



四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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胡先林及会计机构负责人(会计主管人员)陆强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	46
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	145

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
诺亚方舟	指	南充诺亚方舟商贸管理有限公司

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	四川省南充市顺庆区延安路 380 号		
注册地址的邮政编码	637000		
办公地址	四川省南充市嘉陵区嘉南路三段 1 号盛世天城		
办公地址的邮政编码	637005		
公司网址	http://www.000803.cn		
电子信箱	scjymy@vip.sina.com		

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嘉南路三段 1 号盛世天城	四川省南充市嘉陵区嘉南路三段 1 号盛世天城
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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	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
首次注册	1988 年 03 月 21 日	南充市延安路 380 号	5113001845909	511301209454038	20945403-8
报告期末注册	2014 年 09 月 03 日	南充市延安路 380 号	511300000022982	511301209454038	20945403-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1988 年，南充市人民政府将四川省南充绸厂主要生产资料形成国有股，吸收其他企业法人股，并公开发行人社会公众股，以总股本 5,198 万元，组建了“四川美亚丝绸（集团）股份有限公司”（以下简称：美亚股份）。公司股票 1998 年 3 月 3 日在深圳证券交易所成功上市，南充市财政局为公司第一大股东，持股比例为 43.24%。</p> <p>2003 年 5 月，南充市委、市政府重新决定由金宇控股重组美亚股份，金宇控股受让 3,002.6 万国有股，占总股本 10,136.10 万股的 29.62%，成为美亚股份的第一大股东。 2004 年 5 月公司正式更名为“四川金宇汽车城（集团）股份有限公司”，简称：金宇车城。 2006 年 8 月，本公司成功完成了股权分置改革，股权比例结构发生变化，公司股本总额由 10,136.10 万元变更为 12,773.09 万元。截至 2012 年末，公司股本总额 12,773.09 万股，其中金宇控股持有 3,002.6 万股，占公司总股本 23.51%，仍然为公司控股股东。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市崇文区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	韩秋科 马国林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	162,991,625.58	177,034,094.26	-7.93%	151,082,171.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,759,330.54	4,253,799.58	-11.62%	8,241,914.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-318,937.00	2,752,711.68	-111.59%	7,273,062.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,124,675.85	-92,697,801.42	3.00%	-11,167,885.66
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.06
加权平均净资产收益率	2.52%	3.06%	-0.54%	6.60%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	457,348,369.14	490,820,328.06	-6.82%	286,265,682.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	151,041,080.50	147,281,749.96	2.55%	130,499,743.60

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-80,294.19	598,560.21	-3,315.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,136,126.52	1,414,459.35		由于公司积极配合政府搬迁，收到南充市嘉陵区政府奖励款 2,775,000.00 元；以前年度收到的土地返回款，按照房屋销售进度确认收入，本期确认营业外收入 1,361,126.52 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		47,200.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,809.91	843.57	1,223.76	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	359,300.00	51,800.00	50,000.00	投资性房地产公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,763.78	-563,429.61	1,136,327.86	
减：所得税影响额	64,204.92	-31,288.27	239,393.44	
少数股东权益影响额（税后）	-294.00	79,633.89	-24,010.00	
合计	4,078,267.54	1,501,087.90	968,852.63	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年我国的宏观经济增速放缓，企业的经营环境日趋严峻。面对困境，公司经营班子在董事会的坚强领导下，锐意进取，顽强拼搏，紧紧围绕“以经济效益为核心，加快发展；以制度管理为规则，改革创新”的工作方针，转机制，突主业，狠抓重点项目，努力实施品牌战略，完成了公司2014年年初既定的全年的工作目标与任务，为公司的持续健康发展迈出了坚实的一步。

一是2014年是房地产行业跌宕起伏的一年，限购取消、房贷放松、公积金改革、利率下调给房地产市场带来的影响是多层面的，从市场的程度看，在全国量价走低的局势下，有助于提振市场的信心，增加投资，促进消费。从宏观层面上看，十八大提出了市场对房地产调整的主导作用，限购退出是顺应了发挥市场在资源配置当中的作用的改革方向。公司在此背景影响下加快了“盛世天城”项目开发与销售宣传力度，为签约“盛世天城”项目各商家开业赢得了时间，也为公司实现全年的经营目标提供了有力保障。

二是2013年公司丝绸生产用地被政府收储后，2014年美亚丝绸进入全面停产，搬迁工作安全如期地完成了丝绸生产线的两次搬迁并获得当地政府表彰。2014年8月公司取得丝绸新厂区建设用地规划许可证，2014年9月取得了国有土地使用证，目前施工建设已全面展开。受搬迁停产影响，为了稳定发展丝绸客户，巩固美亚丝绸品牌，公司通过加强丝绸贸易，扩大客户资源，深化经销渠道等措施，为公司的经营及稳定发展发挥了积极作用。

三是鉴于汽车贸易行业竞争激烈的情况下，为提高公司销售收入，扩大经营规模，公司采取灵活多变的经营模式，在报告期内实现了销售收入大幅提升。

四是公司“盛世天城”项目在报告期内实现招商和部份开业，由于前期投入大，对公司本报告期经营业绩贡献较小，但为2015年“盛世天城”全面开业做好了前期准备，也为2015年全面开展商业物业经营奠定了坚实基础；住宅物业管理方面，蜀成物业公司对香榭春天等项目挖潜增效，完成了多项新建、整改项目，获得业主好评，保证了住宅物业经营的平稳发展。

二、主营业务分析

1、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162,991,625.58元，与上年同期177,034,094.26元相比减少7.93%；全年营业成本119,103,177.66元，较上年同期130,328,248.40元减少了8.61%；全年三项期间费用合计30,368,498.59元，较上年同期28,113,740.55元增加8.02%；全年营业利润为4,743,761.21元，与上年同期9,880,490.00元相比减少盈利51.99%；归属于母公司所有者的净利润为3,759,330.54元，与上年同期净利润4,253,799.58元相比减少了11.62%。公司主营业务活动主要指标如下：

项目	年末数	年初数	增减变动比例	原因说明
营业收入	162,991,625.58	177,034,094.26	-7.93%	主要是受公司搬迁丝绸停产影响
营业成本	119,103,177.66	130,328,248.40	-8.61%	主要是受公司搬迁丝绸停产影响
营业税金及附加	7,847,248.57	8,544,182.31	-8.16%	主要是去年房产公司预交土地增值税80万
销售费用	5,303,479.51	8,742,077.82	-39.33%	主要是房产销售广告宣传费及销售提成减少所致

管理费用	9,342,222.57	11,965,456.29	-21.92%	计入管理费用中的税金和咨询顾问费减少所致
财务费用	15,722,796.51	7,406,206.44	112.29%	主要是贷款增加至利息增加所致
资产减值损失	1,296,049.46	490,911.80	164.01%	计提坏帐以及工程物资减值损失增加所致
公允价值变动收益	366,713.87	52,445.55	599.23%	主要是投资性房地产公允价值增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	151,960,571.85	225,075,916.97	-32.48%	主要是受公司丝绸停产影响
购买商品、接受劳务支付的现金	176,687,631.15	269,591,542.99	-34.46%	主要是受公司丝绸停产影响
取得投资收益所收到的现金	0.00	198.02	-100.00%	主要去年收到所购基金分红
取得借款所收到的现金	161,000,000.00	72,000,000.00	123.61%	主要是贷款增加所致
偿还债务所支付的现金	116,000,000.00	62,000,000.00	87.10%	主要为乐山银行贷款提前还款所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，按照全年经营计划，公司经营班子在董事会的领导下，以“党的十八届三中全会决定为指针、以深化改革、强化发展为统领、以项目推进为载体”全面提升公司主业，较好地完成了2014年年初公司下达的各项经营目标。

一是在限购取消、房贷放松、公积金改革、利率下调等一系列政策的影响下，公司加快了对的“盛世天城”项目的开发与销售力度，保证了各商家如期开业，并取得一定的经济效益和社会效益。

二是丝绸生产新厂区尚在建设中，未能在预期的时间内恢复生产。在丝绸生产不能恢复的情况下，公司经营班子及时改变经营策略，加大了丝绸贸易的经营业务，最大限度地减少因停产而带来的经济损失。

三是面对竞争激烈的汽车贸易市场，公司经营班子积极应对，认真研判和把握市场走势，根据自身的资源状况和市场状况制定了灵活的营销策略和应变措施，在差异化中找利润，精细化中出效益，售后服务中求发展，以创新求变的思维和勇气增加汽车贸易与服务的收益。

四是公司的物业管理业务方面，其中住宅物业管理方面，蜀成物业公司通过挖潜增效，保证了公司的平稳发展。商业物业管理方面，由于公司“盛世天城”项目在报告期内由于仅实现部份开业，诺亚方舟的商业物业管理业务亦受其影响，加之公司商业物管业务处于起步阶段，前期人力物力投入较大，对公司整体业绩造成一定影响。

五是对尚存的有关历史遗留问题，公司寻求多方解决方案并积极推进，取得了一定的成效。

六是公司以内控规范为总纲，强化公司治理，提高抗风险能力，认真组织公司董事、监事、高级管理人员参与专业培训学习，不断提高业务水平和业务素质，提高风险防范意识，确保公司持续健康发展。公司以内控规范为措施，全力梳理业务流程，控制关键点，强化责任，提高了工作效率和工作质量。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

本期收入与去年同期相比变化不大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
丝绸生产与销售	销售量	米	3,035,947.52	2,526,984.4	20.14%
	生产量	米	120,437.44	2,450,761.7	-95.09%
	库存量	米	2,180.35	118,080.4	-98.15%
房产销售	销售量	平方米	4,739.85	5,034.02	-5.84%
	生产量	平方米		63,688.65	-100.00%
	库存量	平方米	53,914.78	58,654.63	-8.08%
汽车销售	销售量	辆	247	169	46.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

丝绸生产量及库存量降低主要是因为停产所致，房产生产量降低主要是因为本年度无新项目，汽车销售增加主要是销售情况转好。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	44,854,253.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.52%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	青海德瑞纺织品进出口有限公司	19,835,360.15	12.17%
2	浙江凯喜雅同创进出口有限公司	9,303,624.52	5.71%
3	四川省新立新进出口有限公司	7,674,721.09	4.71%
4	四川依格尔纺织品有限公司	4,504,550.34	2.76%
5	成都市恒玖商贸有限责任公司	3,535,997.05	2.17%
合计	--	44,854,253.15	27.52%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

丝制品制造加工	丝绸销售、加工	65,330,786.45	54.85%	84,122,303.48	64.30%	-9.45%
房地产开发经营	商品房销售	30,172,709.10	25.33%	26,559,590.20	20.30%	5.03%
物业管理	物业管理	942,261.85	0.79%	934,076.02	0.71%	0.08%
汽车零售	汽车销售	18,839,169.38	15.82%	13,320,321.48	10.18%	5.64%
电子产品批发	商品销售	0.00	0.00%	788,214.01	0.60%	-0.60%
商铺租赁成本		3,818,250.88	3.21%	0.00	0.00%	3.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
丝制品制造加工	丝绸销售、加工	65,330,786.45	54.85%	84,122,303.48	64.30%	-9.45%
房地产开发经营	商品房销售	30,172,709.10	25.33%	26,559,590.20	20.30%	5.03%
物业管理	物业管理	942,261.85	0.79%	934,076.02	0.71%	0.08%
汽车零售	汽车销售	18,839,169.38	15.82%	13,320,321.48	10.18%	5.64%
电子产品批发	商品销售	0.00	0.00%	788,214.01	0.60%	-0.60%
商铺租赁成本		3,818,250.88	3.21%	0.00	0.00%	3.21%

说明

本期成本与去年同期相比基本持平。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	71,091,489.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.23%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东莞建工成都分工程公司	41,049,752.00	23.23%
2	四川中连汽车贸易有限公司	13,345,000.00	7.55%
3	四川绮香纱丝业有限责任公司	5,941,674.47	3.36%
4	四川明智安装工程公司	5,864,144.00	3.32%
5	南充市嘉陵区瑞祥丝绸有限公司	4,890,919.07	2.77%
合计	--	71,091,489.54	40.23%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	年末数	年初数	增减变动比例	原因说明
----	-----	-----	--------	------

营业税金及附加	7,847,248.57	8,544,182.31	-8.16%	主要为去年房产公司预交土地增值税80万所至
销售费用	5,303,479.51	8,742,077.82	-39.33%	主要是房产销售广告宣传费及销售提成减少所至
管理费用	9,342,222.57	11,965,456.29	-21.92%	计入管理费用中的税金和咨询顾问费减少所至
财务费用	15,722,796.51	7,406,206.44	112.29%	主要是贷款增加，利息费用增加所致
所得税费用	4,793,231.72	6,749,222.60	-28.98%	

5、研发支出

公司报告期内无研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	161,519,628.61	228,811,673.08	-29.41%
经营活动现金流出小计	205,644,304.46	321,509,474.50	-36.04%
经营活动产生的现金流量净额	-44,124,675.85	-92,697,801.42	-52.40%
投资活动现金流入小计	4,671,871.78	110,158,650.18	-95.76%
投资活动现金流出小计	22,631,875.58	1,725,368.05	1,211.71%
投资活动产生的现金流量净额	-17,960,003.80	108,433,282.13	-116.56%
筹资活动现金流入小计	172,943,000.00	72,000,000.00	140.20%
筹资活动现金流出小计	138,989,624.68	69,495,176.39	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	33,953,375.32	2,504,823.61	1,255.52%
现金及现金等价物净增加额	-28,131,304.33	18,240,367.42	-254.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减	原因说明
经营活动现金流入小计	-29.41%	因政府搬迁丝绸收入减少所至
经营活动现金流出小计	-36.04%	因政府搬迁丝绸收入减少相应购进减少
投资活动现金流入小计	-95.76%	去年有收到处置锦宇股权收入及收政府补偿款
投资活动现金流出小计	1,211.71%	主要为今年新建丝绸厂区支出
筹资活动现金流入小计	140.20%	主要为今年借款增加
筹资活动现金流出小计	100.00%	主要为今年偿还借款增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
丝制品制造	65,948,680.24	65,330,786.45	0.94%	-21.42%	-22.34%	1.17%
房地产开发经营	75,141,404.00	30,172,709.10	59.85%	4.91%	13.60%	-3.07%
物业管理	1,436,610.49	942,261.85	34.41%	8.80%	0.88%	5.15%
汽车零售	19,371,073.59	18,839,169.38	2.75%	41.65%	41.43%	0.15%
商铺租赁	1,093,857.26	3,818,250.88	-249.06%			
分产品						
丝制品制造	65,948,680.24	65,330,786.45	0.94%	-21.42%	-22.34%	1.17%
房地产开发经营	75,141,404.00	30,172,709.10	59.85%	4.91%	13.60%	-3.07%
物业管理	1,436,610.49	942,261.85	34.41%	8.80%	0.88%	5.15%
汽车零售	19,371,073.59	18,839,169.38	2.75%	41.65%	41.43%	0.15%
商铺租赁	1,093,857.26	3,818,250.88	-249.06%			
分地区						
四川地区	162,991,625.58	119,103,177.66	26.93%	-4.43%	-4.67%	0.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	24,563,054.94	5.37%	57,694,359.27	11.75%	-6.38%	年末数比年初数减少 57.43% 主要是因为去年收处置锦宇股权及收政府补偿款
应收账款	2,298,535.01	0.50%	2,480,684.64	0.51%	-0.01%	
存货	309,231,824.7	67.61%	315,779,276.87	64.34%	3.27%	

	9					
投资性房地产	38,742,500.00	8.47%	38,383,200.00	7.82%	0.65%	
固定资产	4,363,616.46	0.95%	21,584,238.27	4.40%	-3.45%	年末数比年初数减少 79.78% 主要由于搬迁拆除房屋建筑物及处置部分设备所致。
在建工程	12,154,978.00	2.66%	136,575.00	0.03%	2.63%	年末数比年初数增加 8799.86% 主要是新建丝绸工业园区所致
其他应收款	18,311,662.24	4.00%	11,473,323.32	2.34%	1.66%	年末数比年初数增加 59.60% 主要是因为支付的保证金增多
无形资产	3,218,144.18	0.70%	139,865.31	0.03%	0.67%	年末数比年初数增加 2200.89% 主要是购进新建丝绸工业区土地所致
长期待摊费用	486,569.26	0.11%	32,846.62	0.01%	0.10%	年末数比年初数增加 1381.34% 主要是因为增加“盛世天城”商场标识导向系统所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	112,200,000.00	24.53%	67,200,000.00	13.69%	10.84%	年末数比年初数增加 66.96% 主要是因为公司贷款增加
应付账款	63,329,906.33	13.85%	115,115,737.21	23.45%	-9.60%	年末数比年初数减少 44.99% 主要是因为金宇房产支付部分建筑施工单位工程款。
预收款项	23,436,780.35	5.12%	48,357,233.78	9.85%	-4.73%	年末数比年初数减少 51.53% 主要是因为盛世天城预收的部份房款转入收入所致
应交税费	10,014,201.75	2.19%	7,575,912.24	1.54%	0.65%	年末数比年初数增加 32.18% 主要是因为去年预交土地增值税形成应交税费借方余额
其他应付款	25,932,667.88	5.67%	9,324,724.56	1.90%	3.77%	年末数比年初数增加 178.11% 主要为金宇房产公司应付个人往来借款
专项应付款	14,655,819.45	3.20%	31,817,072.16	6.48%	-3.28%	年末数比年初数减少 53.94 主要是因为本年度发生拆迁费用，冲减原专项应付款余额

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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（不含衍生金融资产）	49,400.05	7,413.87					56,813.92
金融资产小计	49,400.05	7,413.87					56,813.92
投资性房地产	38,383,200.00	359,300.00					38,742,500.00
上述合计	38,432,600.05	366,713.87					38,799,313.92
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

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、汽车市场经营和丝绸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。公司十多年来先后开发了“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；开发并精心雕琢了南充首家城市居家花园——“香榭春天”高档住宅小区，累计开发超过三十万平方米；2013年全力打造南充市首席、高端，以家庭为消费单位的城市商业综合体——“盛世天城”项目，作为嘉陵区第一家大型城市商业综合体的“盛世天城”项目，随着众多品牌陆续进场，一站式购物体验将更加充分丰富，必将促使金宇的品牌价值不断得到提升。在汽车贸易方面，公司在不断积累经营经验中以创新求变的思维和勇气使汽车贸易品牌拓展渠道得到不断扩大，汽车销售业务呈现上升发展态势。公司丝绸生产搬迁后拟新建一个设备优良、环境优雅的现代化工厂，以适应市场向高端产品发展的需要，这些为公司的进一步发展发挥着核心竞争力的作用。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
4,500,000.00	18,550,000.00	-75.74%
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
南充蜀成物业管理有限公司	物业管理，家政服务，房屋租赁服务，企业管理服务等	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	房地产开发经营	房地产开发与销售	40,000,000.00	360,520,968.23	116,470,497.81	75,751,785.34	17,382,916.83	12,360,946.48
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	10,000,000.00	17,556,646.17	-21,312,176.21	12,623,740.52	-4,877,121.83	-4,859,706.86
四川美亚丝绸有限公司	子公司	丝制品制造	丝绸生产与销售	20,000,000.00	89,551,032.64	13,592,600.04	73,861,873.58	-587,106.31	-587,615.53
南充蜀成物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理	500,000.00	5,096,053.04	4,602,888.70	1,436,610.49	-312,967.31	-312,867.31
南充美亚丝绸练染有限责任公司	子公司	丝绸练染	丝绸练染加工	902,000.00	1,240,234.42	397,487.01	46,368.00	-68,241.83	-68,841.83
深圳市中金通投资有限公司	子公司	股权投资	股权投资、投资咨询等	10,000,000.00	10,801,433.17	8,952,258.50	0.00	-298,793.64	-298,793.64
深圳市中金通供应链有限公司	子公司	电子产品批发	供应链管理及相关信息咨询等	10,000,000.00	6,260,817.63	5,690,406.24	0.00	-1,485,846.06	-1,485,846.06

成都锦鑫汽车销售服务有限公司	子公司	汽车及配件销售	汽车及配件销售	10,000,000.00	56,088,795.28	6,801,151.31	6,784,188.07	1,681,561.89	1,685,059.95
南充诺亚方舟商贸管理有限公司	子公司	物业管理	房屋租赁服务及企业管理服务	1,000,000.00	3,422,674.56	-6,583,370.91	348,676.92	-6,381,042.38	-6,413,711.35

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
丝绸新厂区	2,500	1,215	1,215	48.60%	无		
合计	2,500	1,215	1,215	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所在行业的发展趋势和竞争格局

2015年国内经济仍将在新常态下减速调整，改革的力度将更大，市场的作用将更突出。公司将在新常态的经济形势下，保持稳健的经营策略，继续秉承精益求精的管理理念，坚持聚焦产品质量，稳步提升品牌形象。

（1）房地产开发行业 2014 年国家公布了《国家新型城镇化规划》，规划指出，以人的城镇化为核心，努力实现 1 亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户；同时，规划强调，把加快发展中小城市作为优化城镇规模结构的主攻方向；自2013 年以来，房地产政策的关注重点转向促进房地产行业的平稳健康发展，尤其关注满足居民自住性需求和合理的改善性需求的政策相应出台。限购取消、房贷放松、公积金改革、利率下调，也将在一定程度上提振房地产在的市场需求，促进房地产行业的良性发展。

（2）纺织行业 纺织服装行业在 2014 年面临严重挑战，因东南亚等国的劳动力成本等优势逐渐显现造成了纺织服装行

业的国际转移,国内环保要求的提高也使得一些纺织企业成本继续提高,同时也鼓励并支持企业提升创新能力和品牌运作能力。在这样的宏观环境和产业环境下,公司将继续巩固和完善纺织大经营平台搭建,加大技术改造及技术创新投入力度,提高企业的创新能力,走品牌路线;将根据发展需要,配置好资源。

(3) 汽车行业 中国汽车工业协会发布数据显示,2014 年我国汽车产销分别为 2372.29万辆和 2349.19 万辆,同比增长 7.26%和 6.86%,连续 6 年蝉联全球第一,国内汽车产销总体呈平稳增长态势。预计 2015 年全年汽车销量将达到 2,513 万辆,同比增速约 7%,显示市场预测中国汽车行业的增速放缓。随着消费者结构升级及年轻消费者的时尚化需求,公司调整商品结构,打造符合市场需求的高性价比产品。

2、公司发展战略

公司将顺应国内经济发展趋势,紧紧抓住深化改革发展的历史性机遇,围绕市场定项目,科学发展;围绕市场调结构,坚持创新。切实把公司打造成主业突出,核心竞争力明显,社会效益和经济效益较为突出的上市公司

3、公司2015年的经营计划

(1) 盛世天城项目全面开业营运。

(2) 丝绸新工业园区建成并生产。

(3) 加大融资贷款力度,使公司融资有新的较大突破。

(4) 积极主动地推进新项目开发,根据公司的战略发展规划,积极调研新项目,在条件基本成熟的情况下,使新的项目落地开建。

(5) 拓展汽车贸易与后市场服务

(6) 物业管理再上新台阶,公司要以提高服务质量,提升管理水平为中心工作,使小区业主满意度不断提高;要切实做好物管费的收缴工作,争取在今年内解决长期未决的大额欠费问题。

(7) 积极稳妥处理遗留问题。

4、公司可能面临的风险及应对措施

(1) 宏观环境方面 公司仍将面临国内经济“新常态”带来的结构调整,处于“经济增速放缓,经济结构优化升级,经济发展方式由要素驱动、投资驱动转向创新驱动”的“新常态”下运行。

(2) 产业环境方面 房产开发行业,对房地产行业存量全面过剩和房产税全面开征的预期带来销售速度下降的风险;纺织服装行业,受国际纺织服装行业转移,国外产能提高等因素的影响,将使得市场竞争更加激烈。国内环保要求的提高也使得一些纺织企业成本继续提高;汽车贸易行业,在环保压力之下,《大气污染防治法》已进入修订程序,根据《修订草案》,机动车限购、限行将会步入合法化,促进城市限购、限行成为常态,道路拥堵,发展公共交通等因素对汽车销售和使用的负面影响将进一步增大。

(3) 经营管理方面

公司资金链安全和资金成本直接影响着企业的安全和盈利能力,不断拓展融资体系的建设并加大资金管控的力度,加强与各类金融机构的合作,创新融资渠道,将直接影响公司的业务拓展能力。发展优质项目,创新商业模式将成为公司经营发展优先方向。

针对上述风险,公司将依据政策导向和市场状况,优化产品结构,生产适销对路产品,积极应对宏观政策调控导致的经营风险。坚持安全、稳健的经营方针,积极发展新客户、拓展新市场,提高市场占有率;同时加大技术创新和市场开拓力度,提高公司核心竞争力和整体抗风险能力。积极发展主营业务,在巩固既有业务板块同时,积极寻求汽车贸易平台项目,大力开展汽车贸易和汽车后市场服务业务。为满足公司资金需求,公司将加强融资管理、拓宽融资渠道,加大力度筹措资金,提高资金利用效率;强化全面预算管理,项目的全程监控等方面加强工作力度,全面实行增收节支措施。

十、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

□ 适用 √ 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

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

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

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第30号-财务报表列报(2014年修订)》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,400.05
		交易性金融资产	-49,400.05
		递延收益	17,405,540.65
		其他非流动负债	- 17,405,540.65
		可供出售金融资产	400,000.00
		长期股权投资	-400,000.00
		可供出售金融资产减值准备	400,000.00
		长期股权投资减值准备	-400,000.00

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度公司实现净利润824.19万元，加上年度结转的未分配利润-3714.44万元，未提取法定盈余公积，本年度可供股东分配利润累计为一2890.25万元。由于公司累计未分配利润为负数，因此，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。此议案经公司2012年年度股东大会审议通过。

2013年度公司实现净利润425.38万元，加上年度结转的未分配利润-2890.25万元，未提取法定盈余公积，本年度可供股东分配利润累计为-2464.87万元。由于公司累计未分配利润为负数，因此，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。此预案已经公司2013年年度股东大会审议通过。

2014年度公司实现净利润 375.94万元，加上年度结转的未分配利润-2464.87万元，未提取法定盈余公积，本年度可供

股东分配利润累计为-2088.93万元。由于公司累计未分配利润为负数，因此，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。此预案尚需经公司2014年年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	3,759,330.54	0.00%		
2013 年	0.00	4,253,799.58	0.00%		
2012 年	0.00	8,241,914.69	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司在提升经济效益、保护股东利益的同时，积极履行社会职责，严格按照国家相关法律法规合法经营，依法纳税，积极保护消费者和职工的合法权益，诚信对待供应和销售、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，参与资本市场文化建设，从而促进公司本身与全社会的全面、和谐和可持续发展。

公司强化污水治理做到达标排放，强化安全生产排查工作等一系列强有力的措施，积极有效履行了公司社会责任，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014 年 02 月 28 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司有无重大重组事宜，未提供资料。

2014年03月24日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司"盛世天城"项目销售情况, 未提供资料。
2014年04月02日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司"盛世天城"项目销售业绩能否入帐和2013年年报是否亏损, 未提供资料。
2014年04月22日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司"盛世天城"项目销售进度和占公司营业收入比重情况, 未提供资料。
2014年04月24日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司不分红的原因, 公司行业不景气是否有其它突破和发展, 未提供资料。
2014年05月08日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司土地存量及公司控股股东公司类型, 未提供资料。
2014年06月05日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司前十大股东公司类型, 未提供资料。
2014年06月06日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否会重组, 未提供资料。
2014年06月19日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司发布"澄清公告"事宜, 未提供资料。
2014年07月16日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"北京正谋"发起对公司股权征集对公司的影响事宜, 未提供资料。
2014年07月17日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"北京正谋"发起对公司股权征集比例达到了多少, 公司对此事如何作出回应, 未提供资料。
2014年08月04日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有重组事宜, 未提供资料。
2014年08月20日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"信达资产"处置其所持本公司大股东债权及相关信息披露事宜, 未提供资料。
2014年08月21日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"信达资产"处置其所持本公司大股东债权和相关信息披露及"北京正谋"股权征集最新进展情况, 未提供资料。
2014年08月25日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"信达资产"处置其所持本公司大股东债权事宜, 未提供资料。
2014年09月03日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有重组事宜, 未提供资料。
2014年09月15日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司近期是否有重组计划, 未提供资料。
2014年09月29日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问"信达资产"处置其所持本公司大股东债权对公司的影响事宜, 未提供资料。
2014年11月11日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有股权转让、重组意向或者打算, 未提供资料。
2014年11月21日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否会重组, 未提供资料。

2014 年 12 月 09 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有重大变故，股价为何下跌，未提供资料。
接待次数			21		
接待机构数量			0		
接待个人数量			21		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、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	截止本报告期末已拆诉 1 户,达成和解 327 户,余下 164 户尚在上诉中。	-	2011 年 03 月 28 日	公司 2011 年年度报告

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
成都金宇控股集团	2013 年	资金收益	297.62		297.62	0	现金清偿		
合计			297.62	0	297.62	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 04 月 24 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《中国证券报》及巨潮资讯网						

四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	282.91	根据双方 签定的《美 亚丝绸入 园项目投 资合同 书》，公司 已按协议 缴清土地 款，截止报 告期末土 地使用权 证过户手 续已办理 完毕，所涉 及的债权 债务全部 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。		0.00%	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。
成都西部 汽车城股 份有限公 司	商业用房	298.38	公司按照 协议双方 签定的《商 业用房买 卖合同》已 付清房款， 房屋已交 公司使用， 房屋产权	公司购买 该商业用 房有利于 锦鑫公司 扩大销售 经营场所， 提高业务 销售量		0.00%	是	本公司与 交易对方 同受公司 大股东控 制。		

			过户手续尚在办理过程中。所涉及的债权债务尚没有全部转移。							
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	控制关系	应收关联方债权	资金收益	是	297.62	-297.62	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对本报告期的经营成果无影响。					

5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

金宇房产开发盛世天城商业项目,对业主委托经营管理和自持物业,诺亚方舟统一进行招租,在2014年有少量物业已收到租金。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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 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
四川中继汽车贸易 有限公司		2,500	2013年10月 12日	2,500	一般保证	6个月	是	否
四川美亚丝绸有限 公司		500	2013年11月 15日	500	抵押	1年	是	否
四川美亚丝绸有限 公司		500	2013年01月 11日	500	抵押	1年	是	否
四川美亚丝绸有限 公司	2014年01 月24日	5,000	2014年01月 16日	5,000	抵押	1年	是	否
四川美亚丝绸有限 公司		500	2014年03月 07日	500	抵押	1年	否	否
四川美亚丝绸有限 公司	2014年12 月16日	4,500		4,500	抵押	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				5,000
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
四川中继汽车贸易 有限公司	2013年06 月01日	2,500	2013年05月 21日	2,500	连带责任保 证;抵押	1年	是	否
四川中继汽车贸易 有限公司	2014年05 月23日	2,500	2014年05月 12日	2,500	抵押	3年	否	否
成都锦鑫汽车销售 服务有限公司	2014年05 月10日	3,000	2014年06月 27日	3,000	一般保证	1年	否	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）			10,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				10,500

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)	10,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	69.52%		
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	公司下属子公司南充金宇房地产开发有限公司为四川美亚丝绸有限公司提供的 5000 万元银行贷款抵押, 若贷款到期, 四川美亚丝绸有限公司不能清偿贷款, 公司将按照协议条款承担连带清偿责任。 公司下属子公司南充金宇房地产开发有限公司为另一子公司四川中继汽车贸易有限公司的上述部份银行贷款提供了一般保证, 担保总金额为人民币 2500 万元, 若贷款到期, 四川中继汽车贸易有限公司不能清偿贷款, 南充金宇房地产开发公司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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩秋科 马国林

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请了内部控制审计会计师事务所，会计师事务所名称为“中喜会计师事务所（特殊普通合伙人）”审计费用为55万元，其中内部控制审计费用为25万元，财务报告审计费用30万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、报告期内，公司对外提供的担保均为母公司为合并报表内的控股子公司提供的担保或者是合并报表内的子公司为子公司提供的担保，且对重大担保均履行了相应程序，无违反程序对外提供担保情况发生。
- 2、公司大股东在报告期没有提出或者实施股份增持计划。
- 3、报告期内公司董事、监事、高管人员、持股5%以上的股东无违规买卖公司股票的行为。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

- 1、报告期内，本公司子公司金宇房产对公司另一子公司美亚丝绸在乐山市商业银行南充分行一年期限的5000万元贷款提供了抵押担保。详细内容见公司2014年1月8日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于四川美亚丝绸公司向银行申请5000万元贷款的公告》，公告编号为2014-02。

2、报告期内，本公司子公司美亚丝绸和中继公司对蜀成物业增加投资450万元，使其注册资本由原 50万元增加至 500万元，详细内容见公司2014年1月25日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于对南充蜀成物业管理有限公司增加注册资本的公告》，公告编号为2014-06。

3、报告期内，本公司对中继公司综合授信2500万元贷款提供了担保，详细内容见公司2014年4月24日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于为控股子公司四川中继汽车贸易有限公司综合授信2500万元继续提供担保的公告》，公告编号为2014-16。

4、报告期内，本公司对锦鑫公司3000万元贷款提供了担保，详细内容见公司2014年5月10日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于为控股子公司成都锦鑫汽车贸易服务有限公司贷款提供担保的公告》，公告编号为2014-21。

5、报告期内，美亚丝绸在乐山商业银行南充分行申请的5000万元贷款到期，本公司子公司金宇房产继续对美亚丝绸在乐山市商业银行南充分行二年授信期限的4500万元贷款提供了抵押担保。详细内容见公司2014年1月8日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于本公司控股子公司四川美亚丝绸有限公司向银行申请续贷4500万元贷款的公告》，公告编号为2014-41。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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	30,038,134	23.52%						30,038,134	23.52%
其中：境内法人持股	30,026,000	23.51%						30,026,000	23.51%
境内自然人持股	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	100.00%						127,730,893	100.00%

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都金宇控股集团有限公司	30,026,000			30,026,000	股改限售	
南充市财政局	7,423,455			7,423,455	股改限售	
彭可云	11,268			11,268	高管锁定	
罗雄飞	866			866	高管锁定	
合计	37,461,589	0	0	37,461,589	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,978	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	6,781	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		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		
南充市丝绸加工厂	国有法人	1.53%	1,950,000			1,950,000		
金鹰基金—工商银行—金鹰 穗富 1 号资产管理计划	其他	1.43%	1,832,121			1,832,121		
周爽	境内自然人	1.31%	1,676,100			1,676,100		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	1.21%	1,539,645			1,539,645		
张文素	境内自然人	0.97%	1,242,158			1,242,158		
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		
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。美亚时装公司、丝绸加工厂和美鸿实业公司股份已协议转让予南充市国有资产投资公司，尚未办理过户。							
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					
南充市丝绸加工厂	1,950,000	人民币普通股	1,950,000					
金鹰基金—工商银行—金鹰 穗富 1 号资产管理计划	1,832,121	人民币普通股	1,832,121					
周爽	1,676,100	人民币普通股	1,676,100					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,539,645	人民币普通股	1,539,645					
张文素	1,242,158	人民币普通股	1,242,158					
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					
邹瀚枢	913,421	人民币普通股	913,421					

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股东是否存在关联关系或一致行动。美亚时装公司、丝绸加工厂和美鸿实业公司股份已协议转让予南充市国有资产投资公司,尚未办理过户。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
成都金宇控股集团 有限公司	胡先成	1994 年 06 月 22 日	20192326-6	贰亿零壹拾捌万元	国内商业贸易(国家专控、专营商品除外)、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;投资咨询(不含证券、金融、期货);中小企业担保;房地产开发经营(以上范围涉及许可证、资质证的凭证经营)。
未来发展战略	以汽车贸易及后市服务为龙头,以房地产开发和资本市场经营为基础,打造主业核心竞争力,将金宇集团建设成为国内外知名的现代民营企业集团				
经营成果、财务状况、现金流等	营业收入 22612.1 万元,净利润-1455.15 万元,总资产 120593.41 万元,总负债 110478.69 万元,所有者权益 10114.72 万元,经营活动现金净流量-4392.03 万元。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡先成	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	成都金宇控股集团有限 公司董事长;第十二届四 川省人大代表;民建四 川省第八届、第九届省委 委员;民建四川省省委直 工委副主任;中国民主建	

	国会第八、九届中央委员会企业专业委员会委员；中国汽车流通协会副会长；四川省新闻摄影家协会 副主席 。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	
最近 5 年内的职业及职务	成都金宇控股集团有限公司董事长；第十二届四川省人大代表； 民建四川省第八届、第九届省委委员；民建四川省省委直工委副主任；中国民主建国会第八、九届中央委员会企业专业委员会委员；中国汽车流通协会副会长；四川省新闻摄影家协会 副主席 。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
胡先林	董事长、总经理	现任	男	50	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
彭可云	副董事长	现任	男	62	2013年08月19日	2016年08月18日	15,024			15,024
杨金珍	董事	现任	女	47	2013年08月19日	2016年08月18日	0			
罗雄飞	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	53	2013年08月19日	2016年08月18日	1,155			1,155
冉立春	董事	现任	男	42	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
曾廷敏	独立董事	现任	男	60	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
唐兵兵	独立董事	现任	女	42	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
付强	独立董事	现任	男	45	2013年08月19日	2014年10月31日	0			0
宋光富	监事	现任	男	65	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
潘建萍	监事会主席	现任	女	61	2013年08月19日	2016年08月18日	350			350
蔡晓明	监事	现任	男	43	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
张群	副经理	离任	男	43	2013年08月22日	2014年03月13日	0			0
陆强	财务总监	现任	男	48	2013年08月19日	2016年08月18日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	16,529	0	0	16,529

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

(1) 董事长、总经理胡先林先生

2005 年 12 月 31 日至 2012 年 8 月 18 日任本公司总经理。2010 年 12 月 24 日至 2012 年 4 月 23 日任本公司副董事长，2012 年 4 月 24 日至今任公司董事长，2013 年 8 月 22 日兼任公司总经理。

(2) 副董事长彭可云先生

2004 年 1 月至今任公司董事、副董事长、党委书记。

(3) 董事、董秘、副总经理罗雄飞先生

1998 年 7 月至今担任本公司董事会秘书；2005 年 12 月 31 日至今担任公司副总经理，2006 年 5 月至今担任本公司董事。

(4) 董事杨金珍女士

2006 年 5 月至今任本公司董事，2010 年 2 月至今任南充绸厂副厂长。

(5) 董事冉立春先生

2006 年 4 月至今任成都新动线投资管理有限公司董事长，2006 年 1 月至今任四川省连锁商业协会及四川省商业地产联盟会长及秘书长，2013 年 8 月 19 日至今担任本公司董事。

(6) 独立董事曾廷敏先生

2003 年 3 月 15 日至今兼职四川省经济学会理事，2004 年 6 月 10 日至今兼职中国商业会计学会会员，2005 年至今任成都理工大学商学院会计系副教授兼实验中心主任 2006 年 7 月 25 日至今兼职四川商业会计学会理事。2012 年 5 月 21 日至今任 ST 川化独立董事，2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

(6) 独立董事唐兵兵女士

2008 年 9 月至今为四川君合律师事务所合伙人；2005 年 4 月至今兼任成都恒丰皮革工业有限公司法律顾问，2006 年 8 月至今兼任成都市房产管理局法律顾问，2010 年 10 月至今兼任四川金兴建筑（集团）有限公司法律顾问，2011 年 4 月至今兼任成都农村商业银行股份有限公司武侯支行法律顾问。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

(7) 独立董事付强先生

2009 年 8 月至 2013 年 7 月任川投集团四川省房地产开发投资有限责任公司副总经理，2013 年 8 月 19 日起担任本公司独立董事，2014 年 10 月 31 日辞职，根据《公司章程》的规定，由于付强先生辞职将导致公司独立董事成员少于董事会成员的三分之一，因此，根据相关规定，付强先生的辞职报告应当在公司股东会补选出接任独立董事填补因其辞职产生的空缺后方能生效，在辞职报告尚未生效之前，付强先生仍应当按照有关法律、行政法规及《公司章程》的规定，继续履行职责。

2、监事

(1) 监事潘建萍女士

1998 年 11 月至今任本公司工会主席、1998 年 11 月至 2014 年 10 月 26 日监事。2014 年 10 月 27 日至今担任本公司监事会负责人。

(2) 监事会主席宋光富先生

2012 年 7 月至今任成都金宇控股集团有限公司财务部副经理。2013 年 8 月 22 日起任本公司监事会主席，2014 年 10 月 24 日辞去监事会主席至今担任本公司监事。

(3) 监事蔡晓明先生

2009 年 08 月至 2012 年 06 月任市国资委机关支部书记、资产监管科副科长。2012 年 06 月至今任市国资委资产监管科科长。2013 年 8 月 19 日至今任本公司监事。

3、其他高级管理人员

(1) 副总经理张群先生

2007 年 8 月--2011 年 2 月，在九龙湾置业工作，任常务副总兼四川公司总经理，2011 年 3 月—2014 年 3 月 13 日，在金宇房产任总经理。2012 年 8 月 24 日至 2014 年 3 月 13 日任本公司副总理。2014 年 3 月 13 日，张群先生辞去本公司副总经理职务，并于

2014年3月14日公告在《中国证券报》及深交所巨潮资讯网站上。

(2) 财务总监陆强先生

2010年10月至2011年11月任四川富临实业集团有限公司财务副总监,2011年11月至2012年7月任四川安东石油(技术)集团有限公司财务负责人,2012年10月23日至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋光富	成都金宇控股集团有限公司	财务部副经理	2012年07月02日		是
蔡晓明	南充市国资委	科长	2012年06月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冉立春	成都新动线投资管理有限公司	董事长	2006年04月03日		是
冉立春	四川省连锁商业协会	会长	2006年01月02日		是
冉立春	四川省商业地产联盟	秘书长	2006年01月02日		是
胡先林	成都西部汽车城股份有限公司	法定代表人	2003年01月01日		否
杨金珍	南充绸厂	副厂长	2010年02月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司管理人员业绩与薪酬考评体系,按照高管人员分管岗位工作目标、生产经营目标、企业整体效益目标与工资挂钩。报告期内,在公司领取报酬的公司董事、监事、高级管理人员共计13人。应付薪酬总额122.98万元,实际支付总额122.98万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

胡先林	董事长、总经理	男	50	现任	24.5		24.5
彭可云	副董事长	男	62	现任	23.76		23.76
罗雄飞	董事、董事会秘书、副总经理	男	53	现任	19.77		19.77
杨金珍	董事	女	47	现任	3		3
冉立春	董事	男	42	现任	3		3
曾廷敏	独立董事	男	60	现任	3.5		3.5
唐兵兵	独立董事	女	42	现任	3.5		3.5
付强	独立董事	男	45	现任	3.5		3.5
宋光富	监事会主席	男	65	现任	1.5		1.5
潘建萍	监事	女	61	现任	8.51		8.51
蔡晓明	监事	男	43	现任	0	3.6	3.6
张群	副经理	男	43	离任	3.11		3.11
陆强	财务总监	男	48	现任	25.33		25.33
合计	--						
合计	--	--	--	--	122.98	3.6	126.58

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、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
张群	副总经理	离任	2014年03月13日	个人原因。
付强	独立董事	离任	2014年10月31日	根据国家的相关规定不能再担任独立董事职务
宋光富	监事会主席	离任	2014年10月24日	因工作调整。
潘建萍	监事会主席	被选举	2014年10月27日	选举产生。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

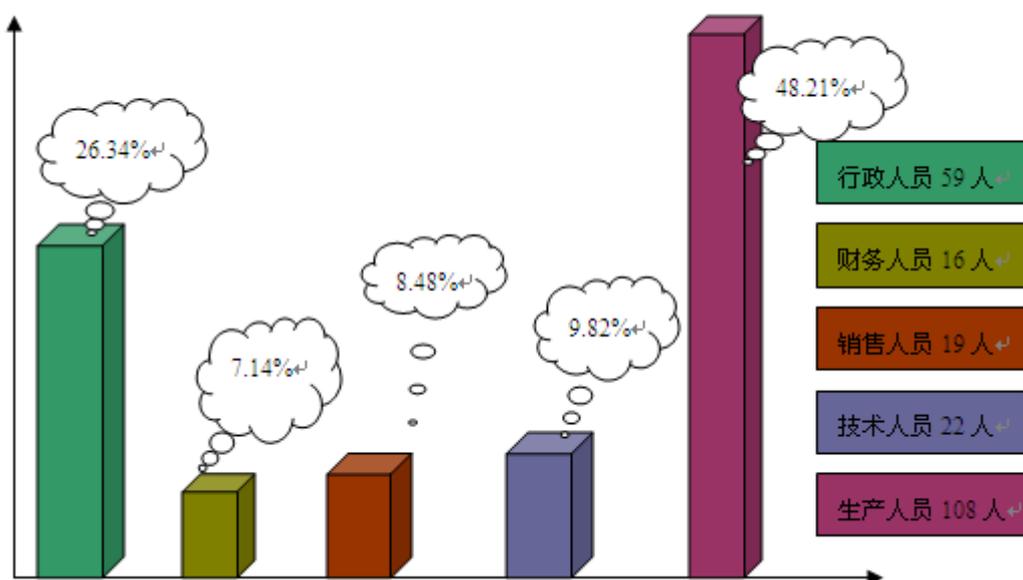
报告期内无变动。

六、公司员工情况

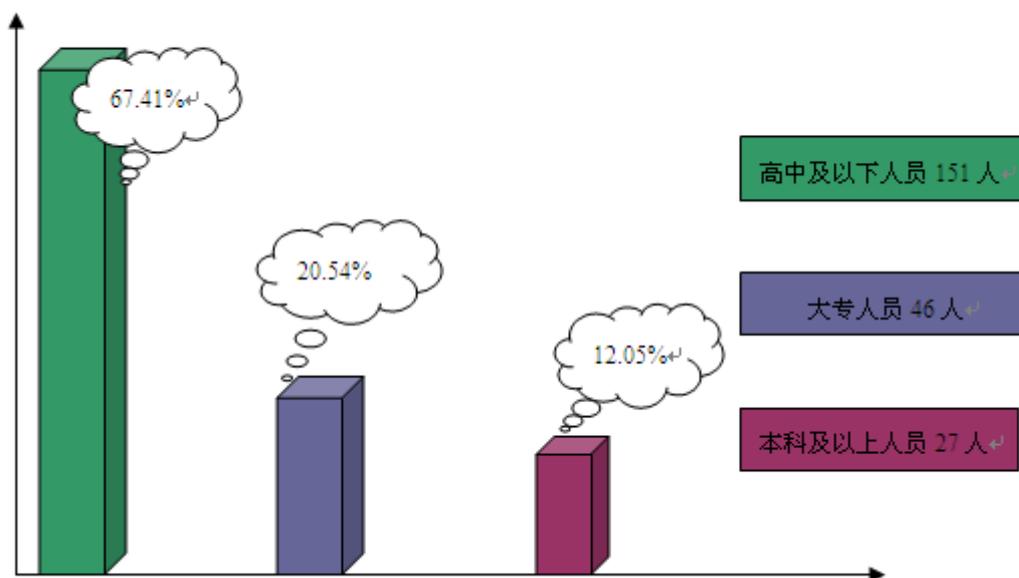
本公司及控股子公司现有在职员工合计224人，其中：

在职员工人数	224人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	59人
财务人员	16人
销售人员	19人
技术人员	22人
生产人员	108人
教育程度	
教育程度类别	人数
高中及以下人员	151人
大专	46人
本科及本科以上人员	27人

1、本公司员工专业构成类别情况图如下：↵



2、本公司员工教育程度类别情况图如下：↵



员工薪酬政策：在国家《劳动法》框架内，基于公司组织结构和公司的实际经营情况而制定，建立以岗位为基础，以能力为导向，员工收入与绩效考核挂钩的分配方式，充分调动了员工积极性，保证了员工队伍的稳定性和竞争力。

培训政策：2014年，公司加强在管理方面、专业技术方面等方面的人才队伍建设。结合必要的外部培训及拓展训练，通过各类专业技能培训、营销培训等专项培训课程体系，有针对性、实效性地开展培训工作，有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求进行公司治理，认真规范实施“三会一制”的法人治理体系，加强内部控制规范运作，加强突出主业的经营工作方针，确保公司全体股东充分行使自己的合法权利，维护了投资者和公司利益；使公司生产经营活动正常运行，并切实执行公司股东大会和董事会相关决议。公司法人治理结构实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

报告期内，公司第八届董事会第九次会议审议通过《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司全面预算管理制度》，确保了公司总体战略规划以及年度经营计划的实现，控制经营风险，优化配置公司的各项资源，客观真实准确评价各子公司、职能部门的工作业绩。第八届董事会第十一次会议审议通过《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司重大决策、重要人事任免、重大项目安排及大额度资金运作的议案》，进一步加强和健全公司内部监督，规范决策行为，提高决策水平，防范决策风险，有利于公司董事、监事、高管人员正确履职、规范用权，提升公司治理水平，促进企业持续健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

在报告期内，公司开展了内部控制规范运作的专项工作以及内幕信息知情人登记管理工作，公司领导亲自组织各级管理人员和一般员工开展内部控制和内控业务这两项工作的开展，公司落实责任到人在公司生产、经营、管理等各个环节均能严格落实。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 23 日	审议《公司 2013 年年度报告》及其摘要；审议《2013 年度公司董事会工作报告》；审议《2013 年度公司监事会工作报告》；审议《2013 年年度公司财务决算报告》；审议《2013 年年度公司利润分配预案》；审议《2013 年内部控制自我评价报告》；审议《关于续聘中喜会计师事务所的预案》审议《关	本次股东大会以现场记名投票表决方式审议通过全部议案	2014 年 05 月 24 日	公告名称：四川金宇汽车城（集团）股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告，公告编号：2014-15，披露媒体：《中国证券报》及巨潮资讯网

		于为控股子公司四川中继汽车贸易有限公司综合授信 2500 万元继续提供担保的议案》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	审议《关于四川美亚丝绸有限公司向银行申请 5000 万元贷款的议案》。	本次股东大会以现场记名投票表决方式审议通过该议案	2014 年 01 月 25 日	公告名称：四川金宇汽车城（集团）股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告，公告编号：2014-04，披露媒体：《中国证券报》及巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 16 日	审议《关于本公司控股子公司四川美亚丝绸有限公司向银行申请续贷 4500 万元贷款的议案》。	本次股东大会以现场记名投票和网络投票表决方式审议通过该议案	2014 年 12 月 17 日	公告名称：四川金宇汽车城（集团）股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告，公告编号：2014-44，披露媒体：《中国证券报》及巨潮资讯网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曾廷敏	11	8	3	0	0	否
唐兵兵	11	7	3	1	0	否
付强	11	8	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等规定,关注公司运作的规范性,独立履行职责,勤勉尽责,对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,对报告期内公司聘任公司高管、聘请审计机构等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会下设战略委员会履行职责情况:董事会战略委员会按照《战略委员会工作细则》积极开展工作,根据宏观经济形势及公司所处行业发展趋势和公司实际情况,对公司的中长期发展战略进行规划,确保公司长远发展,对公司发展战略规划跟踪负责。

2、董事会下设提名委员会履行职责情况:董事会提名委员会按照《提名委员会工作细则》积极开展工作,公司董事会提名委员会对公司在报告期聘任的新任高管进行了提名前的审查工作,确保公司高管聘任的科学性、客观性和公正性。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会履行职责情况:董事会薪酬与考核委员会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定组织开展工作,切实履行职责,主要负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案,指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会对经营班子和相关人员 2014 年度目标任务完成情况 & 薪酬情况进行了审定,并向董事会提出兑现奖惩的建议。经审核,公司董事、监事和高级管理人员 2014 年度报酬与公司 2014 年度各项目标任务完成情况相符。

4、董事会审计委员会履行职责情况:公司董事会审计委员会由 3 名董事组成,其中独立董事 2 名,主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。年度内,董事会审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所的相关要求,以及《审计委员会工作细则》的有关规定,积极开展工作,认真履行职责。在审计机构审计前就与中喜会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2014 年度财务报告审计工作的时间安排;公司年审注册会计师进场后,审计委员会与会计师事务所进行沟通,对公司财务部门编制的财务会计报告进行讨论,公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定,财务会计报表编制流程合理规范,公允地反映了截止 2014 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果,内容真实、准确、完整。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、在人员方面，公司在人事、劳动、工资保险等方面进行独立管理。拥有独立的管理机构和完善的管理制度以及独立的人员考核评价体系。2、在资产方面，本公司与控股股东产权关系明确，产权清晰，资产完整。公司对所属资产具有所有，控制，处置，收益等各项权利。3、在财务方面，本公司设有独立的财务部和财务人员，并建立了独立会计核算体系和完善的财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法单独纳税。4、在机构方面，本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，有固定的办公地址和场所，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有隶属关系，各自的机构独立运作，自成系统。5、在业务方面，公司拥有独立、完整的供、产、销和研发业务体系，具有独立的生产经营能力和自主决策能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司实行年度经营目标责任制。根据年度经营目标，分别确定经营班子的管理职责和考核指标，并根据年度计划完成情况，对管理层进行考核评定。公司董事会提名和薪酬委员会负责对公司高级管理人员考核，根据年终考评结果对公司经营班子进行奖惩。公司绩效考评已形成制度化。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司聘请北京华远智和管理咨询有限公司（简称“咨询公司”）对公司内部控制建设提供咨询服务，在咨询公司指导下，依据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，结合公司具体业务，建立和完善了内部控制制度，制定了公司《内部控制手册》（试行）和《内部控制评价手册》。建立了以“防范风险和控制业务为中心，以控制标准和评价标准为主体，结构合理、层次分明、衔接有序、方法科学、体系完备”的内控规范体系。

公司授权监察审计部承担内部控制监督检查的职能，独立于控制执行机构进行内部监督，根据需要开展日常监督和专项监督，对内部控制有效性做出整体评价和提出改进或整改计划，督促其他有关机构整改。公司董事会和管理层定期或不定期组织公司内部控制评价工作，对公司重要内部控制的设计和执行情况进行检查评价，及时发现和改进内部控制缺陷，不断强化内部控制执行力，有效控制公司主要风险，不断提升管理水平。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及《内部会计控制规范》和《会计基础工作规范》等的规定及其他内部控制监管要求建立了财务报告内部控制体系。本年度公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	详细内容见刊登在巨潮资讯网上的《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司2014年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>四川金宇汽车城（集团）股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了四川金宇汽车城（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，四川金宇汽车城（集团）股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详细内容见刊登在巨潮资讯网上的《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2012年4月23日建立了《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并经第七届董事会第九次会议审议通过。公司在报告期内严格按照该制度执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字（2015）第 0290 号
注册会计师姓名	韩秋科 马国林

审计报告正文

四川金宇汽车城（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川金宇汽车城（集团）股份有限公司（以下简称“金宇车城”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金宇车城财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金宇车城2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,563,054.94	57,694,359.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,813.92	49,400.05
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,298,535.01	2,480,684.64
预付款项	42,121,749.19	41,462,471.03
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	18,311,662.24	11,473,323.32
买入返售金融资产		
存货	309,231,824.79	315,779,276.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	553,416.15	
流动资产合计	397,137,056.24	428,939,515.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	38,742,500.00	38,383,200.00
固定资产	4,363,616.46	21,584,238.27

在建工程	12,154,978.00	136,575.00
工程物资	1,245,505.00	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	3,218,144.18	139,865.31
开发支出		
商誉		0.00
长期待摊费用	486,569.26	32,846.62
递延所得税资产		
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	60,211,312.90	61,880,812.88
资产总计	457,348,369.14	490,820,328.06
流动负债：		
短期借款	112,200,000.00	67,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	63,329,906.33	115,115,737.21
预收款项	23,436,780.35	48,357,233.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	582,797.52	743,421.13
应交税费	10,014,201.75	7,575,912.24
应付利息	2,591,954.24	2,456,436.76
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	25,932,667.88	9,324,724.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,676,630.63	16,046,314.72
其他流动负债		
流动负债合计	270,966,055.02	288,020,896.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	14,655,819.45	31,817,072.16
预计负债	1,704,229.00	2,332,077.00
递延收益	15,244,414.13	17,405,540.65
递延所得税负债	3,541,982.40	3,734,470.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,146,444.98	55,289,160.24
负债合计	306,112,500.00	343,310,056.96
所有者权益：		
股本	127,730,893.00	127,730,893.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	20,099,372.32	20,099,372.32
减：库存股		
其他综合收益		
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	-20,889,340.82	-24,648,671.36
归属于母公司所有者权益合计	151,041,080.50	147,281,749.96
少数股东权益	194,788.64	228,521.14
所有者权益合计	151,235,869.14	147,510,271.10

负债和所有者权益总计	457,348,369.14	490,820,328.06
------------	----------------	----------------

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：胡先林

会计机构负责人：陆强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	983,671.02	7,427,978.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,813.92	49,400.05
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,746,676.35	2,071,670.60
预付款项	4,130,973.78	3,980,258.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,465,640.60	52,671,628.47
存货	200,000.03	200,000.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	44,583,775.70	66,400,935.61
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	93,457,233.33	93,457,233.33
投资性房地产	38,742,500.00	38,383,200.00
固定资产	1,754,058.43	16,027,851.83
在建工程	12,154,978.00	136,575.00
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	3,214,156.57	135,327.74
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	149,322,926.33	148,140,187.90
资产总计	193,906,702.03	214,541,123.51
流动负债：		
短期借款	7,200,000.00	7,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	887,540.86	631,773.41
预收款项	1,033,726.92	444,359.43
应付职工薪酬	144,553.24	270,545.19
应交税费	6,244,332.19	6,017,744.73
应付利息	2,591,954.24	2,456,436.76
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	17,221,305.87	17,643,786.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,676,630.63	16,046,314.72
其他流动负债		
流动负债合计	53,201,160.27	51,912,077.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	14,655,819.45	31,817,072.16
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	359,377.99	267,699.52
其他非流动负债	15,244,414.13	16,605,540.65
非流动负债合计	30,259,611.57	48,690,312.33
负债合计	83,460,771.84	100,602,389.78
所有者权益：		
股本	127,730,893.00	127,730,893.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	20,811,364.25	20,811,364.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,340,250.02	25,340,250.02
未分配利润	-63,436,577.08	-59,943,773.54
所有者权益合计	110,445,930.19	113,938,733.73
负债和所有者权益总计	193,906,702.03	214,541,123.51

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	162,991,625.58	177,034,094.26
其中：营业收入	162,991,625.58	177,034,094.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,614,974.28	167,477,083.06
其中：营业成本	119,103,177.66	130,328,248.40
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	7,847,248.57	8,544,182.31
销售费用	5,303,479.51	8,742,077.82
管理费用	9,342,222.57	11,965,456.29
财务费用	15,722,796.51	7,406,206.44
资产减值损失	1,296,049.46	490,911.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	366,713.87	52,445.55
投资收益（损失以“－”号填列）	396.04	271,033.25
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）	4,743,761.21	9,880,490.00
加：营业外收入	22,529,599.04	20,120,225.35
其中：非流动资产处置利得	2,892.69	164,594.20
减：营业外支出	18,754,530.49	18,894,270.63
其中：非流动资产处置损失	191,970.08	191,970.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,518,829.76	11,106,444.72
减：所得税费用	4,793,231.72	6,749,222.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,725,598.04	4,357,222.12
归属于母公司所有者的净利润	3,759,330.54	4,253,799.58
少数股东损益	-33,732.50	103,422.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,725,598.04	4,357,222.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,759,330.54	4,253,799.58
归属于少数股东的综合收益总额	-33,732.50	103,422.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡先林

主管会计工作负责人：胡先林

会计机构负责人：陆强

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,277,516.92	372,850.67
减：营业成本	10,107,857.26	0.00
营业税金及附加	224,530.02	136,635.18
销售费用	6,902.91	700,000.00
管理费用	3,893,475.88	4,352,419.06
财务费用	-2,568,436.56	613,150.03
资产减值损失	6,489,673.20	3,546,988.34
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	366,713.87	52,445.55

投资收益（损失以“－”号填列）	396.04	271,033.25
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）	-7,509,375.88	-8,652,863.14
加：营业外收入	22,501,071.35	19,845,032.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	18,392,820.54	18,679,746.44
其中：非流动资产处置损失	13,434,931.89	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,401,125.07	-7,487,577.38
减：所得税费用	91,678.47	16,034.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,492,803.54	-7,503,611.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,492,803.54	-7,503,611.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,960,571.85	225,075,916.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,559,056.76	3,735,756.11
经营活动现金流入小计	161,519,628.61	228,811,673.08
购买商品、接受劳务支付的现金	176,687,631.15	269,591,542.99
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	8,708,839.26	11,276,640.82
支付的各项税费	9,625,596.94	28,211,056.89
支付其他与经营活动有关的现金	10,622,237.11	12,430,233.80
经营活动现金流出小计	205,644,304.46	321,509,474.50

经营活动产生的现金流量净额	-44,124,675.85	-92,697,801.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	0.00	198.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	495,671.78	387,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	49,603,100.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,176,200.00	60,168,172.16
投资活动现金流入小计	4,671,871.78	110,158,650.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,801,861.98	2,725,368.05
投资支付的现金	250,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,580,013.60	
投资活动现金流出小计	22,631,875.58	1,725,368.05
投资活动产生的现金流量净额	-17,960,003.80	108,433,282.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	161,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,943,000.00	
筹资活动现金流入小计	172,943,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金	116,000,000.00	62,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,705,474.68	7,495,176.39
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	9,284,150.00	
筹资活动现金流出小计	138,989,624.68	69,495,176.39
筹资活动产生的现金流量净额	33,953,375.32	2,504,823.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的	0.00	63.10

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,131,304.33	18,240,367.42
加：期初现金及现金等价物余额	37,694,359.27	19,453,991.85
六、期末现金及现金等价物余额	9,563,054.94	37,694,359.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,745,492.58	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,814,710.59	396,053.67
经营活动现金流入小计	27,560,203.17	396,053.67
购买商品、接受劳务支付的现金	11,721,347.77	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,287,303.81	1,499,378.55
支付的各项税费	331,356.23	821,552.26
支付其他与经营活动有关的现金	4,141,538.56	91,117,843.56
经营活动现金流出小计	17,481,546.37	93,438,774.37
经营活动产生的现金流量净额	10,078,656.80	-93,042,720.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		198.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	415.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,603,100.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,976,200.00	62,496,838.73
投资活动现金流入小计	2,976,615.00	112,115,136.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,192,119.52	1,750,916.65
投资支付的现金		18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	18,192,119.52	19,750,916.65
投资活动产生的现金流量净额	-15,215,504.52	92,364,220.10
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	7,743,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,743,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	670,446.00	403,422.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,670,446.00	12,403,422.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,072,554.00	-403,422.00
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	-4,064,293.72	-1,081,922.60
加：期初现金及现金等价物余额	7,427,978.34	8,509,900.94
六、期末现金及现金等价物余额	3,363,684.62	7,427,978.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	127,730,893.00				20,099,372.32				24,100,156.00		-24,648,671.36	228,521.14	147,510,271.10	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	127,730,893.00				20,099,372.32				24,100,156.00		-24,648,671.36	228,521.14	147,510,271.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											3,759,330.54	-33,732.50	3,725,598.04
(一)综合收益总额											3,759,330.54	-33,732.50	3,725,598.04
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	127,730,893.00				20,099,372.32				24,100,156.00		-20,889,340.82	194,788.64	151,235,869.14

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）					12,528,206.78						4,253,799.58	103,422.54	16,885,428.90
（一）综合收益总额											4,253,799.58	103,422.54	4,357,222.12
（二）所有者投入和减少资本					12,528,206.78								12,528,206.78
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他					12,528,206.78								12,528,206.78
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	127,730,893.00				20,099,372.32			24,100,156.00		-24,648,671.36	228,521.14	147,510,271.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	127,730,893.00				20,811,364.25				25,340,250.02	-59,943,773.54	113,938,733.73
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,730, 893.00				20,811,36 4.25				25,340,25 0.02	-59,943, 773.54	113,938,7 33.73
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)										-3,492,8 03.54	-3,492,80 3.54
(一)综合收益总 额										-3,492,8 03.54	-3,492,80 3.54
(二)所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	127,730,893.00				20,811,364.25				25,340,250.02	-63,436,577.08	110,445,930.19
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	127,730,893.00				8,283,157.47				25,340,250.02	-52,440,162.04	108,914,138.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,730,893.00				8,283,157.47				25,340,250.02	-52,440,162.04	108,914,138.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,528,206.78					-7,503,611.50	5,024,595.28
（一）综合收益总额										-7,503,611.50	-7,503,611.50
（二）所有者投入和减少资本					12,528,206.78						12,528,206.78
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					12,528,206.78						12,528,206.78
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	127,730,893.00				20,811,364.25				25,340,250.02	-59,943,773.54	113,938,733.73

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嘉南路三段一号,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。

本期公司合并财务报表范围:

公司名称
南充金宇房地产开发有限公司(以下简称“金宇房产”)
四川中继汽车贸易有限公司(以下简称“中继公司”)
四川美亚丝绸有限公司(以下简称“美亚丝绸”)
南充蜀成物业管理有限公司(以下简称“蜀成物业”)
南充美亚丝绸练染有限公司(以下简称“炼染公司”)
深圳市中金通投资有限公司(以下简称“中金通”)
深圳市中金通供应链管理有限公司(以下简称“供应链公司”)
锦鑫汽车销售有限公司(以下简称“锦鑫公司”)
南充诺亚方舟商贸管理有限公司(以下简称“诺亚方舟”)

注:本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、企业合并及合并财务报表”。

本报告期的合并财务报表范围与上年同期相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

按照财政部颁布及修订的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

1、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。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月

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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处理日的收入、费用、利润纳入合并范围。

(3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无此类业务

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币交易时，按发生当日的即期汇率(即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价)将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率(即银行买入价或卖出价)折算。

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产 取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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；本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。本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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额不重大的应收款项	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

12、存货

(1) 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)、存货的盘存采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

原料、辅料、包装物和低值易耗品购进以实际成本计价。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。

房地产开发产品按取得时的实际成本计价，主要为房地产在建开发产品和已完工开发产品等。房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，按成本核算对象进行明细核算，完工时转入住宅等可售物业的成本，惟独立经营物业且公司拥有收益权的配套设施单独计入“固定资产”。

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入应付账款，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时支付给施工单位。

公共维修基金主要用于住宅共同部位共同设施的重大维修及更新等支出。

用于出租的房地产转入“投资性房地产”核算，待出售而暂以经营租赁方式出租的物业在“出租开发产品”中核算。

(4)、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：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。

13、划分为持有待售资产

无此项业务

14、长期股权投资

(1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资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，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算；在确认应享有被投资单位净损益时，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00%	2.43% 2.43%-9.7%
机器设备	年限平均法	10-14	3.00%	6.93% 6.93%-9.7%
运输设备	年限平均法	12	3.00%	8.08%
其他	年限平均法	10-14	3.00%	6.93%-9.7%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。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。

18、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、借款费用资本化的期间：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、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、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，并按下述的期限分期摊销。开发商品房时，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、无形资产的摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，自取得当月起按受益年限分期摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。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。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产不

进行摊销。

公司于会计年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按前述规定处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

22、长期资产减值

(1) 其他资产,主要包括固定资产、在建工程、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等,按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定计量。在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产,应判断资产是否存在减值迹象,只有在存在减值迹象的情况下,才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。根据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,应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;资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(2) 资产组的认定

企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑企业管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品(或者其他产出)存在活跃市场的,即使部分或者所有这些产品(或者其他产出)均供内部使用,在符合前款规定的情况下,将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响,按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定,各个会计期间保持一致,不得随意变更。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

我司辞退福利采取解除劳动关系时一次性支付补偿的方式，合理确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1、预计负债确认原则：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。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允

价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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) 权益工具公允价值的确定方法

企业授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型定价，具体参见附注十二。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

企业对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，企业对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，企业将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

1、销售商品收入：

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，并确认能够收到客户的货款时，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、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。

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。

3、让渡资产使用权收入：

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

不确认递延所得税资产或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。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

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

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

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金 额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第30号-财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,400.05
		交易性金融资产	-49,400.05
		递延收益	17,405,540.65
		其他非流动负债	- 17,405,540.65
		可供出售金融资产	400,000.00
		长期股权投资	-400,000.00
		可供出售金融资产减值准备	400,000.00

		长期股权投资减值准备	-400,000.00
--	--	------------	-------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,494.95	73,225.81
银行存款	9,502,559.99	37,621,133.46
其他货币资金	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	24,563,054.94	57,694,359.27
其中：存放在境外的款项总额		0.00

其他说明

其他货币资金余额中1500万元银行汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,813.92	49,400.05
合计	56,813.92	49,400.05

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,372,725.57	100.00%	5,074,190.56	68.82%	2,298,535.01	7,501,563.16	100.00%	5,020,878.52	66.93%	2,480,684.64
合计	7,372,725.57	100.00%	5,074,190.56	68.82%	2,298,535.01	7,501,563.16	100.00%	5,020,878.52	66.93%	2,480,684.64

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	2,324,934.68	116,246.74	5.00%
1年以内小计	2,324,934.68	116,246.74	5.00%
1至2年	121,088.33	36,326.50	30.00%
2至3年	10,161.04	5,080.52	50.00%
3年以上	4,916,541.52	4,916,536.80	
3至4年	23.60	18.88	80.00%
4至5年			80.00%
5年以上	4,916,517.92	4,916,517.92	100.00%
合计	7,372,725.57	5,074,190.56	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,312.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州东绫丝绸有限公司	1,488,224.35	5年以上	20.19%	1,488,224.35
嘉兴市羿阳纺织品公司	770,949.41	5年以上	10.46%	770,949.41
嘉兴市彼得福制衣有限公司	740,511.75	5年以上	10.04%	740,511.75
深圳华世杰贸易有限公司	665,641.70	5年以上	9.03%	665,641.70
成都市恒玖商贸有限责任公司	616,135.05	1年以内	8.36%	30,806.75
合计	4,281,462.26	--	58.07%	3,696,133.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,401,873.42	27.07%	27,992,150.89	67.51%
1至2年	17,282,795.63	41.03%	8,895,621.06	21.45%
2至3年	8,875,621.06	21.07%	75,874.89	0.18%
3年以上	4,561,459.08	10.83%	4,498,824.19	10.85%
合计	42,121,749.19	--	41,462,471.03	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
东莞建工成都分公司	非关联方	11,446,757.00	27.18%	1-2年	项目进行中
四川省川安消防工程有限责任公司	非关联方	7,825,353.00	18.58%	3年以内	项目进行中
四川南充川北平安拆除有限公司	非关联方	3,800,000.00	9.02%	1年以内	项目进行中
成都吉雨装饰公司	非关联方	3,145,000.00	7.47%	2-3年	项目进行中
南充市昊森园林工程有限公司	非关联方	2,992,015.03	7.10%	3年以内	项目进行中
合计	--	29,209,125.03	69.34%	--	--

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,933,861.91	100.00%	6,622,199.67	26.56%	18,311,662.24	17,211,368.25	100.00%	5,738,044.93	33.33%	11,473,323.32
合计	24,933,861.91	100.00%	6,622,199.67	26.56%	18,311,662.24	17,211,368.25	100.00%	5,738,044.93	33.33%	11,473,323.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	17,850,753.49	892,537.67	5.00%
1 年以内小计	17,850,753.49	892,537.67	5.00%
1 至 2 年	424,800.18	127,440.06	30.00%
2 至 3 年	1,734,164.69	867,082.33	50.00%
3 年以上	4,924,143.55	4,735,139.61	
3 至 4 年	488,875.58	391,100.46	80.00%
4 至 5 年	456,144.12	364,915.30	80.00%
5 年以上	3,979,123.85	3,979,123.85	100.00%
合计	24,933,861.91	6,622,199.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 884,154.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,780,794.65	2,832,000.00
代垫款	5,338,244.67	5,000,000.00
往来款	6,373,800.00	6,566,200.00
其他	3,441,022.59	2,813,168.25
合计	24,933,861.91	17,211,368.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位名称	款项的性质		账龄		
四川创业融资担保公司	保证金	7,000,000.00	1 年以内	28.07%	350,000.00
四川龙府实业公司	往来款	3,490,000.00	5 年以上	14.00%	3,490,000.00
东莞市建工集团有限公司	代垫款	3,000,000.00	1 年以内	12.03%	150,000.00
成都西部汽车城有	购房款	2,983,800.00	1 年以内	11.97%	149,190.00

限公司					
太平人寿保险有限公司	代垫款	1,475,000.00	1 年以内	5.92%	73,750.00
合计	--	17,948,800.00	--	71.99%	4,212,940.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收成都西部汽车城2,983,800.00元，为购置房产而支付的预付款，因暂时无法办理房产证，故在其他应收款核算。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	490,019.78	273,505.97	216,513.81	527,315.08	273,505.97	253,809.11
在产品	2,027,726.72		2,027,726.72	4,797,396.39		4,797,396.39
库存商品	1,019,684.12	768,499.85	251,184.27	3,263,865.15	768,499.85	2,495,365.30
开发成本	295,864.80		295,864.80	295,864.80		295,864.80
开发产品	249,769,000.29		249,769,000.29	307,936,841.27		307,936,841.27
出租开发产品	56,901,511.84		56,901,511.84			
出租开发产品摊销	-229,976.94		-229,976.94			
合计	310,273,830.61	1,042,005.82	309,231,824.79	316,821,282.69	1,042,005.82	315,779,276.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	273,505.97					273,505.97
库存商品	768,499.85					768,499.85
合计	1,042,005.82					1,042,005.82

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

开发产品明细：

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
富林花园	2001.11	36,913.13			36,913.13
香榭春天一期	2006.12	840,697.95	445,100.00		1,285,797.95
香榭春天二期	2009.9-2010.4	999,014.43		953,655.16	45,359.27
盛世天城	2013.12	306,060,215.76	28,231,303.02	85,890,588.84	248,400,929.94
合计		307,936,841.27	28,676,403.02	86,844,244.00	249,769,000.29

出租开发产品明细：

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
盛世天城		56,901,511.84		56,901,511.84
合计		56,901,511.84		56,901,511.84

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方数	553,416.15	
合计	553,416.15	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
南充市华 兴综合开 发公司	589,081.9 6									589,081.9 6	589,081.9 6
四川省南 充美华实 业公司	2,337,994. 41									2,337,994. 41	2,337,994. 41
小计	2,927,076. 37									2,927,076. 37	2,927,076. 37

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	38,383,200.00			38,383,200.00
二、本期变动	359,300.00			359,300.00
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	359,300.00			359,300.00
三、期末余额	38,742,500.00			38,742,500.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

公允价值变动是依据中水致远资产评估有限公司出具《四川金宇汽车城集团股份有限公司以财务报告为目的的投资性房地产评估项目资产评估报告》(中水致远评报字[2015]第3005号)而确定。评估情况如下:

评估对象: 财务报表中的投资性房地产即成都西部汽车城三楼展场。

评估基准日: 2014年12月31日。

评估价值类型: 市场价值。

评估依据:

- (一) 评估行为依据为资产评估业务委托书。
- (二) 法律法规依据
1. 《中法人民共和国公司法》(2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十九次会议修订);
 2. 《企业会计准则》(2006)和其他相关会计制度。
- (三) 评估准则依据
- 1、《资产评估准则——基本准则》(财企(2004)20号);
 - 2、《资产评估职业道德准则——基本准则》(财企(2004)20号);
 - 3、《资产评估准则——评估报告》(中评协【2007】189号);
 - 4、《资产评估准则——评估程序》(中评协【2007】189号);
 - 5、《资产评估准则——不动产》(中评协【2007】189号);
 - 6、《注册资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》(会协【2003】18号);
 - 7、《投资性房地产评估指导意见》(试行)(中评协【2009】211号);
 - 8、《以财务报告为目的的评估职能(试行)》(中评协【2007】169号);
 - 9、《城镇土地分等定级规程》(GB/T18507-2001)
- (四) 资产权属依据
- 1、企业法人营业执照;
 - 2、《房屋所有权证》;
 - 3、《国有土地使用证》;
 - 4、其他与企业资产的取得、使用等有关的会计凭证、会计报表及其他资料。
- (五) 取价依据及其他参考资料
- 1) 评估人员、现场勘查及询证的相关资料;
 - 2、企业相关部门及人员提供的相关材料;
 - 3、国家有关部门颁布的统计资料和技术标准资料, 以及评估机构收集的其他有关资料;
 - 4、其他参考资料

评估方法: 市场法。

评估假设: 交易假设、公开市场假设、资产持续经营假设

评估结论: 经评估, 在本报告假设条件下, 于评基准日投资性房地产的市场价值为3874.25万元人民币。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:						

1.期初余额	22,750,937.79	9,749,787.95		5,088,580.76	2,401,096.08	39,990,402.58
2.本期增加金额	120,432.50	0.00		0.00	205,478.34	325,910.84
(1) 购置	120,432.50				205,478.34	325,910.84
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	21,682,885.29	4,808,549.65		385,672.46	696,501.61	27,573,609.01
(1) 处置或报废	21,682,885.29	4,808,549.65		385,672.46	696,501.61	27,573,609.01
4.期末余额	1,188,485.00	4,941,238.30		4,702,908.30	1,910,072.81	12,742,704.41
二、累计折旧						
1.期初余额	6,187,491.94	6,026,620.74		1,803,698.26	1,586,173.08	15,603,984.02
2.本期增加金额	31,449.04	92,345.16		665,906.22	271,591.77	1,061,292.19
(1) 计提	31,449.04	92,345.16		665,906.22	271,591.77	1,061,292.19
3.本期减少金额	6,099,861.26	3,443,762.36		38,087.08	595,187.52	10,176,898.22
(1) 处置或报废	6,099,861.26	3,443,762.36		38,087.08	595,187.52	10,176,898.22
4.期末余额	119,079.72	2,675,203.54		2,431,517.40	1,262,577.33	6,488,377.99
三、减值准备						
1.期初余额		2,800,549.29			1,631.00	2,802,180.29
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		909,839.33			1,631.00	911,470.33
(1) 处置或报废		909,839.33			1,631.00	911,470.33
4.期末余额		1,890,709.96				1,890,709.96
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,069,405.28	375,324.80		2,271,390.90	647,495.48	4,363,616.46
2.期初账面价值	16,563,445.85	922,617.92		3,284,882.50	813,292.00	21,584,238.27

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

注：本期固定资产原值减少主要是本公司由于搬迁拆除房屋建筑物及处置部分设备所致。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
夹尺沟项目	12,154,978.00		12,154,978.00	136,575.00		136,575.00
合计	12,154,978.00		12,154,978.00	136,575.00		136,575.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
夹尺沟项目	25,000,000.00	136,575.00	12,018,403.00			12,154,978.00	48.00%	已完工50%				其他
合计	25,000,000.00	136,575.00	12,018,403.00			12,154,978.00	--	--				--

	00.00	00	03.00			78.00					
--	-------	----	-------	--	--	-------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
4S 店设备	1,245,505.00	1,604,087.68
合计	1,245,505.00	1,604,087.68

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	229,704.00			5,500.00	235,204.00
2.本期增加金额	3,104,117.02				3,104,117.02
(1) 购置	3,104,117.02				3,104,117.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,333,821.02			5,500.00	3,339,321.02
二、累计摊销					
1.期初余额	94,376.26			962.43	95,338.69
2.本期增加金额	25,288.19			549.96	25,838.15
(1) 计提	25,288.19			549.96	25,838.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	119,664.45			1,512.39	121,176.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,214,156.57			3,987.61	3,218,144.18
2.期初账面价值	135,327.74			4,537.57	139,865.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	32,846.62	80,000.00	26,277.36		86,569.26
商场标识导向系统		400,000.00			400,000.00
合计	32,846.62	480,000.00	26,277.36		486,569.26

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产-权益 工具投资公允价值变动	37,011.96	9,252.99	29,598.08	7,399.52
投资性房地产公允价值	14,130,917.65	3,532,729.41	14,908,283.64	3,727,070.91
合计	14,167,929.61	3,541,982.40	14,937,881.72	3,734,470.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债		3,541,982.40		3,734,470.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,864,550.77	12,524,222.27
减值及坏账准备	5,332,467.09	5,236,322.31
计提利息	2,845,298.47	2,593,814.35
其他应付款项	35,000.00	235,000.00
预计负债	426,057.25	583,019.25
合计	20,503,373.58	21,172,378.18

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		3,966,528.43	
2015 年	1,335,069.05	1,335,069.05	
2016 年	1,784,050.47	1,784,050.47	
2017 年	2,072,956.73	2,072,956.73	
2018 年	3,365,617.59	3,365,617.59	
2019 年	3,306,856.93		
合计	11,864,550.77	12,524,222.27	--

其他说明:

30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明:

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	112,200,000.00	67,200,000.00

短期借款分类的说明:

期末抵押借款余额7500万元具体为: 1、2014年度中继公司以金宇车城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2500万元一年期以内借款。2、2014年度美亚丝绸公司以金宇房产公司位于南充市嘉陵区嘉南路盛世天城开发产品建筑面积共为1066平方米的商业用房为抵押向南充市商业银行股份有限公司西河路支行取得一年期借款500万元(续贷)。3、2014年度美亚丝绸公司以金宇房产公司位于南充市嘉陵区嘉南路盛世天城开发产品建筑面积共为10061.43平方米的商业用房为抵押向乐山市商业银行南充分行取得一年期借款4500万元。

保证借款3600万元具体为: 1、2014年本公司以保证方式向浙江民泰商业银行成都新都支行取得一年期借款600万。2、2014年度锦鑫公司以保证方式向招商银行成都华阳支行取得一年期借款3000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,200,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
本公司	1,200,000.00	10.98%		
合计	1,200,000.00	--	--	--

其他说明：

本公司已到期未偿还的短期借款120万元，是上世纪九十年代本公司上市前，地方财政局为支持本公司发展所借款项。至今财政局没有对此借款进行催收，也未收取相应的利息。目前公司财务状况良好，但对此笔贷款的态度是因是地方财政借款，地方财政局又没有催收，因此，未归还。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,320,787.23	114,054,833.56
1 年以上	1,009,119.10	1,060,903.65
合计	63,329,906.33	115,115,737.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本期应付账款减少主要为金宇房地产有限公司支付部分建筑施工单位工程款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,141,232.57	45,892,299.84
1 年以上	13,295,547.78	2,464,933.94
合计	23,436,780.35	48,357,233.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

因尚未结算，期末余额中存在账龄超过一年以上的预收款项13,295,547.78元。

其中子公司金宇房地产预收款项项目及金额如下：

项目名称	期末数	年初数	竣工时间	已售比例
香榭春天二期		1,898,562.00	2009.9-2010.4	99.54%
盛世天城	21,376,477.00	42,229,769.00	2013.12	15.35%
合计	21,376,477.00	44,128,331.00		

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	715,315.91	8,266,456.22	8,407,282.73	574,489.40
二、离职后福利-设定提存计划	28,105.22	856,206.40	876,003.50	8,308.12
三、辞退福利		46,400.00	46,400.00	
合计	743,421.13	9,169,062.62	9,329,686.23	582,797.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	180,483.86	7,826,861.47	7,833,231.80	174,113.53
2、职工福利费	186,076.21	7,054.65	117,501.80	75,629.06
3、社会保险费	1,362.16	336,761.74	337,192.42	931.48
其中：医疗保险费	1,362.16	319,420.49	319,969.25	813.40
工伤保险费	0.00	12,409.00	12,314.56	94.44
生育保险费	0.00	4,932.25	4,908.61	23.64
4、住房公积金	6,020.00	0.00	0.00	6,020.00
5、工会经费和职工教育经费	341,373.68	26,516.65	50,095.00	317,795.33
6、短期带薪缺勤		69,261.71	69,261.71	
合计	715,315.91	8,266,456.22	8,407,282.73	574,489.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,955.22	781,730.23	802,096.53	7,588.92
2、失业保险费	150.00	74,476.17	73,906.97	719.20
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,105.22	856,206.40	876,003.50	8,308.12

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,548.87	-9,491.67
营业税	2,819,536.93	1,386,925.55
企业所得税	5,996,431.40	6,257,652.56
个人所得税		22,455.26
城市维护建设税	672,318.10	568,069.29
土地增值税		-1,012,128.83
土地使用税		291,495.66
教育费附加	365,845.92	63,433.10
其他	71,019.21	7,501.32
房产税	7,501.32	
合计	10,014,201.75	7,575,912.24

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,591,954.24	2,456,436.76
合计	2,591,954.24	2,456,436.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
南充市财政局		

其他说明：

本公司已到期未偿还的短期借款120万元，是上世纪九十年代本公司上市前，地方财政局为支持本公司发展所借款项。至今财政局没有对此借款进行催收，也未收取相应的利息。目前公司财务状况良好，但对此笔贷款的态度是因是地方财政借款，地方财政局又没有催收，因此，未归还。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,201,116.32	1,201,116.32

合计	1,201,116.32	1,201,116.32
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因股权人变动而未支付。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,427,733.04	2,214,954.56
1 年以上	6,504,934.84	7,109,770.00
合计	25,932,667.88	9,324,724.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末余额账龄超过一年以上的其他应付款6,504,934.84元，主要为未付的维修基金、代收办证费和押金等。

本期其他应付款增加主要为金宇房地产公司应付个人往来借款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,676,630.63	16,046,314.72
合计	16,676,630.63	16,046,314.72

其他说明：

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。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新产品开发	140,000.00			140,000.00	新产品开发
收到的拆迁补偿款	34,338,658.00	1,200,000.00		35,538,658.00	拆迁补偿
发生的拆迁费用	-2,661,585.84	-18,361,252.71		-21,022,838.55	拆迁费用
合计	31,817,072.16	-17,161,252.71		14,655,819.45	--

其他说明:

2013年南充市嘉陵区人民政府对本公司位于春江路的土地及地上建筑物进行收储,并签订土地收储协议,嘉陵区人民政府补偿公司 62,829,758.00,2014年追加补偿1,200,000.00元,共计收到补偿64,029,758.00元。其中土地补偿款28,491,100.00元,由于2013年土地使用证已交回,并处理完毕,故本年期初及期末收到的拆迁补偿款余额中不含土地补偿款。拆迁费用主要包括拆除的固定资产净值及拆迁过程中发生的费用。

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,704,229.00	2,332,077.00	购房纠纷
合计	1,704,229.00	2,332,077.00	--

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

预计负债事项系金宇房地产公司开发的南充“香榭春天”项目,因部分业主集体诉讼金宇房地产公司《商品房买卖合同》违约赔偿案,预计起诉金宇房地产公司的业主共503户,根据已经判决的11户业主的赔偿标准,预计需支出3,000,000.00元,截至2014年12月31日公司累计支付违约赔偿款1,295,771.00元。

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,405,540.65		2,161,126.52	15,244,414.13	政府补助的污水处理专项资金和返还土地出让金
合计	17,405,540.65		2,161,126.52	15,244,414.13	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理专项资	800,000.00			800,000.00		与资产相关

金						
返还土地出让金	16,605,540.65		1,361,126.52		15,244,414.13	与资产相关
合计	17,405,540.65		1,361,126.52	800,000.00	15,244,414.13	--

其他说明:

(1) 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800,000.00元, 2014年由于公司搬迁污水处理工程已拆除。(2) 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, 2013年该地块已开发, 2104年根据开发产品的销售进度确认营业外收入1,361,126.52元。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
土地出让金		

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,730,893.00						127,730,893.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	2,709,064.07			2,709,064.07
其他资本公积	17,390,308.25			17,390,308.25
合计	20,099,372.32			20,099,372.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-24,648,671.36	-28,902,470.94
调整后期初未分配利润	-24,648,671.36	-28,902,470.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,759,330.54	4,253,799.58
期末未分配利润	-20,889,340.82	-24,648,671.36

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,498,463.40	113,147,531.16	172,236,941.69	125,991,938.26
其他业务	6,493,162.18	5,955,646.50	5,567,987.64	5,107,145.21
合计	162,991,625.58	119,103,177.66	177,804,929.33	131,099,083.47

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,589,463.87	3,650,790.53
城市维护建设税	393,624.48	344,565.35
教育费附加	281,047.22	244,966.56
土地增值税	2,582,604.85	4,303,579.87
其他	508.15	280.00
合计	7,847,248.57	8,544,182.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	949,075.10	729,940.86
福利费	175.00	5,865.00

汽车费	64,270.53	49,139.00
电话费	6,419.00	4,603.00
办公费	225,455.50	239,274.62
差旅费	15,200.00	613.00
业务招待费	122,744.00	29,423.00
广告宣传费	1,296,597.04	5,308,396.66
招商佣金	254,320.80	
奖金和销售提成	535,857.00	1,040,575.99
展览费	83,700.00	
交房后期维修费	760,237.35	
折旧	54,972.29	
运输费	23,339.80	18,049.36
其它销售费	911,116.10	1,316,197.33
合计	5,303,479.51	8,742,077.82

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,912,307.44	2,868,627.36
福利费	100,300.25	60,043.17
统筹金	874,427.12	1,721,183.68
汽车费	573,725.41	583,884.75
办公费	379,205.99	251,447.80
差旅费	293,856.50	225,882.10
水电费	159,180.73	106,156.68
修理费	23,296.00	47,653.00
业务招待费	1,268,957.96	1,051,948.70
广告宣传费	18,363.33	116,470.00
电话费	47,285.00	27,661.51
工会经费	30,516.65	24,234.61
折旧费	541,974.10	682,987.03
税金	488,036.41	1,776,797.65
中介费	327,381.50	553,380.00

法律诉讼费	9,191.00	52,911.00
保险费	22,670.00	
绿化费	31,534.92	
会务费	30,000.00	
技改新产品开发	115.00	58,413.40
各项资产摊销	56,840.51	171,827.00
董事会费	172,935.96	105,000.00
咨询顾问费	522,000.00	1,095,080.00
其它管理费	458,120.79	383,866.85
合计	9,342,222.57	11,965,456.29

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,481,968.16	7,954,626.17
减：利息收入	1,112,933.10	431,847.65
汇兑收益	9,843.49	549,011.87
手续费及其他	2,363,604.94	432,439.79
合计	15,722,796.51	7,406,206.44

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	937,466.78	490,911.80
八、工程物资减值损失	358,582.68	
合计	1,296,049.46	490,911.80

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损	7,413.87	645.55

益的金融资产		
按公允价值计量的投资性房地产	359,300.00	51,800.00
合计	366,713.87	52,445.55

其他说明:

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		270,835.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	396.04	198.02
合计	396.04	271,033.25

其他说明:

69、营业外收入

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	2,892.69	164,594.20	2,892.69
其中：固定资产处置利得	2,892.69	164,594.20	2,892.69
政府补助	4,136,126.52	1,414,459.35	4,136,126.52
违约赔偿		12,000.00	
罚没利得	7,730.00	600.00	7,730.00
其他	18,382,849.83	18,528,571.80	18,382,849.83
合计	22,529,599.04	20,120,225.35	22,529,599.04

计入当期损益的政府补助:

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁奖励款	2,775,000.00		与资产相关
土地出让金	1,361,126.52	1,414,459.35	与资产相关
合计	4,136,126.52	1,414,459.35	--

其他说明:

注1：本期政府补助包括：由于公司积极配合政府搬迁，收到南充市嘉陵区政府奖励款2,775,000.00元；以前年度收到的土地返回款，按照房屋销售进度确认收入，本期确认营业外收入1,361,126.52元。

注2：营业外收入及支出中的其他主要为公司拆迁所形成，具体明细如下：

项 目	营业外收入	营业外支出
拆迁中的资产损失	14,781,415.38	14,781,415.38
拆迁费用	3,580,013.60	3,580,013.60
合 计	18,361,428.98	18,361,428.98

70、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	191,970.08	191,970.08	83,186.88
其中：固定资产处置损失	83,186.88	191,970.08	83,186.88
对外捐赠	20,000.00	15,000.00	20,000.00
滞纳金	222,001.44	48,458.86	222,001.44
盘亏损失			0.00
罚款支出	1,513.76	21,901.84	1,513.76
赔偿支出	17,384.00		17,384.00
违约金	19,014.97	200,000.00	19,014.97
其他	18,391,429.44	18,416,939.85	18,391,429.44
合计	18,754,530.49	18,894,270.63	18,754,530.49

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,985,719.75	7,031,408.88
递延所得税费用	-192,488.03	-282,186.28
合计	4,793,231.72	6,749,222.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,518,829.76

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,129,707.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,098,899.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,549,743.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,306,856.93
递延所得税费用	-192,488.03
所得税费用	4,793,231.72

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补助收入	2,775,000.00	
利息收入	1,112,933.10	437,220.66
租金收入	756,180.34	372,850.67
收到的往来款	4,914,943.32	2,925,684.78
合计	9,559,056.76	3,735,756.11

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	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用、销售费用	8,320,877.91	12,160,060.05
银行手续费等	605,948.42	113,639.79
赔偿款及滞纳金等	900,032.17	
支付的往来款	630,093.66	
其他支出	165,284.95	156,533.96
合计	10,622,237.11	12,430,233.80

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	本期发生额	上期发生额
股东资金占用费	2,976,200.00	
拆迁补偿款	1,200,000.00	60,168,172.16
合计	4,176,200.00	60,168,172.16

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	本期发生额	上期发生额
搬迁费用	3,580,013.60	
合计	3,580,013.60	

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	本期发生额	上期发生额
个人借款	11,943,000.00	
合计	11,943,000.00	

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	本期发生额	上期发生额
借款保证金	7,000,000.00	
借款担保费等	2,284,150.00	
合计	9,284,150.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	3,725,598.04	4,357,222.12
加：资产减值准备	1,296,049.46	490,911.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,061,292.19	1,766,142.55
无形资产摊销	25,838.15	144,569.64
长期待摊费用摊销	26,277.36	26,277.36
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）	80,294.19	27,375.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-366,713.87	-52,445.55
财务费用（收益以“-”号填列）	15,989,624.68	7,495,176.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-396.04	-271,033.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-192,488.03	-282,186.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,547,452.08	-219,602,872.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,703,916.91	-9,450,721.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,252,460.63	124,068,240.81
其他	-1,361,126.52	-1,414,459.35
经营活动产生的现金流量净额	-44,124,675.85	-92,697,801.42
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	9,563,054.94	37,694,359.27
减：现金的期初余额	37,694,359.27	19,453,991.85
现金及现金等价物净增加额	-28,131,304.33	18,240,367.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,563,054.94	37,694,359.27
其中: 库存现金	60,494.95	73,225.81
可随时用于支付的银行存款	9,502,559.99	37,621,133.46
三、期末现金及现金等价物余额	9,563,054.94	37,694,359.27

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明:

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明:

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南充金宇房地产开发有限公司	南充市	南充市	房地产开发	100.00%		同一控制下合并
四川中继汽车贸易有限公司	成都市	成都市	汽车及配件销售	99.00%	1.00%	同一控制下合并
四川美亚丝绸有限公司	南充市	南充市	丝绸生产销售	95.00%	5.00%	设立
南充蜀成物业管理有限公司	南充市	南充市	物业管理		100.00%	设立
南充美亚丝绸练染有限公司	南充市	南充市	丝纺织品服装生产销售		51.00%	设立
深圳市中金通投资有限公司	深圳市	深圳市	股权投资等	90.00%	10.00%	设立
深圳市中金通供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理及相关信息咨询		100.00%	设立
锦鑫汽车销售有限公司	成都市	成都市	汽车及配件销售	98.00%	2.00%	设立
南充诺亚方舟商贸管理有限公司	南充市	南充市	房屋租赁服务及企业管理服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注（七）、3和（七）、5的披露。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

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

1、汇率风险

无。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

3、其他价格风险

无。

（四）金融资产的转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	56,813.92			56,813.92
2.出租的建筑物		38,742,500.00		38,742,500.00

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

股票二级市场资产负债表日收盘价以及基金在资产负债表日公布的净值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司的投资性房地产的成都西部汽车城3楼展场，房屋建筑面积3466.89m²，总额账面值3,838.32万元，公司委托中水致远资产评估有限公司进行了评估，由于该资产所在地成都市有活跃的房地产交易市场，并能在活跃的房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，类似房屋的成交案例较多且具有较高的可比性，具备使用市场法的前提，故采用市场法进行评估。根据在较近时期内发生的同类3宗房地产交易实例，就交易条件、价格形成的时间、区域因素（房地产的外部条件）及个别因素（房地产自身条件）加以比较对照，以同类房地产的交易价格为基础，做必要的修正，最终得出成都西部汽车城3楼展场的市场价值为3,874.25万元人民。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
成都金宇控股集团有限公司	成都市	国内商贸、企业购并重组的投资业务、资产管理、融资担保、房地产开发经营等	20018 万元	23.51%	23.51%

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。

本企业最终控制方是胡先成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都西部汽车城股份有限公司	同受金宇集团控制
成都西部汽车贸易有限责任公司	关联自然人控制
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
四川锦宇投资管理有限公司	同受金宇集团控制
南充市华兴综合开发公司	持股 100%，停业多年，已全额计提长期投资减值准备。
四川省南充美华实业公司	持股 100%，停业多年，已全额计提长期投资减值准备。

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都西部汽车城股份有限公司	房屋	61,364.00	368,184.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,068,800.00	12,360,000.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都金宇控股集团有限公司			2,976,200.00	
其他应收款	成都金宇控股集团有限公司	2,983,800.00			
预付账款	成都西部汽车贸易 有限公司	161,077.55		213,416.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

详见附注七合并财务报表项目注释第50项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,167,972.34	100.00%	10,421,295.99	85.65%	1,746,676.35	11,413,997.23	100.00%	9,342,326.63	81.85%	2,071,670.60
合计	12,167,972.34	100.00%	10,421,295.99	85.65%	1,746,676.35	11,413,997.23	100.00%	9,342,326.63	81.85%	2,071,670.60

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	753,975.11	37,698.76	5.00%
1年以内小计	753,975.11	37,698.76	5.00%

1 至 2 年			30.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	11,413,997.23	10,383,597.23	
3 至 4 年	2,470,000.00	1,976,000.00	80.00%
4 至 5 年	2,682,000.00	2,145,600.00	80.00%
5 年以上	6,261,997.23	6,261,997.23	100.00%
合计	12,167,972.34	10,421,295.99	

确定该组合依据的说明:

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:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,078,969.36 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
美亚丝绸有限公司	6,497,479.31	3年以上	53.40%	5,467,079.31
杭州东绫丝绸有限公司	1,488,224.35	5年以上	12.23%	1,488,224.35
嘉兴市羿阳纺织品公司	770,949.41	5年以上	6.34%	770,949.41
嘉兴市彼得福制衣有限公司	740,511.75	5年以上	6.09%	740,511.75
深圳华世杰贸易有限公司	665,641.70	5年以上	5.47%	665,641.70
合计	10,162,806.52	--	83.52%	9,132,406.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,850,858.96	100.00%	8,385,218.36	18.29%	37,465,640.60	55,646,142.99	100.00%	2,974,514.52	5.35%	52,671,628.47
合计	45,850,858.96	100.00%	8,385,218.36	18.29%	37,465,640.60	55,646,142.99	100.00%	2,974,514.52	5.35%	52,671,628.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	22,046,663.25	1,102,333.16	5.00%
1 年以内小计	22,046,663.25	1,102,333.16	5.00%
1 至 2 年	23,601,872.16	7,080,561.65	30.00%
3 年以上	202,323.55	202,323.55	
5 年以上	202,323.55	202,323.55	100.00%
合计	45,850,858.96	8,385,218.36	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,410,703.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	98,020.51	120,000.00
其他单位个人往来款	3,152,869.55	3,377,732.77
内部单位往来款	42,599,968.90	52,148,410.22
合计	45,850,858.96	55,646,142.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	97,209,392.22	3,752,158.89	93,457,233.33	97,209,392.22	3,752,158.89	93,457,233.33
合计	97,209,392.22	3,752,158.89	93,457,233.33	97,209,392.22	3,752,158.89	93,457,233.33

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南充金宇房地产开发有限公司	41,919,770.43			41,919,770.43		
四川美亚丝绸有限公司	24,737,462.90			24,737,462.90		
四川中继汽车贸易有限公司	8,825,082.52			8,825,082.52		825,082.52
深圳中金通投资有	9,000,000.00			9,000,000.00		
成都锦鑫汽车销售	9,800,000.00			9,800,000.00		
南充市华兴综合开发公司	589,081.96			589,081.96		589,081.96
四川省南充美华实业公司	2,337,994.41			2,337,994.41		2,337,994.41
合计	97,209,392.22			97,209,392.22		3,752,158.89

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,643,575.82	6,598,157.40		
其他业务	3,633,941.10	3,509,699.86	372,850.67	
合计	10,277,516.92	10,107,857.26	372,850.67	

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		270,835.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	396.04	198.02
合计	396.04	271,033.25

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-80,294.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,136,126.52	由于公司积极配合政府搬迁，收到南充市嘉陵区政府奖励款 2,775,000.00 元；以前年度收到的土地返回款，按照房屋销售进度确认收入，本期确认营业外收入

		1,361,126.52 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,809.91	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	359,300.00	投资性房地产公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,763.78	
减：所得税影响额	64,204.92	
少数股东权益影响额	-294.00	
合计	4,078,267.54	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22%	0.00	0.00

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	19,453,991.85	57,694,359.27	24,563,054.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,754.50	49,400.05	56,813.92
应收账款	6,792,821.96	2,480,684.64	2,298,535.01
预付款项	23,581,494.14	41,462,471.03	42,121,749.19
其他应收款	13,254,963.63	11,473,323.32	18,311,662.24
存货	96,176,404.39	315,779,276.87	309,231,824.79
其他流动资产			553,416.15
流动资产合计	159,308,430.47	428,939,515.18	397,137,056.24
非流动资产：			
长期股权投资	49,782,264.77	0.00	
投资性房地产	38,331,400.00	38,383,200.00	38,742,500.00
固定资产	21,132,350.05	21,584,238.27	4,363,616.46
在建工程	0.00	136,575.00	12,154,978.00
工程物资	1,604,087.68	1,604,087.68	1,245,505.00
无形资产	16,048,025.91	139,865.31	3,218,144.18
长期待摊费用	59,123.98	32,846.62	486,569.26
非流动资产合计	126,957,252.39	61,880,812.88	60,211,312.90
资产总计	286,265,682.86	490,820,328.06	457,348,369.14
流动负债：			
短期借款	57,200,000.00	67,200,000.00	112,200,000.00
应付票据	0.00	20,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	6,289,509.90	115,115,737.21	63,329,906.33
预收款项	5,070,159.37	48,357,233.78	23,436,780.35
应付职工薪酬	912,292.33	743,421.13	582,797.52
应交税费	13,665,950.52	7,575,912.24	10,014,201.75
应付利息	2,319,042.76	2,456,436.76	2,591,954.24
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	27,051,145.06	9,324,724.56	25,932,667.88

一年内到期的非流动 负债	15,954,967.69	16,046,314.72	16,676,630.63
流动负债合计	129,664,183.95	288,020,896.72	270,966,055.02
非流动负债：			
专项应付款	140,000.00	31,817,072.16	14,655,819.45
预计负债	3,000,000.00	2,332,077.00	1,704,229.00
递延收益		17,405,540.65	15,244,414.13
递延所得税负债	4,016,656.71	3,734,470.43	3,541,982.40
其他非流动负债	18,820,000.00		
非流动负债合计	25,976,656.71	55,289,160.24	35,146,444.98
负债合计	155,640,840.66	343,310,056.96	306,112,500.00
所有者权益：			
股本	127,730,893.00	127,730,893.00	127,730,893.00
资本公积	7,571,165.54	20,099,372.32	20,099,372.32
盈余公积	24,100,156.00	24,100,156.00	24,100,156.00
未分配利润	-28,902,470.94	-24,648,671.36	-20,889,340.82
归属于母公司所有者权益 合计	130,499,743.60	147,281,749.96	151,041,080.50
少数股东权益	125,098.60	228,521.14	194,788.64
所有者权益合计	130,624,842.20	147,510,271.10	151,235,869.14
负债和所有者权益总计	286,265,682.86	490,820,328.06	457,348,369.14

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川金宇汽车城（集团）股份有限公司

法定代表人：胡先林

二〇一五年四月二十五日