2,500	连带责任保证; 抵押	1年	否	否
四川美亚丝绸有限 公司		500	2013年01月 11日	500	连带责任保证; 抵押	1年	否	否
四川中继汽车贸易 有限公司	2013年06 月01日	2,500	2013年05月 24日	2,500	连带责任保证; 抵押	1年	否	否
四川中继汽车贸易 有限公司	2011年11 月11日	1,500	2011年11月 09日	1,500	连带责任保证; 抵押	3年	是	否
四川中继汽车贸易 有限公司		1,000	2012年04月 23日	1,000	连带责任保证; 抵押	3年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		5,500		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		5,500		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		5,500		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		5,500		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)		5,500		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)		5,500		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				47.07%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)				5,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				5,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				上述担保是本公司为合并报表内的子公司提供的担保和合 并报表内的子公司对子公司的担保, 如果贷款单位贷款到期 未能偿还, 提供贷款担保的单位将按照协议条款承担连带清 偿责任。				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

本公司没有在报告期内或者以前期间发生但延续到报告期的其他重大资产交易事项。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	成都金宇控股集团有限公司	成都金宇控股集团有限公司关于在成都西部汽车城股份有限公司“以股抵债”偿还公司 3200 万元债务及 1760.31 万元投资款的事项中承诺：(1) 成都西汽清偿本公司 4960.31 万元债务得到实际履行，以其持有的锦宇公司 39.06% 股权已过户给本公司，金宇控股同意配合本公司将新持有的锦宇公司 39.06% 的股权变更为直接持有四川金恒德 19.5% 的股权。在该项股权未变更到位前，金宇控股承诺在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的 580 万股“金宇车城”股票暂不解冻。(2) 金宇控股承诺在本公司直接持有四川金恒德 19.5% 股权之前，保证本公司的年投资收益（计算基数 4,960.31 万）两年内予以补足到 6%。如未能实现，金宇控股愿意以现金形式补足；如仍不足，金宇控股将按市场价格对应处置被冻结在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的 580 万股“金宇车城”股票补偿到位。(3) 本次债务清偿完成股权变更后，如果锦宇公司投资管理有限公司、四川金恒德发生停业、歇业、清算等变故的，在以上公司按公司法进行清算后不足清偿部分，金宇控股愿意以现金形式向本公司清偿；如仍不足，金宇控股将按市场价格对应处置被冻结在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的 580 万股“金宇车城”股票偿还不足部分。(4) 成都金宇控股集团有限公司承诺在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的 580 万股本公司股票暂不解冻，以确保上述承诺执行到位，直至本公司依法取得直接持有四川金恒德西部汽车产业国际采购中心有限公司 19.5% 的股权，所述各项承诺方可解除。	2011 年 08 月 18 日	二年	由于锦宇公司于 2013 年 5 月 28 日前与浙江金恒德国在一宗民事纠纷案中达成民事调解协议书，退出在四川金恒德的投资，不再持有四川金恒德的股份，导致金宇控股不能实现配合本公司将持有的锦宇公司 39.06% 的股权变更为直接持有四川金恒德 19.5% 的股权。截止本报告公告之日，根据承诺，金宇控股控股的成都西汽以现金方式全部清偿 4960.31 万元债务，该笔款项已于本报告公告之日前全部转入本公司帐户。金宇控股已实现以现金方式支付本公司的年投资收益（计算基数 4,960.31 万）两年内予以补足到 6% 的承诺，本公司收到投资收益款 297.62 万元。自成都西汽以现金方式清偿完 4960.31 万元债务之日起，金宇控股对本公司的过去及现在的全部承诺或条款所涉的责任义务已全部履行完毕，金宇控股持有被冻结本公司的 580 万股股票应当予以解冻，并办理解冻手续。
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

2012年6月20日，金宇控股和锦宇公司分别收到浙江省杭州市余杭区人民法院送达的（2012）杭余商初字第993号《民事起诉状》，详细内容见本公司于2012年7月24日在《中国证券报》和巨潮资讯网上公告的《关于本公司参股的四川锦宇投资有限公司起诉四川金恒德西部国际汽车产业采购中心有限公司的公告》和2012年9月4日《关于控股股东成都金宇控股集团有限公司和本公司参股的四川锦宇投资管理有限公司涉及诉讼的进展公告》

涉诉事项进展情况：由于浙江金恒德与金宇控股和第三人锦宇公司合同纠纷一案，经杭州市余杭区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成民事调解协议，锦宇公司退出在四川金恒德的投资，不再持有四川金恒德的股份，详细内容见本公司于2013年5月16日在《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的《关于控股股东成都金宇控股集团有限公司和本公司参股的四川锦宇投资管理有限公司涉及诉讼的进展公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,461,589	29.33%						37,461,589	29.33%
1、国家持股	7,423,455	5.81%						7,423,455	5.81%
3、其他内资持股	30,026,000	23.51%						30,026,000	23.51%
其中：境内法人持股	30,026,000	23.51%						30,026,000	23.51%
5、高管股份	12,134	0.01%						12,134	0.01%
二、无限售条件股份	90,269,304	70.67%						90,269,304	70.67%
1、人民币普通股	90,269,304	70.67%						90,269,304	70.67%
三、股份总数	127,730,893	100%						127,730,893	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,642						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
成都金宇控股集团有限公司	境内非国有法人	23.51%	30,026,000		30,026,000	0	冻结	30,026,000
南充市财政局	国家	10.81%	13,810,000		7,423,455	6,386,545	冻结	7,423,455
四川南充美亚时装公司	国有法人	3.82%	4,875,000			4,875,000		
刘子寅	境内自然人	1.63%	2,081,558			2,081,558		
南充市丝绸加工厂	国有法人	1.53%	1,950,000			1,950,000		
中融国际信托有限公司—中融增强 2 2 号	其他	1.07%	1,363,809			1,363,809		
四川南充美鸿实业公司	国有法人	0.92%	1,170,000			1,170,000		
林平	境内自然人	0.74%	947,480			947,480		
梁秀芬	境内自然人	0.69%	882,780			882,780		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.61%	780,600			780,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知公司第一大股东成都金宇集团控股有限公司与上述股东不存在关联关系，公司未知其他流通股股东是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
南充市财政局	6,386,545		人民币普通股	6,386,545				
四川南充美亚时装公司	4,875,000		人民币普通股	4,875,000				
刘子寅	2,081,558		人民币普通股	2,081,558				
南充市丝绸加工厂	1,950,000		人民币普通股	1,950,000				
中融国际信托有限公司—中融增	1,363,809		人民币普通股	1,363,809				

强 2 2 号			
四川南充美鸿实业公司	1,170,000	人民币普通股	1,170,000
林平	947,480	人民币普通股	947,480
梁秀芬	882,780	人民币普通股	882,780
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	780,600	人民币普通股	780,600
周惠生	641,650	人民币普通股	641,650
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司已知公司第一大股东成都金宇集团控股有限公司与上述股东不存在关联关系，公司未知其他流通股东是否存在关联关系或一致行动。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,222,067.84	19,453,991.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	48,754.50	48,754.50
应收票据		
应收账款	6,369,218.03	6,792,821.96
预付款项	50,512,811.51	23,581,494.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,760,757.52	13,254,963.63
买入返售金融资产		
存货	140,813,361.50	96,176,404.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	249,726,970.90	159,308,430.47

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,782,264.77	49,782,264.77
投资性房地产	38,331,400.00	38,331,400.00
固定资产	20,127,589.71	21,132,350.05
在建工程		0.00
工程物资	1,604,087.68	1,604,087.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,906,074.12	16,048,025.91
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	56,934.20	59,123.98
递延所得税资产		0.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	125,808,350.48	126,957,252.39
资产总计	375,535,321.38	286,265,682.86
流动负债：		
短期借款	56,200,000.00	57,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	20,000,000.00	0.00
应付账款	10,736,595.13	6,289,509.90
预收款项	69,746,051.12	5,070,159.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	779,797.76	912,292.33
应交税费	-4,957,450.61	13,665,950.52

应付利息	2,384,922.76	2,319,042.76
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	30,263,156.02	27,051,145.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	16,275,048.13	15,954,967.69
其他流动负债		
流动负债合计	202,629,236.63	129,664,183.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	30,140,000.00	140,000.00
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	4,016,656.71	4,016,656.71
其他非流动负债	18,820,000.00	18,820,000.00
非流动负债合计	55,976,656.71	25,976,656.71
负债合计	258,605,893.34	155,640,840.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	127,730,893.00	127,730,893.00
资本公积	7,571,165.54	7,571,165.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,100,156.00	24,100,156.00
一般风险准备		
未分配利润	-42,553,981.84	-28,902,470.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	116,848,232.70	130,499,743.60
少数股东权益	81,195.34	125,098.60
所有者权益（或股东权益）合计	116,929,428.04	130,624,842.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	375,535,321.38	286,265,682.86

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,437.29	8,509,900.94
交易性金融资产	48,754.50	48,754.50
应收票据		
应收账款	3,384,733.22	3,384,733.22
预付款项	3,980,258.15	3,980,258.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,983,176.91	10,227,965.91
存货	200,000.00	200,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	22,077,360.07	26,351,612.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,789,498.10	124,789,498.10
投资性房地产	38,331,400.00	38,331,400.00
固定资产	14,472,443.43	14,656,880.73
在建工程		0.00
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	15,892,715.74	16,034,438.38
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,486,057.27	193,812,217.21
资产总计	215,563,417.34	220,163,829.93
流动负债：		
短期借款	1,200,000.00	7,200,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	631,773.41	631,773.41
预收款项	444,359.43	444,359.43
应付职工薪酬	351,895.19	375,561.92
应交税费	2,822,834.62	3,026,729.53
应付利息	2,384,922.76	2,319,042.76
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	36,378,186.03	61,681,552.29
一年内到期的非流动负债	16,275,048.13	15,954,967.69
其他流动负债		
流动负债合计	61,690,135.89	92,835,103.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	30,140,000.00	140,000.00
预计负债		
递延所得税负债	254,588.13	254,588.13
其他非流动负债	18,020,000.00	18,020,000.00
非流动负债合计	48,414,588.13	18,414,588.13
负债合计	110,104,724.02	111,249,691.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	127,730,893.00	127,730,893.00
资本公积	8,283,157.47	8,283,157.47
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,340,250.02	25,340,250.02
一般风险准备		
未分配利润	-55,895,607.17	-52,440,162.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	105,458,693.32	108,914,138.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	215,563,417.34	220,163,829.93

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

### 3、合并利润表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	69,026,425.57	50,204,223.30
其中：营业收入	69,026,425.57	50,204,223.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	82,551,158.55	59,230,023.81
其中：营业成本	67,613,787.32	49,692,253.73
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	290,389.71	62,836.29
销售费用	5,007,418.96	740,201.22
管理费用	6,105,262.17	6,829,388.48
财务费用	3,534,300.39	1,905,344.09
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		0.00

投资收益（损失以“-”号填列）		35,823.88
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）	-13,524,732.98	-8,989,976.63
加：营业外收入	125,536.05	24,994.33
减：营业外支出	227,362.22	68,700.88
其中：非流动资产处置损失	-178,074.03	3,958.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,626,559.15	-9,033,683.18
减：所得税费用	68,855.01	23,455.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,695,414.16	-9,057,138.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-13,651,510.90	-8,932,154.98
少数股东损益	-43,903.26	-124,983.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.11	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.07
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	-13,695,414.16	-9,057,138.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,651,510.90	-8,932,154.98
归属于少数股东的综合收益总额	-43,903.26	-124,983.20

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	10,000.00
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加	136,373.85	
销售费用	140,000.00	
管理费用	2,614,108.57	21,555.00
财务费用	560,936.03	2,970,233.95
资产减值损失		737,644.30
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）		297.03
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）	-3,451,418.45	-3,719,136.22
加：营业外收入	13,896.05	
减：营业外支出	15,000.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,452,522.40	-3,719,136.22
减：所得税费用	2,922.73	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,455,445.13	-3,719,136.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	-3,455,445.13	-3,719,136.22

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,164,823.39	62,596,260.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,623,397.32	55,036,915.63
经营活动现金流入小计	225,788,220.71	117,633,175.96
购买商品、接受劳务支付的现金	129,123,291.62	71,787,611.34
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	5,075,646.84	5,401,258.73
支付的各项税费	22,652,183.31	2,774,207.24
支付其他与经营活动有关的现金	56,418,010.97	49,603,615.26
经营活动现金流出小计	213,269,132.74	129,566,692.57
经营活动产生的现金流量净额	12,519,087.97	-11,933,516.61
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		2,458,161.32
取得投资收益所收到的现金	198.02	25,817.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00	216,386.78
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		213.96
投资活动现金流入小计	55,198.02	2,700,579.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	559,702.00	949,050.14

投资支付的现金		2,759,440.47
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,838,729.28
投资活动现金流出小计	559,702.00	7,547,219.89
投资活动产生的现金流量净额	-504,503.98	-4,846,640.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
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	30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金	31,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,100,708.00	2,043,300.45
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	145,800.00	135,800.00
筹资活动现金流出小计	33,246,508.00	31,179,100.45
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246,508.00	-10,179,100.45
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	8,768,075.99	-26,959,257.58
加：期初现金及现金等价物余额	19,453,991.85	59,782,420.14
六、期末现金及现金等价物余额	28,222,067.84	32,823,162.56

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金		55,822.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,029,900.19	46,038,456.88
经营活动现金流入小计	78,029,900.19	46,094,279.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	719,339.22	406,482.36
支付的各项税费	439,185.65	345,064.59
支付其他与经营活动有关的现金	78,633,796.99	31,239,980.94
经营活动现金流出小计	79,792,321.86	31,991,527.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,762,421.67	14,102,751.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	198.02	297.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,198.02	297.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,422.00	148,759.41
投资支付的现金		10,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,422.00	10,948,759.41
投资活动产生的现金流量净额	-85,223.98	-10,948,462.38
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		0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		0.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,818.00	280,836.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,181,818.00	280,836.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,181,818.00	-280,836.00
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	-8,029,463.65	2,873,453.09
加：期初现金及现金等价物余额	8,509,900.94	6,242,835.05
六、期末现金及现金等价物余额	480,437.29	9,116,288.14

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	127,730,893.00	7,571,165.54			24,100,156.00		-28,902,470.94		125,098.60	130,624,842.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	127,730,893.00	7,571,165.54			24,100,156.00		-28,902,470.94		125,098.60	130,624,842.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-13,651,510.90		-43,903.26	-13,695,414.16
(一) 净利润							-13,651,510.90		-43,903.26	-13,695,414.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-13,651,510.90		-43,903.26	-13,695,414.16
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	127,730,893.00	7,571,165.54			24,100,156.00		-42,553,981.84		81,195.34	116,929,428.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	127,730,893.00	4,594,965.54			24,100,156.00		-37,144,385.63		128,971.13	119,410,600.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	127,730,893.00	4,594,965.54			24,100,156.00		-37,144,385.63		128,971.13	119,410,600.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,932,154.98		875,016.80	-8,057,138.18
（一）净利润							-8,932,154.98		-124,983.20	-9,057,138.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-8,932,154.98		-124,983.20	-9,057,138.18
（三）所有者投入和减少资本									1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	127,730,893.00	4,594,965.54			24,100,156.00		-46,076,540.61		1,003,987.93	111,353,461.86

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	127,730,89 3.00	8,283,157. 47			25,340,250 .02		-52,440,16 2.04	108,914,13 8.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	127,730,89 3.00	8,283,157. 47			25,340,250 .02		-52,440,16 2.04	108,914,13 8.45
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-3,455,445. 13	-3,455,445. 13
（一）净利润							-3,455,445. 13	-3,455,445. 13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,455,445. 13	-3,455,445. 13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	127,730,89 3.00	8,283,157. 47			25,340,250 .02		-55,895,60 7.17	105,458,69 3.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	127,730,89 3.00	5,306,957. 47			25,340,250 .02		-77,115,13 2.06	81,262,968 .43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	127,730,89 3.00	5,306,957. 47			25,340,250 .02		-77,115,13 2.06	81,262,968 .43
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-3,719,136. 22	-3,719,136. 22
（一）净利润							-3,719,136. 22	-3,719,136. 22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,719,136. 22	-3,719,136. 22
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	127,730,893.00	5,306,957.47			25,340,250.02		-80,834,268.28	77,543,832.21

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：陆强

会计机构负责人：陆强

### 三、公司基本情况

四川金宇汽车城(集团)股份有限公司（以下简称本公司），于1988年1月由四川省南充绸厂划出部分资产改制成立，于1998年3月经中国证监会批准在深交所挂牌上市。

本公司位于四川省南充市嘉陵区春江路二段九号，法定代表人：胡先林。公司经营范围包括：汽车贸易，二手车交易，摩托车交易，汽车(摩托车)配件研发制造、维修、装饰、汽车城等服务经营；建筑材料、机械、器材维修、机械出租、水电安装；丝织品制造，丝织品炼、染、印及自产丝织服装的出口业务和纺机配件进口业务；项目投资、租赁、投资咨询、证券。

2006年8月8日，本公司完成股权分置改革，公司股本总额由10,136.10万元变更为12,773.09万元，截止本期末股本总额12,773.09万元，限售流通股3,746.16万元，流通股9,026.93万元。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行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。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。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，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) 合并财务报表的编制方法

1、公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时全部纳入合并范围。

2、通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数和上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、公司和子公司采用的主要会计政策一致。公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将持有期限较短、

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作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用当月平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。
- ③ 现金流量表采用当月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产及金融负债在初始确认时划分为下列几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。  
采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，当存在金融资产发生减值发生时，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

持有至到期投资部分出售和重分类金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况时，说明持有意图和能力发生改变，则需将其重分类为可供出售的金融资产

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日，本公司对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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；对于单项金额不重大的应收款项，如信用风险较高，则单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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；对于经单独测试后未减值及其他单项金额不重大的应收款项，根据类似信用风险特征账龄划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。
--	------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大的应收款项	账龄分析法	单项金额不重大的应收款项（扣除单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项），以及单项金额重大、但经单独测试后未单项计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	5%	5%
1—2年	30%	30%
2—3年	50%	50%
3年以上	80%	80%
3—4年	80%	80%
4—5年	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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	信用风险高。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类：存货分为原材料、生产成本、开发成本、开发产品、出租开发产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货领用、发出均采用加权平均法计价。低值易耗品、包装物于领用时一次性摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为投资成本。长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的投资，采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期的投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。公司对合营企业、联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。公司取得长期股权投资后，按照享有或应分担的被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告发放的利润或现金股利，冲减长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的，确认预计负债。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损

分担额后,恢复确认受益分享额。公司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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司对子公司、合营企业、联营企业的投资,在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响,且在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时,应将其账面价值与按照类似投资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,计入当期损益。已计提的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

### (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件,才能确认:

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### (2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。
- ④与投资性房地产有关的后续支出,满足投资性房地产确认条件的,计入投资性房地产成本;不满足确认条件的,在发生时计入当期损益。

### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

在公允价值模式下,本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入资本公积。待该项投资性房地产处置时,因转换计入资本公积的部分应转入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计期间的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用分类按年限平均法计算，并按预计使用年限和预计净残值率3%确定其折旧率。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，对所有固定资产计提折旧。应计折旧额，以应当计提折旧的固定资产原价扣除其预计净残值后的金额计算。已计提减值准备的固定资产，还要扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3%	2.43% 2.43%-9.7%
机器设备	14	3%	6.93% 6.93%-9.7%
运输设备	12	3%	8.08%
其他	14	3%	6.93

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

## (5) 其他说明

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了以前的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

固定资产的新建、改建、扩建或技术改造、设备更新和大修理等工程尚未完工前的工程支出。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备，减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出只包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算，并按一定的期限分期摊销。开发商商品房时，则将土地使用权的账面价值全部转入房地产在建开发产品。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的使用寿命根据相关合同和法律的规定估计。如合同或法律没有规定使用寿命的，采用与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证，综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

如合同或法律没有规定使用寿命的，采用与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证，综合各方面因素判断，仍无法确定无形资产能为企业带来经济利益的期限，判断为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的资产进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2、公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额根据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较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### （6）内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- 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；

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 股份支付的实施

##### A. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

##### B. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计

入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

#### C. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### ②股份支付的修改

A. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

B. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

C. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

D. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

E. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

F. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

#### ③股份支付的终止

A. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠计量；（4）相关经济利益很可能流入企业；（5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。房地产开发产品销售收入在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理，商品房竣工验收办理移交手续，并将结算账单提交给买主时，确认营业收入的实现。出租开发产品出租收入按合同或协议约定的承租方付租金额在租赁期内的各个期间内按直线法确认为营业收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- (2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计没有发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期没有发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	商品房销售收入、租金收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税及营业税	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

企业通过同一控制下合并取得的子公司有南充金宇房地产开发有限公司和四川中继汽车贸易有限公司；通过其它方式取得的子公司有四川美亚丝绸有限公司、深圳市中金通投资有限公司，南充蜀成物业管理有限公司、南充美亚丝绸练染有限公司、深圳市中金通供应链管理有限公司、锦鑫汽车销售有限公司。以上公司均纳入了合并财务报表的范围。本公司拥有半数以上的表决权，但未将其纳入合并范围的子公司有四川省南充市美华实业公司、南充市华兴综合开发公司。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川美亚丝绸有限公司	有限责任公司	南充市	丝绸生产销售	10,000,000.00	丝绸生产销售	14,737,462.90		100%	100%	是			
南充蜀成物业管理有限公司	有限责任公司	南充市	物业管理	500,000.00	物业管理	500,000.00		100%	100%	是			
南充美	有限责	南充市	丝绸生	902,000	丝绸生	460,000		51%	51%	是			

亚丝绸 练染有 限公司	任公司		产销售	.00	产销售	.00							
深圳市 中金通 投资有 限公司	有限责 任公司	深圳市	股权投 资投资 咨询	10,000, 000.00	受托资 产管 理、投 资咨询 及股权 投资	10,000, 000.00		100%	100%	是			
深圳市 中金通 供应链 管理有 限公司	有限责 任公司	深圳市	股权投 资投资 咨询	10,000, 000.00	股权投 资投资 咨询	10,000, 000.00		100%	100%	是			
成都锦 鑫汽车 销售服 务有限 公司	有限责 任公司	成都市	汽车及 配件销 售	2,000,0 00.00	销售汽 车、汽 车配件 等	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司拥有半数以上的表决权，但未将其纳入合并范围的子公司及原因：

1、四川省南充美华实业公司(以下简称美华公司)，本公司对其的持股比例为100%，原主营范围为丝织品面料服装、丝绸服装生产、加工、销售。该公司1997年经董事会决议停业，停业至今无任何生产经营活动，本公司对其已不存在任何控制、共同控制或重大影响，从1998年起即未将其纳入合并会计报表范围。2010年度已将其长期股权投资净额20.00万元全额计提减值准备。

2、南充市华兴综合开发公司(以下简称华兴公司)，本公司对其的持股比例为100%，原主要从事厂房基建维修业务。该公司自2004年3月即已停业，停业至今无任何生产经营活动，本公司对其已不存在任何控制、共同控制或重大影响，故从2005年起即未将其纳入合并会计报表范围。2010年度已将其长期股权投资589,081.96元全额计提减值准备。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南充金宇房地产开发有限公司	有限责任公司	南充市	房地产开发	40,000,000.00	房地产开发	71,039,273.74		100%	100%	是			
四川中继汽车贸易有限公司	有限责任公司	成都市	汽车及配件销售	10,000,000.00	汽车及配件销售	9,330,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

 适用  不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	70,296.15	--	--	179,842.49
人民币	--	--	70,296.15	--	--	179,842.49
银行存款：	--	--	28,151,771.69	--	--	19,274,149.36
人民币	--	--	28,151,771.69	--	--	19,274,149.36
其他货币资金：	--	--	20,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	20,000,000.00	--	--	
合计	--	--	48,222,067.84	--	--	19,453,991.85

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

(1) 期末银行存款余额中 1,246,485.84 元系本公司的子公司金宇房地产根据与银行签定的《按揭贷款监管协议》，在银行存放的业主按揭贷款履约保证金。

(2) 其他货币资金余额2000万元系招商银行成都金沙支行为本公司的子公司中继公司开具2000万元银行承兑汇票而质押的银行汇票保证金，一张期限为2013年6月18日起6个月，另一张期限为2013年6月28日起6个月。

(3) 除上述事项外无其他抵押、冻结款项，亦无大额的银行存单及存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	48,754.50	48,754.50
合计	48,754.50	48,754.50

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

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

说明

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备应收款项	11,598,219.78	100%	5,229,001.75	45.08%	12,021,823.71	100%	5,229,001.75	43.49%
组合小计	11,598,219.78	100%	5,229,001.75	45.08%	12,021,823.71	100%	5,229,001.75	43.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					0.00	0%	0.00	0%
合计	11,598,219.78	--	5,229,001.75	--	12,021,823.71	--	5,229,001.75	--

	78		5		3.71		
--	----	--	---	--	------	--	--

应收账款种类的说明

本项目期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

应收账款金额前五名的单位共计欠款6,551,339.80元，占应收账款总额的56.48%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	6,678,678.26	57.58%	355,114.11	7,102,282.19	59.08%	355,114.11
1年以内小计	6,678,678.26	57.58%	355,114.11	7,102,282.19	59.08%	355,114.11
1至2年	23.60	0%	7.08	23.60	0%	7.08
2至3年		0%			0%	
3年以上	4,919,517.92	42.42%	4,873,880.56	4,919,517.92	40.92%	4,873,880.56
3至4年	155,873.69	1.34%	124,700.57	155,873.69	1.3%	124,700.57
4至5年	72,321.21	0.62%	57,856.97	72,321.21	0.6%	57,856.97
5年以上	4,691,323.02	40.45%	4,691,323.02	4,691,323.02	39.02%	4,691,323.02
合计	11,598,219.78	--	5,229,001.75	12,021,823.71	--	5,229,001.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川省新立新进出口有限责任公司	客户	1,783,161.40	1 年以内	15.37%
杭州东绫丝绸有限公司	客户	1,488,224.35	5 年以上	12.83%
青海德瑞纺织品进出口有限公司	客户	1,349,130.58	1 年以内	11.63%
杭州苏拉奇贸易有限公司	客户	1,159,874.06	1 年以内	10%
嘉兴羿阳纺织品有限公司	客户	770,949.41	5 年以上	6.65%
合计	--	6,551,339.80	--	56.48%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,797,767.42	100%	5,037,009.90	57.25%	18,291,973.53	100%	5,037,009.90	27.53%
组合小计	8,797,767.42	100%	5,037,009.90	57.25%	18,291,973.53	100%	5,037,009.90	27.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00	0%	0.00	0%
合计	8,797,767.42	--	5,037,009.90	--	18,291,973.53	--	5,037,009.90	--

## 其他应收款种类的说明

本项目期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款金额前五名的单位共计欠款6,056,048.61元, 占其他应收款总额的68.83%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	3,765,461.37	42.8%	662,983.37	13,259,667.48	72.49%	662,983.37
1 年以内小计	3,765,461.37	42.8%	662,983.37	13,259,667.48	72.49%	662,983.37
1 至 2 年	599,538.08	6.82%	179,861.41	599,538.08	3.28%	179,861.41
2 至 3 年	456,144.28	5.18%	228,072.15	456,144.28	2.49%	228,072.15
3 年以上	3,976,623.69	45.2%	3,966,092.98	3,976,623.69	21.74%	3,966,092.98
3 至 4 年	22,422.00	0.25%	17,937.60	22,422.00	0.12%	17,937.60
4 至 5 年	30,231.55	0.34%	24,185.24	30,231.55	0.17%	24,185.24
5 年以上	3,923,970.14	44.61%	3,923,970.14	3,923,970.14	21.45%	3,923,970.14
合计	8,797,767.42	--	5,037,009.90	18,291,973.53	--	5,037,009.90

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
四川红鼎天辣椒产业公司	正常收回	一年以内按 5% 计提	150,000.00	3,000,000.00
四川怡仁装饰工程公司	正常收回	一年以内按 5% 计提	300,000.00	6,000,000.00
合计	--	--	450,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
四川龙府实业	3,490,000.00	往来款	39.67%
成都绿苑工贸	1,304,248.61	往来款	14.82%
南充市中级人民法院	451,800.00	官司扣款	5.14%
成都吉翔汽贸有限公司	410,000.00	提车保证金	4.66%
中连汽贸有限公司	400,000.00	提车保证金	4.54%
合计	6,056,048.61	--	68.83%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川龙府实业有限公司	客户	3,490,000.00	5 年以上	39.67%
成都绿苑工贸有限公司	客户	1,304,248.61	1 年以内	14.82%
南充市中级人民法院	客户	451,800.00	2-3 年	5.14%
成都吉翔汽贸有限公司	客户	410,000.00	1-2 年	4.66%
中连汽贸有限公司	客户	400,000.00	2-3 年	4.54%
合计	--	6,056,048.61	--	68.83%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,668,112.43	90.41%	18,736,795.06	79.46%
1 至 2 年	204,472.00	0.4%	204,472.00	0.87%
2 至 3 年	150,202.89	0.3%	150,202.89	0.64%
3 年以上	4,490,024.19	8.89%	4,490,024.19	19.04%
合计	50,512,811.51	--	23,581,494.14	--

预付款项账龄的说明

- (1) 本项无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
- (2) 预付账款本期增加主要是金宇房地产有限公司预付工程款。
- (3) 预付帐款金额前五名的单位共计欠款42,204,015.03元, 占预付帐款总额的83.55%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞建工成都分公司	客户	27,600,000.00	一年以内	工程未完工
四川省川安消防工程有限公司	客户	6,700,000.00	一年以内	工程未完工
成都吉雨装饰公司	客户	3,145,000.00	一年以内	工程未完工
南充市昊森园林有限公司	客户	2,959,015.03	一年以内	工程未完工
南充川北建材市场	客户	1,800,000.00	五年以上	预付货款
合计	--	42,204,015.03	--	--

## 预付款项主要单位的说明

南充川北建材市场预付款一直未了账，原因是材料质量问题账未了结。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,693,171.12	273,505.97	2,419,665.15	3,611,737.49	273,505.97	3,338,231.52
在产品	4,770,151.24		4,770,151.24	4,859,253.01		4,859,253.01
库存商品	4,374,923.16	768,499.85	3,606,423.31	3,915,478.01	768,499.85	3,146,978.16
开发成本	128,140,496.29		128,140,496.29	82,955,316.19		82,955,316.19
开发产品	1,876,625.51		1,876,625.51	1,876,625.51		1,876,625.51
合计	141,855,367.32	1,042,005.82	140,813,361.50	97,218,410.21	1,042,005.82	96,176,404.39

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	273,505.97				273,505.97
库存商品	768,499.85				768,499.85
开发成本					
开发产品					
合计	1,042,005.82				1,042,005.82

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期

		因	末余额的比例 (%)
--	--	---	------------

存货的说明

本期开发成本增加主要是公司开发位于南充市嘉南路面积为40.9亩的商业地块，工程开发成本增加。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南充市华兴综合开发公司	成本法	589,081.96	589,081.96			100%	100%		589,081.96		
四川省南充美华实业公司	成本法	2,337,994.41	2,337,994.41			100%	100%		2,337,994.41		
南充金丰实业公司	成本法	400,000.00	400,000.00			1.4%	1.4%		400,000.00		
四川锦宇投资管理有限公司	权益法	49,332,264.77	49,782,264.77			39.06%	39.06%		0.00		
合计	--	52,659,341.14	53,109,341.14			--	--	--	3,327,076.37		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
单位：元				
			本期	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	37,342,000.00						37,342,000.00
(1) 房屋、建筑物	37,342,000.00						37,342,000.00
2. 公允价值变动合计	989,400.00						989,400.00
(1) 房屋、建筑物	989,400.00						989,400.00
3. 投资性房地产账面价值合计	38,331,400.00						38,331,400.00
(1) 房屋、建筑物	38,331,400.00						38,331,400.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	38,376,142.04	218,401.63		739,259.74	37,855,283.93
其中：房屋及建筑物	21,765,646.29				21,765,646.29
机器设备	10,019,883.40	2,135.90			10,022,019.30
运输工具	4,407,471.02	35,890.26		727,398.67	3,715,962.61
其他设备	2,183,141.33	180,375.47		11,861.07	2,351,655.73
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	14,441,611.70		931,006.61	447,104.38	14,925,513.93
其中：房屋及建筑物	5,933,530.81		239,666.10		6,173,196.91
机器设备	5,462,342.00		315,547.83		5,777,889.83
运输工具	1,676,923.24		280,923.97	447,104.38	1,510,742.83
其他设备	1,368,815.65		94,868.71		1,463,684.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	23,934,530.34	--			22,929,770.00
其中：房屋及建筑物	15,832,115.48	--			15,592,449.38
机器设备	4,557,541.40	--			4,244,129.47
运输工具	2,730,547.78	--			2,205,219.78
其他设备	814,325.68	--			887,971.37
四、减值准备合计	2,802,180.29	--			2,802,180.29
机器设备	2,800,549.29	--			2,800,549.29
其他设备	1,631.00	--			1,631.00
五、固定资产账面价值合计	21,132,350.05	--			20,127,589.71
其中：房屋及建筑物	15,832,115.48	--			15,592,449.38
机器设备	1,756,992.11	--			1,443,580.18
运输工具	2,730,547.78	--			2,205,219.78
其他设备	812,694.68	--			887,955.06

本期折旧额 931,006.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
4S 店设备	1,604,087.68			1,604,087.68
合计	1,604,087.68			1,604,087.68

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,037,671.69			20,037,671.69
其中：财务软件	14,000.00			14,000.00
土地使用权	20,023,671.69			20,023,671.69
二、累计摊销合计	3,989,645.78	141,951.79		4,131,597.57
其中：财务软件	412.47			412.47
土地使用权	3,989,233.31	141,951.79		4,131,185.10
三、无形资产账面净值合计	16,048,025.91	-141,951.79		15,906,074.12
其中：财务软件	13,587.53			13,587.53
土地使用权	16,034,438.38	-141,951.79		15,892,486.59
其中：财务软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	16,048,025.91	-141,951.79		15,906,074.12
其中：财务软件	13,587.53			13,587.53
土地使用权	16,034,438.38	-141,951.79		15,892,486.59

本期摊销额 141,951.79 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	59,123.98		2,189.78		56,934.20	
合计	59,123.98		2,189.78		56,934.20	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
小计		0.00
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,238.13	7,238.13
投资性房地产公允价值	4,009,418.58	4,009,418.58
小计	4,016,656.71	4,016,656.71

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,732,622.06	8,636,131.95
可抵扣亏损	9,422,972.07	9,422,972.07
合计	18,155,594.13	18,059,104.02

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

2012 年到期金额	0.00	0.00	
2013 年到期金额	1,057,469.57	1,057,469.57	
2014 年到期金额	15,866,113.71	15,866,113.71	
2015 年到期金额	5,340,276.21	5,340,276.21	
2016 年到期金额	7,136,201.88	7,136,201.88	
2017 年到期金额	8,291,826.92	8,291,826.92	
合计	37,691,888.29	37,691,888.29	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,238.13	7,238.13
投资性房地产公允价值	4,009,418.58	4,009,418.58
小计	4,016,656.71	4,016,656.71
可抵扣差异项目		
可抵扣暂时性差异	8,732,622.06	8,636,131.95
可抵扣亏损	9,422,972.07	9,422,972.07
小计	18,155,594.13	18,059,104.02

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产			0.00	
递延所得税负债	4,016,656.71		4,016,656.71	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,266,011.65				10,266,011.65
二、存货跌价准备	1,042,005.82				1,042,005.82
五、长期股权投资减值准备	3,327,076.37				3,327,076.37
七、固定资产减值准备	2,802,180.29				2,802,180.29
八、工程物资减值准备	3,015,103.29				3,015,103.29
合计	20,452,377.42				20,452,377.42

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	56,000,000.00
信用借款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	56,200,000.00	57,200,000.00

短期借款分类的说明

期末抵押借款余额5500万元具体为：1、2013年5月中继公司以编号为成房权证监证字第1888711号的成都市武侯区佳灵路53号3楼的房产抵押向恒丰银行股份有限公司成都分行取得2500万元一年期续贷。2、2012年10月25日中继公司以编号为南充市国用(2010)第031016号位于南充市嘉南路的土地使用权抵押向招商银行股份有限公司成都金沙支行取得的2500万元一年期借款。3、2013年1月美亚丝绸有限公司以金宇房地产开发有限公司的开发产品作抵押向南充市商业银行取得500万元一年期借款。

期末信用借款120万元系向南充市财政局借款，已逾期。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
本公司	1,200,000.00	10.98%	流动资金	属财政信用借款,一直未还	

合计	1,200,000.00	--	--	--	--
----	--------------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 20,000,000.00 元。

应付票据的说明

系招商银行成都金沙支行为本公司的子公司中继公司开具2000万元银行承兑汇票，一张期限为2013年6月18日起6个月，另一张期限为2013年6月28日起6个月

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,676,014.02	5,228,928.79
1 年以上	1,060,581.11	1,060,581.11
合计	10,736,595.13	6,289,509.90

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末余额存在账龄超过一年以上的应付账款1,060,581.11元因尚未结算。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	67,168,327.77	2,492,436.02
1 年以上	2,577,723.35	2,577,723.35
合计	69,746,051.12	5,070,159.37

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中存在账龄超过一年以上的预收款项2,577,723.35元是因尚未结算。期末较期初数大幅增加主要是因为金宇房产公司开发项目“盛世天城”收预售房款形成。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	254,196.88	4,242,665.56	4,339,028.76	157,833.68
二、职工福利费	286,467.04	23,036.17	51,146.00	258,357.21
三、社会保险费		872,716.61	858,551.90	14,164.71
其中：医疗保险费		183,976.07	183,976.07	
基本养老保险费		607,185.42	593,020.71	14,164.71
失业保险费		53,347.80	53,347.80	
工伤保险费		21,849.42	21,849.42	
生育保险费		6,357.90	6,357.90	
四、住房公积金	6,020.00			6,020.00
六、其他	365,608.41	14,233.75	36,420.00	343,422.16
工会经费和职工教育经费	365,608.41	14,233.75	36,420.00	343,422.16
合计	912,292.33	5,152,652.09	5,285,146.66	779,797.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 343,422.16 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司应付职工当月薪酬预计发放时间是在次月的15日左右，并足额发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-489,946.65	-101,862.58
营业税	-260,253.51	5,484,009.59
企业所得税	-2,770,892.05	6,549,589.26
个人所得税	5,821.63	-1,514.60
城市维护建设税	452,787.37	854,685.79
土地增值税	-2,152,891.16	313,849.18
土地使用税		
教育费附加	211,879.87	472,634.19
其他	46,043.89	94,559.69
房产税		
合计	-4,957,450.61	13,665,950.52

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

期末应交税金较期初大幅降低，一方面缴纳以前年度欠税，另一方面本公司的子公司金宇房产“盛世天城”项目预收房款缴纳各项税款。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,384,922.76	2,319,042.76
合计	2,384,922.76	2,319,042.76

应付利息说明

应付利息主要是应付南充市财政局利息。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
龙门丝厂	550,000.00	550,000.00	因股权人变动无法支付
营山县骆市丝厂	440,000.00	440,000.00	因股权人变动无法支付

社会公众股利	211,116.32	211,116.32	因股权人变动无法支付
合计	1,201,116.32	1,201,116.32	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	24,038,066.06	20,826,055.10
1年以上	6,225,089.96	6,225,089.96
合计	30,263,156.02	27,051,145.06

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
成都金宇控股集团有限公司	1,966,414.00	1,966,414.00
合计	1,966,414.00	1,966,414.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额账龄超过一年以上的其他应付款6,225,089.96元，主要为未付的维修基金、代收办证费和押金等。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

成都欧林贸易公司往来款1000万，雷鸿往来款400万，东莞建工集团保证金300万元，骈玉荷往来款200万，盛世天城会员费187.50万元，成都金宇控股集团有限公司代付土地款196.64万元，永辉超市保证金100万。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

预计负债说明

预计负债事项系金宇房地产开发的南充“香榭春天”项目，因部分业主集体诉讼金宇房地产《商品房买卖合同》违约赔偿案，终审法院判决金宇房地产对11户诉讼业主按每户购房款总额的3%支付赔偿金，共计53,278.00元。另有492户业主以相同理由集体起诉金宇房地产，截至期末尚未终审判决。根据11户判决标准，依492户购房总额及测算的相关费用，预计该503户需支

出3,000,000.00元，目前尚未支付相关款项

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	16,275,048.13	15,954,967.69
合计	16,275,048.13	15,954,967.69

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	16,275,048.13	15,954,967.69
合计	16,275,048.13	15,954,967.69

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的非流动负债期末、年初余额均为对农行南充市文化路支行的美元借款，已逾期。

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技三项费用	140,000.00			140,000.00	
土地收储补偿款及停工损失费	0.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
合计	140,000.00	30,000,000.00		30,140,000.00	--

专项应付款说明

期末余额140,000.00元，根据南经贸技创〔2002〕220号《关于下达二00二年度四川省产业技术与开发资金(重点技术创新项目)计划的通知》，由南充市财政局拨付140,000.00元作为科技三项费用，另外3000万元系本公司收到南充市嘉陵区城市经营开发中心支付的土地收储补偿费及停工损失预付款叁仟万元正。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
土地出让金	18,820,000.00	18,820,000.00
合计	18,820,000.00	18,820,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

期末余额18,820,000元，其中（1）800,000.00元是南充市财政局2009年度拨付给子公司丝绸公司的污水处理工程专项资金，该工程目前仍在建设之中。（2）18,020,000.00元系根据嘉委纪（2011）11号文件，为落实原招商引资协议，嘉陵区财政局退还本公司于2010年度缴纳的嘉南路40.9亩土地出让金18,020,000.00元，该款项待该地块开发出售后，根据土地成本的结转进度予以递延确认收入。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,730,893.00						127,730,893.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,709,064.07			2,709,064.07
其他资本公积	4,862,101.47			4,862,101.47
合计	7,571,165.54			7,571,165.54

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,910,504.52			23,910,504.52
任意盈余公积	189,651.48			189,651.48
合计	24,100,156.00			24,100,156.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-28,902,470.94	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	-28,902,470.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,651,510.90	--
期末未分配利润	-42,553,981.84	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	67,022,988.12	48,600,857.55
其他业务收入	2,003,437.45	1,603,365.75
营业成本	67,613,787.32	49,692,253.73

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
丝绸销售、加工收入	60,632,784.46	61,490,923.13	43,270,187.57	43,435,379.37
商品房销售收入	-20,000.00		64,787.00	93,067.09
物业管理收入	526,737.23	515,651.50	557,961.92	413,381.73
汽车销售	5,191,880.50	5,002,807.10	3,985,042.73	3,900,773.97
供应链业务销售	691,585.93	604,405.59	722,878.33	686,913.55
合计	67,022,988.12	67,613,787.32	48,600,857.55	48,529,515.71

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
丝绸销售、加工收入	60,632,784.46	61,490,923.13	43,270,187.57	43,435,379.37
商品房销售收入	-20,000.00		64,787.00	93,067.09

物业管理收入	526,737.23	515,651.50	557,961.92	413,381.73
汽车销售	5,191,880.50	5,002,807.10	3,985,042.73	3,900,773.97
商品销售	691,585.93	604,405.59	722,878.33	686,913.55
合计	67,022,988.12	67,613,787.32	48,600,857.55	48,529,515.71

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川地区	67,022,988.12	67,613,787.32	48,600,857.55	48,529,515.71
合计	67,022,988.12	67,613,787.32	48,600,857.55	48,529,515.71

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
青海德瑞纺织品进出口有限公司	19,701,430.58	28.54%
四川新立新进出口有限公司	12,483,323.03	18.08%
青海博宇纺织品进出口有限公司	3,252,157.31	4.71%
德清耀风纺织品进出口有限公司	2,917,952.18	4.23%
凯喜雅经纺进出口有限公司	2,126,120.99	3.09%
合计	40,480,984.09	58.65%

营业收入的说明

营业收入前五名的客户合计金额式40,480,984.09 元，占本期营业收入的58.65%。

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,805.08	52,809.14	5%
城市维护建设税	74,231.55	4,932.35	7%
教育费附加	54,942.30	3,523.08	3%
其他	134,410.78	1,571.72	
合计	290,389.71	62,836.29	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	394,065.30	188,442.56
汽车费用	25,985.00	53,583.00
电话费	2,592.00	2,421.00
办公费	142,144.64	4,074.00
业务费	7,045.00	31,525.50
广告宣传费	3,373,437.00	303,256.00
折旧费	29,193.08	
咨询顾问费	240,191.50	
销售佣金	469,952.59	
修理费	268,887.25	77,651.73
其他	53,925.60	79,247.43
合计	5,007,418.96	740,201.22

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,244,149.01	1,407,706.10
福利费	59,954.17	204,667.95
汽车费	258,966.90	356,963.67
电话费	6,943.06	26,653.75
办公费	181,961.30	308,340.18
差旅费	103,997.60	343,139.38
业务费	466,291.70	709,537.40

统筹金	772,423.42	626,294.27
工会经费	14,233.75	19,636.27
折旧费	411,948.61	466,933.56
无形资产摊销	145,121.57	218,142.27
修理费	34,887.00	15,519.00
税金	1,200,644.74	234,197.72
咨询顾问费	955,271.00	1,194,275.87
水电费	54,331.15	43,953.10
其他	194,137.19	653,427.99
合计	6,105,262.17	6,829,388.48

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,090,737.02	2,599,807.55
利息收入	-40,396.96	-852,048.07
手续费	483,960.33	157,584.61
合计	3,534,300.39	1,905,344.09

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		297.03
其他		35,526.85
合计		35,823.88

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,896.05	3,958.33	13,896.05
其中：固定资产处置利得	13,896.05	3,958.33	13,896.05
政府补助		0.00	
其他	111,340.00	21,036.00	111,340.00
罚没利得	300.00		300.00
合计	125,536.05	24,994.33	125,536.05

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计		0.00	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-178,074.03	3,958.33	191,970.08
其中：固定资产处置损失	191,970.08	7,273.88	191,970.08
对外捐赠	15,000.00		15,000.00
罚没支出	20,000.00	19,000.00	20,000.00
滞纳金	392.14		392.14
赔偿金		42,427.00	
合计	227,362.22	68,700.88	227,362.22

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,855.01	23,455.00
合计	68,855.01	23,455.00

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于母公司股东的净利润	1	-13,651,510.90	-8,932,154.98
归属于母公司的非经常性损益	2	-101,826.17	-43,706.55
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-13,549,684.73	-8,888,448.43
年初股份总数	4	127,730,893	127,730,893
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6

发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	127,730,893	127,730,893
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	-0.1069	-0.0699
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	-0.1061	-0.0696
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1$ $-17)] \div (12+18)$	-0.1069	-0.0699
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1$ $-17)] \div (12+18)$	-0.1061	-0.0696

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
小计		0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收维修基金、附属费、办证费等	1,352,032.20
收到政府收储土地补偿款	30,000,000.00
收施工单位保证金	1,850,000.00
收会员费	6,724,160.00
收到其他单位往来款	53,222,091.45

其他	475,113.67
合计	93,623,397.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	346,322.12
业务招待费	473,336.70
广告宣传费	2,551,438.94
差旅费	104,096.60
中介费	1,222,873.50
汽车费	445,129.10
退会员费	19,952,000.00
退施工单位保证金	1,150,000.00
其他管理及销售费用	1,610,758.28
支付其他往来款项	28,512,536.86
银行手续费等	49,518.87
合计	56,418,010.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支南充中小担保公司担保费	145,800.00
合计	145,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-13,695,414.16	-9,057,138.18
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	748,950.60	822,823.25
无形资产摊销	141,951.79	211,572.93
长期待摊费用摊销	2,189.78	6,569.34
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）	178,074.03	7,273.88
财务费用（收益以“-”号填列）	2,490,051.76	2,569,897.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-198.02	-35,823.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,457,645.44	-5,505,720.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,402,499.59	-14,912,425.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,513,627.22	13,959,454.60
其他	30,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	12,519,087.97	-11,933,516.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	28,222,067.84	32,823,162.56
减：现金的期初余额	19,453,991.85	59,782,420.14
现金及现金等价物净增加额	8,768,075.99	-26,959,257.58

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	28,222,067.84	19,453,991.85
其中：库存现金	70,296.15	179,842.49
可随时用于支付的银行存款	28,151,771.69	18,209,708.67
三、期末现金及现金等价物余额	28,222,067.84	19,453,991.85

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
成都金宇控股集团 有限公司	控股股东	有限责任 公司	四川省成 都市	胡先成	国内商业 贸易(国家 专控、专营	贰亿零壹 拾捌万元	23.51%	23.51%	胡先成	20192326- 6

					商品除 外)、企业 购并重组 的投资业 务、资产管 理、企业托 管;项目投 资及相关 开发与经 营(法律限 制的或有 专项许可 的除外); 融资担保、 融资租赁 等。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东成都金宇控股集团有限公司，位于成都市外南红牌楼成都西部汽车城车世界广场六楼，其法定代表人胡先成持有该公司79.55%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
南充金宇房地 产开发有限 公司	控股子公司	有限责任	南充市	张群	房地产开发	40,000,000.00	100%	100%	20946222-2
四川美亚丝 绸有限公司	控股子公司	有限责任	南充市	彭可云	丝绸生产销售	10,000,000.00	100%	100%	77165883-9
成都锦鑫汽 车销售服务 有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	邓泽海	汽车及配件 销售	2,000,000.00	100%	100%	59467294-6
四川中继汽 车贸易有限 公司	控股子公司	有限责任	成都市	吴祖德	汽车及配件 销售	10,000,000.00	100%	100%	73159822-9
深圳市中金 通投资有限 公司	控股子公司	其他有限责 任	深圳市	胡先林	股权投资, 投资咨询	10,000,000.00	100%	100%	58919016-8
南充蜀成物 业管理有限 公司	控股子公司	有限责任	南充市	谯宏	物业管理	500,000.00	100%	100%	78914759-4
南充美亚丝	控股子公司	有限责任	南充市	彭可云	丝纺织品服	902,000.00	51%	51%	69482349-

绸炼染有限公司					装生产销售				X
深圳市中金通供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	胡先林	供应链管理及相关信息咨询	10,000,000.00	100%	100%	59186838-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都西部汽车城股份有限公司	同受成都金宇控股集团有限公司控制	20216731-9
成都西部汽车贸易有限责任公司	关联自然人控制	20216963-X
成都旧机动车交易中心	受成都西部汽车城股份有限公司控制	70920980-5
南充诺亚方舟管理有限公司	本公司对其重大影响	06030006-4
四川锦宇投资管理有限公司	同受金宇控股控制	70915860-6
南充市华兴综合开发公司	本公司子公司	
四川省南充美华实业公司	本公司子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

本公司与本公司的其他关联方不存在控制关系。本公司持有南充市华兴综合开发与四川南充美华实业公司100%股份，南充市华兴综合开发与四川南充美华实业公司已停业多年，并全额计提长期投资减值准备。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付帐款	成都西部汽车贸易有限公司	213,416.00		213,416.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	成都金宇控股集团有限公司	1,966,414.00	1,966,414.00
其他应付款	成都西部汽车城股份有限公司	227,000.00	227,000.00

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
-------------------	---

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

预计负债事项系金宇房地产开发的南充“香榭春天”项目，因部分业主集体诉讼金宇房地产《商品房买卖合同》违约赔偿案，终审法院判决金宇房地产对11户诉讼业主按每户购房款总额的3%支付赔偿金，共计53,278.00元。另有492户业主以相同理由集体起诉金宇房地产，截至期末尚未终审判决。根据11户判决标准，依492户购房总额及测算的相关费用，预计该503户需支出3,000,000.00元，目前尚未支付相关款项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

金宇控股在成都西汽清偿本公司4960.31万元债务中作出了相关承诺，承诺内容详见本公司于2011年8月4日及2011年8月23日在《中国证券报》和巨潮资讯网上公告的《关联交易公告》（公告编号2011-24）及《关于成都西部汽车城股份有限公司清偿四川金宇汽车城（集团）股份有限公司4,960.31万元债务的补充承诺书》（公告编号2011-34），经承诺方和本公司共同努力，相关承诺得到了圆满兑现解决。相关承诺履行情况如下：

(1)、成都西汽清偿本公司4960.31万元债务得到实际履行，以其持有的锦宇公司39.06%股权已过户给本公司，金宇控股同意配合本公司将新持有的锦宇公司39.06%的股权变更为直接持有四川金恒德19.5%的股权。在该项股权未变更到位前，金宇控股承诺在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的580万股“金宇车城”股票暂不解冻。

截止本公告之日，由于锦宇公司于2013年5月28日前与浙江金恒德国在一宗民事纠纷案中达成民事调解协议书，退出在四川金恒德的投资，不再持有四川金恒德的股份（详细内容见公司2013年5月16日刊登在在《中国证券报》和巨潮资讯网上公告的《关于控股股东成都金宇控股集团有限公司和本公司参股的四川锦宇投资管理有限公司涉及诉讼的进展公告》，公告编号2013-16。），因此，金宇控股不能实现配合本公司将持有的锦宇公司39.06%的股权变更为直接持有四川金恒德19.5%的股权。

(2)、金宇控股承诺在本公司直接持有四川金恒德19.5%股权之前，保证本公司的年投资收益（计算基数4,960.31万）两

年内予以补足到6%。如未能实现，金宇控股愿意以现金形式补足；如仍不足，金宇控股将按市场价格对应处置被冻结在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的580万股“金宇车城”股票补偿到位。

截止本公告之日，金宇控股已实现以现金方式支付本公司的年投资收益（计算基数4,960.31万）两年内予以补足到6%的承诺，本公司收到投资收益款297.62万元。

(3)、本次债务清偿完成股权变更后，如果锦宇公司、四川金恒德发生停业、歇业、清算等变故的，在以上公司按公司法进行清算后不足清偿部分，金宇控股愿意以现金形式向本公司清偿；如仍不足，金宇控股将按市场价格对应处置被冻结在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司执行冻结的580万股“金宇车城”股票清偿不足部分。

由于锦宇公司于2013年5月28日前退出在四川金恒德的投资，不再持有四川金恒德的股份，导致本公司无法将持有的锦宇公司股权变更为直接持有四川金恒德的股权，根据承诺，金宇控股控股的成都西汽以现金方式全部清偿4960.31万元债务，该笔款项已于本报告公告之日前全部转入本公司帐户。

(4)、自成都西汽以现金方式清偿完4960.31万元债务之日起，金宇控股对本公司的过去及现在的全部承诺或条款所涉的责任义务已全部履行完毕，金宇控股持有被冻结本公司的580万股股票应当予以解冻，并办理解冻手续。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	48,754.50				
金融资产小计	48,754.50				
投资性房地产	38,331,400.00				38,331,400.00
上述合计	38,380,174.50				38,331,400.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

本公司于2013年3月14日收到南充市国土资源局嘉陵分局(南市嘉土资函【2013】10号)关于对四川金宇汽车城(集团)股份有限公司位于嘉陵区春江路土地进行收储的函。公司于2013年4月9日就该事项与南充市嘉陵区人民政府签署了土地收储协议书。详情见本公司2013年3月15日和2013年4月13日分别刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于政府收储土地事宜的公告》，公告编号2013-02和《关于南充市嘉陵区政府收储本公司土地的公告》，公告编号2013-04。嘉陵区人民政府根据协议书将向本公司支付收储补偿费及停工损失等共计陆仟贰佰捌拾贰万玖仟柒佰伍拾捌元整(小写：62,829,758.00元)，截止2013年6月30日，本公司共收到南充市嘉陵区城市经营开发中心支付的土地收储补偿费及停工损失预付款叁仟万元正(小写：30,000,000.00元)，因补偿款及停工损失费尚未完全取得，收储土地相应的无形资产及固定资产----房屋建筑尚未进行帐务处理。

2013年6月，本公司与南充市嘉陵区人民政府签署了《美亚丝绸入园项目投资合同书》，公司购买了位于南充市嘉陵区工业园区夹尺沟宗地土地使用权，土地使用权总面积为30亩，出让价款合计人民币240.00万元。公司拟在该宗地上迁建四川美亚丝绸生产车间项目，项目总投资3500.00万元。详细内容见2013年6月22日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于新购控股子公司美亚丝绸生产用30亩土地使用权的公告》，公告编号2013-24。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,413,997.23	100%	8,029,264.01	70.35%	11,413,997.23	100%	8,029,264.01	70.34%
组合小计	11,413,997.23	100%	8,029,264.01	70.35%	11,413,997.23	100%	8,029,264.01	70.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					0.00	0%	0.00	0%
合计	11,413,997.23	--	8,029,264.01	--	11,413,997.23	--	8,029,264.01	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	2,470,000.00	21.64%	741,000.00	2,470,000.00	21.64%	741,000.00
2 至 3 年	2,682,000.00	23.5%	1,341,000.00	2,682,000.00	23.5%	1,341,000.00
3 年以上	6,261,997.23	54.87%	5,947,264.01	6,261,997.23	54.87%	5,947,264.01
3 至 4 年	1,501,353.00	13.15%	1,201,082.40	1,501,353.00	13.15%	1,201,082.40
4 至 5 年	72,321.21	0.64%	57,858.59	72,321.21	0.64%	57,858.59
5 年以上	4,688,323.02	41.08%	4,688,323.02	4,688,323.02	41.08%	4,688,323.02

合计	11,413,997.23	--	8,029,264.01	11,413,997.23	--	8,029,264.01
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
杭州东绫丝绸厂	客户	1,488,224.35	5 年以上	13.04%
嘉兴羿阳纺织品公司	客户	770,949.41	5 年以上	6.75%

嘉兴彼得福制衣有限公司	客户	740,511.75	5 年以上	6.49%
深圳华世杰	客户	665,641.70	5 年以上	5.83%
四川信达公司	客户	163,139.04	5 年以上	1.43%
合计	--	3,828,466.25	--	33.54%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,723,765.71	100%	740,588.80	5.03%	10,968,554.71	100%	740,588.80	6.75%
组合小计	14,723,765.71	100%	740,588.80	5.03%	10,968,554.71	100%	740,588.80	6.75%
合计	14,723,765.71	--	740,588.80	--	10,968,554.71	--	740,588.80	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,521,442.16	98.63%	538,311.56	10,766,231.16	98.16%	538,311.56
1 年以内小计	14,521,442.16	98.63%	538,311.56	10,766,231.16	98.16%	538,311.56
3 年以上	202,323.55	1.37%	202,277.24	202,323.55	1.84%	202,277.24
4 至 5 年	231.55	0%	185.24	231.55	0%	185.24
5 年以上	202,092.00	1.37%	202,092.00	202,092.00	1.84%	202,092.00
合计	14,723,765.71	--	740,588.80	10,968,554.71	--	740,588.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

无	0.00		0.00
---	------	--	------

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

金额较大的其他应收款均为本公司的下属子公司内部往来款。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川美亚丝绸有限公司	本公司控股子公司	6,500,231.16	1-2 年	44.15%
成都锦鑫汽车销售公司	本公司控股子公司	4,000,000.00	1 年以内	27.17%
四川中继汽贸有限公司	本公司控股子公司	3,894,511.00	1-2 年	26.45%
南充维康陶瓷有限公司	客户	200,000.00	5 年以上	1.36%
嘉陵区政府非税收入管理中心	政企关系	50,000.00	1 年以内	0.33%
合计	--	14,644,742.16	--	99.46%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川锦宇投资管理	权益法	49,603,100.00	49,332,264.77		49,332,264.77	39.06%	39.06%				

有限公司											
南充金宇 房地产开发 有限公司	成本法	70,385,70 1.01	41,919,77 0.43		41,919,77 0.43	99%	100%				
四川美亚 丝绸有限 公司	成本法	14,737,46 2.90	14,737,46 2.90		14,737,46 2.90	95%	100%				
南充西部 汽车城有 限公司	成本法	7,000,000 .00	7,000,000 .00	-7,000,00 0.00	0.00	70%	100%				
四川中继 汽车贸易 有限公司	成本法	9,330,000 .00	825,082.5 2	8,000,000 .00	8,825,082 .52	99%	100%		825,082.5 2		
南充市华 兴综合开 发公司	成本法	589,081.9 6	589,081.9 6		589,081.9 6	100%	100%		589,081.9 6		
四川省南 充美华实 业公司	成本法	2,337,994 .41	2,337,994 .41		2,337,994 .41	100%	100%		2,337,994 .41		
南充金丰 实业公司	成本法	400,000.0 0	400,000.0 0		400,000.0 0	1.4%	1.4%		400,000.0 0		
深圳中金 通投资公 司	成本法	9,000,000 .00		9,000,000 .00	9,000,000 .00	90%	100%				
成都锦鑫 汽车销售 服务公司	成本法	1,800,000 .00		1,800,000 .00	1,800,000 .00	90%	100%				
合计	--	165,183,3 40.28	117,141,6 56.99	11,800,00 0.00	128,941,6 56.99	--	--	--	4,152,158 .89	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入		10,000.00
合计		10,000.00

营业成本	0.00	0.00
------	------	------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		297.03
合计		297.03

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-3,455,445.13	-3,719,136.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,355.35	247,011.10
无形资产摊销	141,722.64	211,435.44
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）	-13,896.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	567,778.44	737,644.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-198.02	-297.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,755,211.00	9,279,784.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,481,527.90	7,346,309.25
其他	30,000,000.00	5,020,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,762,421.67	14,102,751.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	480,437.29	9,116,288.14
减：现金的期初余额	8,509,900.94	6,242,835.05
现金及现金等价物净增加额	-8,029,463.65	2,873,453.09

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-178,074.03	主要为处置旧汽车损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,247.86	主要为丝绸收到赔偿款及中金通收到外单位借款而支付的资金占用费
合计	-101,826.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,651,510.90	-8,932,154.98	116,848,232.70	130,499,743.60
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,651,510.90	-8,932,154.98	116,848,232.70	130,499,743.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.94%	-0.1069	-0.1069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.87%	-0.1061	-0.1061

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产类科目	期末数	期初数	增减变动(%)	变动原因
预付帐款	50,512,811.51	23,581,494.14	114%	主要为房产公司预付盛世天城项目部份工程款
其他应收款	3,760,757.52	13,254,963.63	-71.63%	主要是收回西充红鼎天及四川怡仁往来款
存货	140,813,361.50	96,176,404.39	46.41%	主要为房产公司盛世天城项目新发生工程成本
负责类科目	期末数	期初数	增减变动(%)	变动原因
应付票据	20,000,000.00		100%	本公司子公司中继公司开出银行承兑汇票
应付帐款	10,736,595.13	6,289,509.90	70.71%	主要为应付盛世天城部份工程款
预收帐款	69,746,051.12	5,070,159.37	1275.62%	主要为盛世天城预收房款
应交税费	-4,957,450.61	13,665,950.52	136.28%	主要为交缴以前年度欠税及盛世天城项目预收房款的税款
专项应付款	30,140,000.00	140,000.00	21428.57%	收到因土地收储政府支付的补偿以及损失预付款
损益类科目	本期数	上年同期数	增减变动(%)	变动原因
营业收入	69,026,425.57	50,204,223.3	37.49%	主要是丝绸收入较去年同期增加
营业成本	67,613,787.32	49,692,253.73	36.06%	主要是丝绸随收入较去年同期增加成本同比增大
营业税金及附加	290,389.71	62,836.29	362.14%	主要是收入增大相应税金增加所致
销售费用	5,007,418.96	740,201.22	576.49%	主要为盛世天城目开始销售,广告费、代理费增大
财务费用	3,534,300.39	1,905,344.09	85.49%	主要是贷款较去年同期增加,正常利息费用增加
营业外收入	125,536.05	24,994.33	402.26%	一方面是因为处置固定资产收益,另一方面是丝绸收到质量赔偿款
营业外支出	227,362.22	68,700.88	230.95%	主要为处置固定资产损失

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013半年度报告文本
- 二、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2013半年度财务报表。
- 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。