

**HEDY. 七喜.**

**七喜控股股份有限公司**  
**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人易贤忠、主管会计工作负责人李粤平及会计机构负责人(会计主管人员)罗湘伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、七喜控股	指	七喜控股股份有限公司
七喜电脑	指	广州七喜电脑有限公司
七喜物业	指	广州七喜物业管理有限公司
赛通	指	广州赛通移动科技有限公司
善游网络	指	广州善游网络科技有限公司
嘉游网络	指	广州嘉游网络科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《七喜控股股份有限公司公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	七喜控股股份有限公司股东大会
董事会	指	七喜控股股份有限公司董事会
监事会	指	七喜控股股份有限公司监事会
审计机构	指	立信会计事务所（特殊合作伙伴）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	七喜控股	股票代码	002027
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	七喜控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	七喜控股		
公司的外文名称（如有）	HEDY HOLDING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEDY		
公司的法定代表人	易贤忠		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜新元	黄斌丽
联系地址	广州市高新技术产业开发区科学大道 286 号 1101 房	广州市高新技术产业开发区科学大道 286 号 1101 房
电话	020-83070707	020-83070708
传真	020-83070710	020-83070710
电子信箱	yanxinyuan@hedy.com.cn	huangbinli@hedy.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	广州市高新技术产业开发区科学大道 286 号 1101 房
公司注册地址的邮政编码	510663
公司办公地址	广州市高新技术产业开发区科学大道 286 号 11 楼
公司办公地址的邮政编码	510663
公司网址	www.hedy.com.cn
公司电子信箱	hedy@hedy.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 05 月 23 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 06 月 15 日	广州市工商行政管理局	440101000006048	440112618512833	618512833
报告期末注册	2015 年 05 月 15 日	广州市工商行政管理局	440101000006048	440112618512833	618512833
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 05 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	198,397,030.26	175,363,835.91	13.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	252,998.71	698,545.09	-63.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-830,205.45	-25,595,000.92	96.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,973,846.02	-1,287,263.64	2,816.91%
基本每股收益（元/股）	0.0008	0.0023	-65.22%
稀释每股收益（元/股）	0.0008	0.0023	-65.22%
加权平均净资产收益率	0.05%	0.14%	-0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	599,676,640.58	590,772,469.90	1.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	495,656,424.33	495,403,425.62	0.05%

#### 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	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）	52,394.42	

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）	70,051.32	
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	961,072.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,314.20	
减：所得税影响额	-1,000.00	
合计	1,083,204.16	--

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

2015年上半年，公司按照年度经营计划开展各项工作，强调盈利能力考核导向，各项业务总体运行平稳。报告期内，公司经营上主要以稳定、优化现有业务为主，电脑、分销业务稳定发展；智能穿戴产品、加工业务和物业租赁稳定增长；手游业务因团队投入增加、首款游戏上线不顺利等原因，报告期内出现了比较明显的亏损，对公司整体业绩构成拖累。

报告期内，为实现公司跨越式发展，公司筹划了重大资产重组，目前相关工作仍在积极推进当中，公司按规定每5个交易日发布了《关于重大资产重组的停牌进展公告》，公告内容详见《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司各主营业务总体运行平稳，2015年1-6月，公司实现营业收入19,839.7万元，同比增加13.13%；实现营业利润36.2万元，同比增长135.55%；实现利润总额48.32万元，同比下降53.81%；归属于上市公司股东的净利润25.3万元，同比下降63.78%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	198,397,030.26	175,363,835.91	13.13%	
营业成本	179,197,788.18	161,878,366.45	10.70%	
销售费用	3,623,413.68	1,354,359.97	167.54%	报告期主要是广告费增加所致。
管理费用	15,176,620.33	12,742,307.15	19.10%	
财务费用	261,003.50	180,055.20	44.96%	报告期汇兑损益增加所致。
所得税费用	230,168.35	347,695.42	-33.80%	报告期比去年同期利润减少所致。
研发投入	5,337,156.94	1,536,994.56	247.25%	子公司善游网络公司投入的研发人员增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	34,973,846.02	-1,287,263.64	2,816.91%	主要是增加货款回笼和采购材料增加开出银行承兑汇票所致。
投资活动产生的现金流量净额	277,734.87	4,321,233.26	-93.57%	报告期购买的固定资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-22,648,529.35	-78,601,097.37	71.19%	主要是去年同期多偿还银行贷款 7000 万元所

				致。
现金及现金等价物净增加额	12,603,051.54	-75,567,127.75	116.68%	主要是增加货款回收，减少固定资产的投入和对比去年同期减少偿还贷款 7000 万所致。
应收票据	0.00	1,220,150.93	-100.00%	报告期收到的票据到期贴现所致。
应收账款	14,729,877.91	30,558,927.32	-51.80%	报告期加强货款催收及缩短客户信用周期。
预付款项	18,684,977.24	7,197,518.00	159.60%	贸易采购，需预付货款增加
存货	14,858,695.28	10,767,806.80	37.99%	暑假旺季备货增加所致。
短期借款	0.00	20,000,000.00	-100.00%	报告期偿还了贷款所致。
应付票据	68,700,000.00	42,000,000.00	63.57%	报告期采购材料为节省成本，开出银行承兑汇票增加。
应付账款	8,245,452.67	14,110,906.31	-41.57%	报告期采购材料为节省成本，开出银行承兑汇票增加。
应交税费	2,363,010.42	1,564,201.13	51.07%	主要是销售收入增加所致。
应付利息	0.00	41,000.00	-100.00%	报告期偿还了贷款所致。
其他应付款	16,773,259.97	10,535,395.02	59.21%	报告期收取出售万科商品房房款押金增加所致。
资产减值损失	127,988.44	590,587.01	-78.33%	应收款大幅下降，计提跌价减少
公允价值变动收益	1,078,043.33	-272,995.39	494.89%	报告期结存的股票投资市价上升
投资收益	-116,970.71	1,127,155.87	-110.38%	报告期出售的股票亏损所致。
营业外收入	121,131.54	2,064,738.83	-94.13%	去年同期出售高科大厦房产形成的收益导致同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司PC销售以台式机为主，总体销售收入保持平稳。PC行业的出货量依然处于下行阶段，公司重点加强了政府和教育系统集采的投入，商用行单有所突破，毛利率有一定提升，但总体销量没有明显突破。

公司智能穿戴设备以智能手表为主，其中定位于健康管理的智能手表进行了迭代，简化、优化了相关功能并推出附带血压计的套装。报告期内新推出了儿童智能手表，主要功能为电话通话和定位，上市以来市场反应较好。

分销业务继续坚持盈利目标导向，逐步淘汰不盈利或市场前景不好的产品，收缩代理产品线。虽然市场竞争日益激烈，但分销产品总体运行平稳，尤其是飞利浦产品保持稳定增长态势。

随着新的生产线逐步达产，加工业务产能、产量同比大幅提升。但同时，加工业务劳动力成本也出现了明显上涨。为提高经营效益，公司继续完善生产组织，提高生产效率和品质控制，同时开发优质客户资源，缓解订单过于集中的市场风险。

手游第一款游戏上线不顺，业务经营情况及项目开发进展均不及预期，目前仍处于投入阶段。公司总结经验，根据实际情况对项目团队进行了优化。

公司物业租赁出租率稳步提升，物业租赁收入大幅增加，但受宏观经济环境影响，物业租赁总体收入水平仍未达到公司预期。

### 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						
工业	45,906,720.24	39,278,802.89	14.44%	73.09%	71.85%	0.62%
商业	143,603,427.60	134,736,179.88	6.17%	-2.05%	-1.88%	-0.17%
租金	5,804,249.97	3,392,277.43	41.56%	194.47%	121.78%	19.15%
租赁管理费	2,981,499.76	1,790,527.98	39.95%	1,040.56%	890.08%	9.13%
手机游戏业	101,132.69	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
分产品						
计算机整机	124,744,542.94	114,900,347.83	7.89%	3.80%	2.31%	1.34%
周边产品	38,570,895.16	36,352,844.85	5.75%	3.94%	5.11%	-1.05%
数码产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	40.31%
加工收入	26,194,709.74	22,761,790.09	13.11%	83.54%	94.59%	-4.93%
周边其他材料	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-13.43%
数码其他材料	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-26.17%

租金	5,804,249.97	3,392,277.43	41.56%	194.47%	121.78%	19.15%
租赁管理费	2,981,499.76	1,790,527.98	39.95%	1,040.56%	890.08%	9.13%
手机游戏业	101,132.69	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
分地区						
国外	3,333,246.17	3,220,055.63	3.40%	10.66%	9.62%	0.91%
东北地区	297,606.86	272,991.71	8.27%	-82.68%	-83.23%	3.01%
华北地区	10,266,519.72	9,348,346.65	8.94%	8.12%	2.15%	5.32%
华东地区	12,452,041.89	10,920,968.56	12.30%	-2.04%	-9.67%	7.41%
华南地区	170,519,677.21	154,010,766.84	9.68%	16.45%	14.76%	1.34%
华中地区	771,223.92	720,686.51	6.55%	215.07%	225.29%	-2.94%
西北地区	756,714.49	703,972.28	6.97%	-50.18%	-50.36%	0.33%
西南地区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-4.27%

#### 四、核心竞争力分析

作为植根华南的老牌IT企业，公司电脑在广东地区拥有一定的品牌影响力和广泛的用户群，尤其在教育行业拥有较好的口碑。

公司长期分销国际一流品牌电子产品，拥有丰富的产品资源和良好的业务拓展及市场判断能力。

#### 五、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

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601166	兴业银行	5,291,576	420,249	51.27%	320,649	60.93%	5,531,195	239,619.0	交易性金	二级市场

			.20					.25	5	融资产	场
股票	601318	中国平安	6,233,174 .18	0	0.00%	84,300	16.02%	6,907,542 .00	674,367.8 2	交易性金 融资产	二级市 场
股票	000001	平安银行	1,575,921 .60	399,490	48.73%	119,388	22.69%	1,735,901 .52	159,979.9 2	交易性金 融资产	二级市 场
股票	002038	双鹭药业	103,558.4 6	0	0.00%	1,900	0.36%	107,635.0 0	4,076.54	交易性金 融资产	二级市 场
小计			13,204,23 0.44	819,739	--	526,237	--	14,282,27 3.77	1,078,043 .33	--	--
报告期已出售证券投资收益			--	--	--	--	--	--	-116,970. 71		
合计			13,204,23 0.44	819,739	--	526,237	--	14,282,27 3.77	961,072.6 2		
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 04 月 16 日								
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)			2015 年 05 月 09 日								

#### (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
广州七喜电脑有限公司	子公司	计算机及相关设备制造业	台式机、笔记本	66,000,000	23,732,965.83	11,821,167.81	19,369,635.35	1,020,766.65	1,022,321.95
广州赛通移动科技有限公司	子公司	计算机及相关设备制造业	研究、开发：通信产品；手机软件设计、通讯设备设计	2,000,000	1,268,938.31	-12,725,394.18	1,362,984.14	-1,741,246.54	-1,671,195.22
广州七喜物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理	10,000,000	13,477,882.92	10,482,285.54	2,539,315.18	521,003.08	517,003.08
广州嘉游网络科技有限公司	子公司	网络科技	网络游戏软件开发	5,000,000	4,951,762.79	4,945,926.86	0.00	-7,952.79	-7,952.79
广州善游网络科技有限公司	子公司	网络科技	网络游戏软件开发	10,000,000	1,547,722.71	-2,706,795.67	834,674.99	-5,158,542.93	-5,158,542.93
上海容喜贸易有限公司	子公司	贸易	货物及技术的进出口业务	1,000,000	2,341,627.66	743,047.66	3,333,246.17	-95,259.48	-95,259.48

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

## 业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-450	至	-250
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	32.79		
业绩变动的的原因说明	1、手游项目进展不及预期，前期研发投入较大且将继续投入，预计三季度继续亏损。2、公司房产税集中在三季度缴纳。3、因重大资产重组可能产生相关中介费用。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，坚持依法运作，不断加强信息披露工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，运作规范。

截至本报告期末，公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，未发现内部控制存在重大缺陷的情况。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

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

公司报告期末未收购资产。

#### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州七喜精密模具有限有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	采购	电子产品、材料	双方协商	市场价格	10.4	0.06%						
广州七喜电子科技有限公司	该公司法人代表曾担任我公司监事	采购	电子产品、材料	双方协商	市场价格	114.68	0.71%						
七喜(香港)科技有限公司	同一实际控制人	采购	电子产品、材料	双方协商	市场价格	0.04	0.00%						
尚喜有限公司	我公司实际控制人的妻妹曾为该公司股东	采购	电子产品、材料	双方协商	市场价格	339.12	2.11%	339.12	否				
广州七	同一实	采购	水电	双方协	市场价	206.92	1.29%	750	否				

喜集团 有限公司	实际控制人			商	格								
广州七 喜电子 科技有 限公司	该公司 法人代 表曾担 任我公 司监事	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	0.2	0.00%						
广州七 喜集团 有限公 司	同一实 际控制 人	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	0.26	0.00%						
广州七 喜医疗 设备有 限公司	同一实 际控制 人	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	2.84	0.00%						
尚喜有 限公司	我公司 实际控 制人的 妻妹曾 为该公 司股东	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	266.48	1.40%	266.48	否				
百奥泰 生物科 技（广 州）有 限公司	同一实 际控制 人	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	5.17	0.03%						
广州七 喜智能 设备有 限公司	同一实 际控制 人	销售	电子产 品、材 料	双方协 商	市场价 格	0.17	0.00%						
广州七 喜医疗 设备有 限公司	同一实 际控制 人	出租	租金、物 业管理 费	双方协 商	市场价 格	31.52	10.31%	160	否				
广州华 端科技 有限公 司	同一实 际控制 人	出租	租金、物 业管理 费	双方协 商	市场价 格	3.68	1.20%						
广州七 喜医疗 设备有	同一实 际控制	提供劳 务	技术支 持	双方协 商	市场价 格	3.74	13.74%						

限公司	人												
广州华 端科技 有限公司	同一实 际控制 人	提供劳 务	技术支 持	双方协 商	市场价 格	0.24	0.88%						
广州七 喜医疗 设备有 限公司	同一实 际控制 人	销售	水电	双方协 商	市场价 格	0.82	2.39%	40	否				
广州华 端科技 有限公司	同一实 际控制 人	销售	水电	双方协 商	市场价 格	0.04	0.12%						
广州七 喜集团 有限公 司	同一实 际控制 人	承租	生产厂 房	双方协 商	市场价 格	2.64		10	否				
合计				--	--	988.05	--	1,565.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2015 年度日常关联交易预计公告》，对公司与七喜医疗和七喜集团产生的房屋租赁和水电转售的关联交易进行总金额预计，报告期内产生相关金额在审批的范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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

#### 厂房使用权交换情况：

本公司与广州七喜集团有限公司（以下简称“七喜集团”）签订了《厂房使用权交换协议》，协议主要包括：公司将位于黄埔区云埔工业区埔南路63号一号厂房三楼整层6,480平方米、二楼2,834平方米、一楼720平方米，合计10,034平方米同七喜集团黄埔区云埔工业区埔南路63号内厂房进行等面积交换使用权，七喜集团用于交换的厂房为：二号厂房三楼整层6,480平方米、二号厂房二楼2,160平方米、二号厂房一楼510平方米、四号厂房一楼884平方米，合计交换使用权厂房面积10,034平方米。

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

公司报告期不存在担保情况。

### 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、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	易贤忠	承诺自股改方案实施之日起，三十六个月内不上市交易或转让；在上述锁定期限届满后，只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 10 元(遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算)。2005 年公司分配方案为：以总股本 22395 万股为基数，每 10 股转增 3.5 股，除权日为 2006 年 4 月 11 日，除权后承诺出售价格调整为不低于 7.41 元。	2005 年 11 月 10 日	长期	正在履行
	关玉婵	通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2005 年 11 月 10 日	长期	正在履行
收购报告书或权益变动报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	避免同业竞争承诺：易贤忠、关玉贤、易贤华	为避免未来发生同业竞争，股东易贤忠、关玉贤、易贤华都已签署了《关于避免同业竞争承诺函》，分别承诺：本人将不在中国境内外以任何形式从事与公司主营业务、主要产品相竞争或是构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、	2004 年 07 月 15 日	长期有效	正在履行

		收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人将不再发展同类业务。			
其他对公司中小股东所作承诺	易贤忠	本人作为控股股东期间，一年内（2015年7月8日至2016年7月7日）不在二级市场减持本人所持有公司股票，也不向非关联人转让公司股份。如公司重大资产重组方案涉及控股股权变更等情况除外。	2015年07月08日	2015年7月8日到2015年7月7日	正在履行
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	97,502,648	32.25%				-61,114	-61,114	97,441,534	32.23%
3、其他内资持股	97,502,648	32.25%				-61,114	-61,114	97,441,534	32.23%
境内自然人持股	97,502,648	32.25%				-61,114	-61,114	97,441,534	32.23%
二、无限售条件股份	204,832,468	67.75%				61,114	61,114	204,893,582	67.77%
1、人民币普通股	204,832,468	67.75%				61,114	61,114	204,893,582	67.77%
三、股份总数	302,335,116	100.00%				0	0	302,335,116	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

由于董事陈海霞女士2014年减持公司部分股票后，其2015年对应的高管锁定份额发生变化。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,443		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
易贤忠	境内自然人	42.89%	129,677,590		97,258,192	32,419,398		
关玉婵	境内自然人	9.63%	29,113,035			29,113,035		
易贤华	境内自然人	4.22%	12,770,511			12,770,511		
关玉贤	境内自然人	0.89%	2,687,301	0		2,687,301	质押	2,686,252
华玉婷	境内自然人	0.46%	1,395,300			1,395,300		
陈碧雯	境内自然人	0.36%	1,097,900			1,097,900		
孔令旗	境内自然人	0.34%	1,035,800			1,035,800		
曹喆	境内自然人	0.32%	982,200			982,200		
胡海存	境内自然人	0.30%	900,000			900,000		
谷淑芬	境内自然人	0.28%	841,005			841,005		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系，第二大股东关玉婵和第四大股东关玉贤为姐妹关系。前四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
易贤忠			32,419,398	人民币普通股		32,419,398		
关玉婵			29,113,035	人民币普通股		29,113,035		
易贤华			12,770,511	人民币普通股		12,770,511		
关玉贤			2,687,301	人民币普通股		2,687,301		
华玉婷			1,395,300	人民币普通股		1,395,300		

陈碧雯	1,097,900	人民币普通股	1,097,900
孔令旗	1,035,800	人民币普通股	1,035,800
曹喆	982,200	人民币普通股	982,200
胡海存	900,000	人民币普通股	900,000
谷淑芬	841,005	人民币普通股	841,005
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中，公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系；第二大股东关玉婵和第四大股东关玉贤为姐妹关系。上述四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	曹喆通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 982,200 股。		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
易贤忠	董事、董事长	现任	129,677,590	0	0	129,677,590	0	0	0
颜新元	董事、董事会秘书、副总	现任	0	0	0	0	0	0	0
李粤平	财务总监、副总裁、董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志强	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易良慧	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈海霞	董事、副总裁	现任	244,456	0	61,114	183,342	0	0	0
黄德汉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张方方	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜永宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘志雄	监事会主席、职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李成敏	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈勇	股东监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
鱼丹	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
易贤武	监事	离任	100	0	0	100	0	0	0
合计	--	--	129,922,146	0	61,114	129,861,032	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
易贤武	监事	离任	2015 年 05 月 08 日	因个人原因辞去监事一职
鱼丹	监事	离任	2015 年 04 月 10 日	因个人原因辞去监事一职
李成敏	监事	被选举	2015 年 04 月 10 日	2015 年第一次职工代表大会上被选举
陈勇	股东监事	被选举	2015 年 05 月 08 日	2014 年年度股东大会上被选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,523,336.48	57,777,701.05
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	14,282,273.77	13,323,723.10
衍生金融资产		
应收票据		1,220,150.93
应收账款	14,729,877.91	30,558,927.32
预付款项	18,684,977.24	7,197,518.00
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	8,860,824.61	7,416,200.22
买入返售金融资产		
存货	14,858,695.28	10,767,806.80

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	774,261.68	1,008,022.82
流动资产合计	141,714,246.97	129,270,050.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,486,688.00	14,486,688.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	218,846,948.55	209,437,441.71
固定资产	94,890,816.11	93,650,399.52
在建工程	73,820,572.12	86,217,591.45
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	21,005,386.21	21,101,282.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,083,987.02	14,124,904.60
其他非流动资产	20,827,995.60	22,484,111.39
非流动资产合计	457,962,393.61	461,502,419.66
资产总计	599,676,640.58	590,772,469.90
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	68,700,000.00	42,000,000.00

应付账款	8,245,452.67	14,110,906.31
预收款项	3,793,042.83	2,248,512.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,145,450.36	4,869,028.86
应交税费	2,363,010.42	1,564,201.13
应付利息		41,000.00
应付股利		
其他应付款	16,773,259.97	10,535,395.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	104,020,216.25	95,369,044.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	104,020,216.25	95,369,044.28
所有者权益：		
股本	302,335,116.00	302,335,116.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	66,092,177.13	66,092,177.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,560,362.94	48,560,362.94
一般风险准备		
未分配利润	78,668,768.26	78,415,769.55
归属于母公司所有者权益合计	495,656,424.33	495,403,425.62
少数股东权益		
所有者权益合计	495,656,424.33	495,403,425.62
负债和所有者权益总计	599,676,640.58	590,772,469.90

法定代表人：易贤忠

主管会计工作负责人：李粤平

会计机构负责人：罗湘伟

## 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	60,482,695.21	43,640,575.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,282,273.77	13,323,723.10
衍生金融资产		
应收票据		1,220,150.93
应收账款	13,484,023.68	26,331,599.55
预付款项	17,264,519.27	6,430,165.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,940,862.99	20,899,322.52
存货	8,182,156.24	6,708,185.84
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	560,613.65	560,613.65
流动资产合计	152,197,144.81	119,114,337.35

非流动资产：		
可供出售金融资产	14,486,688.00	14,486,688.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,070,086.21	92,070,086.21
投资性房地产	218,846,948.55	209,437,441.71
固定资产	94,299,280.62	93,066,730.43
在建工程	73,820,572.12	86,217,591.45
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	21,005,386.21	21,101,282.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,071,318.09	14,071,318.09
其他非流动资产	20,827,995.60	22,484,111.39
非流动资产合计	549,428,275.40	552,935,250.27
资产总计	701,625,420.21	672,049,587.62
流动负债：		
短期借款		
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	68,700,000.00	42,000,000.00
应付账款	4,066,018.94	10,448,531.28
预收款项	147,389.67	571,167.44
应付职工薪酬	2,917,499.35	2,893,682.18
应交税费	1,995,594.99	1,252,657.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,689,355.19	47,400,453.18
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	128,515,858.14	104,566,491.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	128,515,858.14	104,566,491.77
所有者权益：		
股本	302,335,116.00	302,335,116.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	66,092,177.13	66,092,177.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,560,362.94	48,560,362.94
未分配利润	156,121,906.00	150,495,439.78
所有者权益合计	573,109,562.07	567,483,095.85
负债和所有者权益总计	701,625,420.21	672,049,587.62

### 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	198,397,030.26	175,363,835.91
其中：营业收入	198,397,030.26	175,363,835.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,996,067.36	177,236,494.71
其中：营业成本	179,197,788.18	161,878,366.45
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	609,253.23	490,818.93
销售费用	3,623,413.68	1,354,359.97
管理费用	15,176,620.33	12,742,307.15
财务费用	261,003.50	180,055.20
资产减值损失	127,988.44	590,587.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,078,043.33	-272,995.39
投资收益（损失以“－”号填列）	-116,970.71	1,127,155.87
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）	362,035.52	-1,018,498.32
加：营业外收入	121,131.54	2,064,738.83
其中：非流动资产处置利得	52,894.42	2,064,738.83
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	483,167.06	1,046,240.51
减：所得税费用	230,168.35	347,695.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	252,998.71	698,545.09
归属于母公司所有者的净利润	252,998.71	698,545.09

少数股东损益		
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	252,998.71	698,545.09
归属母公司所有者的综合收益总额	252,998.71	698,545.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0008	0.0023
（二）稀释每股收益	0.0008	0.0023

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：易贤忠

主管会计工作负责人：李粤平

会计机构负责人：罗湘伟

## 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	171,977,674.02	142,594,470.06
减：营业成本	158,170,191.77	133,193,071.94
营业税金及附加	458,101.93	256,664.04
销售费用	2,462,196.84	1,813,131.44
管理费用	6,228,892.95	6,555,391.46
财务费用	-87,892.82	652,494.66
资产减值损失	134,314.67	487,650.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,078,043.33	-272,995.39
投资收益（损失以“－”号填列）	-116,970.71	-50,412,707.92
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）	5,572,941.30	-51,049,636.85
加：营业外收入	53,524.92	2,044,418.01
其中：非流动资产处置利得	52,894.42	2,044,418.01
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失	12,207.19	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,626,466.22	-49,005,218.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,626,466.22	-49,005,218.84
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	5,626,466.22	-49,005,218.84
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	251,248,989.28	218,294,909.49
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	61,441.96	4,853,345.65
收到其他与经营活动有关的现金	2,323,652.18	20,488,072.62
经营活动现金流入小计	253,634,083.42	243,636,327.76

购买商品、接受劳务支付的现金	180,451,227.25	176,823,360.80
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	26,293,662.51	15,475,669.46
支付的各项税费	2,497,003.27	4,004,221.41
支付其他与经营活动有关的现金	9,418,344.37	48,620,339.73
经营活动现金流出小计	218,660,237.40	244,923,591.40
经营活动产生的现金流量净额	34,973,846.02	-1,287,263.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,000,001.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,055.00	2,312,207.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,666,558.94	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,683,613.94	29,312,208.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,405,879.07	23,902,908.27
投资支付的现金		1,067,840.65
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	20,226.22
投资活动现金流出小计	3,405,879.07	24,990,975.14
投资活动产生的现金流量净额	277,734.87	4,321,233.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	857,416.11	386,527.67
筹资活动现金流入小计	1,857,416.11	20,386,527.67
偿还债务支付的现金	24,100,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	405,945.46	987,625.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,505,945.46	98,987,625.04
筹资活动产生的现金流量净额	-22,648,529.35	-78,601,097.37
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	12,603,051.54	-75,567,127.75
加：期初现金及现金等价物余额	32,506,885.80	132,307,718.33
六、期末现金及现金等价物余额	45,109,937.34	56,740,590.58

## 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	213,914,681.95	162,040,797.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,409,637.33	28,957,551.10
经营活动现金流入小计	256,324,319.28	190,998,348.79
购买商品、接受劳务支付的现金	156,166,471.40	148,564,167.28
支付给职工以及为职工支付的现金	16,878,607.87	4,100,426.84
支付的各项税费	1,243,045.09	2,010,777.43
支付其他与经营活动有关的现金	65,537,956.74	57,437,726.35
经营活动现金流出小计	239,826,081.10	212,113,097.90
经营活动产生的现金流量净额	16,498,238.18	-21,114,749.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,000,001.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,055.00	2,312,207.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,666,558.94	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,683,613.94	29,312,208.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,334,732.77	23,196,021.00
投资支付的现金		1,067,840.65
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	5,000.00	
投资活动现金流出小计	3,339,732.77	24,263,861.65
投资活动产生的现金流量净额	343,881.17	5,048,346.75
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	857,416.11	386,527.67
筹资活动现金流入小计	857,416.11	20,386,527.67
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		846,975.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		60,846,975.04
筹资活动产生的现金流量净额	857,416.11	-40,460,447.37
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	17,699,535.46	-56,526,849.73
加：期初现金及现金等价物余额	18,369,760.61	92,324,680.52
六、期末现金及现金等价物余额	36,069,296.07	35,797,830.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		78,415,769.55		495,403,425.62
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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		78,415,769.55		495,403,425.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											252,998.71		252,998.71
（一）综合收益总额											252,998.71		252,998.71
（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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		78,668,768.26		495,656,424.33

上年金额

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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		71,824,488.54		488,812,144.61
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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		71,824,488.54		488,812,144.61

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,591,281.01		6,591,281.01
(一)综合收益总额										6,591,281.01		6,591,281.01
(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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94		78,415,769.55	495,403,425.62

## 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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	150,495,439.78	567,483,095.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	150,495,439.78	567,483,095.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,626,466.22	5,626,466.22
（一）综合收益总额										5,626,466.22	5,626,466.22
（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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	156,121,906.00	573,109,562.07

上年金额

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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	190,484,511.07	607,472,167.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	190,484,511.07	607,472,167.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-39,989,071.29	-39,989,071.29
（一）综合收益总额										-39,989,071.29	-39,989,071.29
（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	302,335,116.00				66,092,177.13				48,560,362.94	150,495,439.78	567,483,095.85

### 三、公司基本情况

七喜控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经广州市体改委穗改股字[2001]2号文批准，由广州七喜电脑有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440101000006048。2004年8月，公司在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机及电子产品制造业类。

公司原名广州七喜电脑股份有限公司，2005年10月更名为七喜控股股份有限公司。

截至2015年6月30日，公司股本总数为302,335,116股，注册资本为302,335,116.00元。公司注册地为广州市高新技术产业开发区科学大道286号1101房。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司公司主要从事：(1) 计算机和周边产品的生产及销售；(2) 房产物业出租及管理；(3) 网络游戏产品及智能穿戴设备开发。

本公司实际控制人为易贤忠。

经营范围为：研制、开发、生产、加工计算机及配件、电子产品、通讯设备、传真机；制造电视机、家用电力器具；计算机技术服务、计算机软件开发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；场地出租；批发零售贸易（国家专营专控商品除外）；

房地产开发经营；物业管理。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例	表决权比例
广州七喜电脑有限公司	100%	100%
广州赛通移动科技有限公司	100%	100%
广州七喜物业管理有限公司	100%	100%
广州嘉游网络科技有限公司	100%	100%
广州善游网络科技有限公司	100%	100%
上海容喜贸易有限公司	100%	100%

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 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，将所取得的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、应收票据、预付账款等，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。通常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。本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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌。本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(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	单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上且单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (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
组合 1	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）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项（如客户公司财务状况恶化、涉及诉讼等），按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备，计入当期损益。对于应收票据、预付款项、应收股利、长期应收款等按个别认定法进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量低于其账面价值的差额计提

	坏账准备，计入当期损益。
--	--------------

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、产成品、在产品、自制半成品等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧

失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	4.75%-2.375%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
办公设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出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。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

# 18、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	40-50年	土地使用权证
电脑软件	5年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 22、收入

### 1、确认销售商品收入的依据

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### (2) 公司不同销售模式下收入的确认方法

##### 一 中国境内销售

##### 经销模式

##### 1) 买断式经销

公司与经销商达成合作意向后，一般会签订销售合同、约定销售价格、结算方式等销售政策，经销商有采购需求时，向公司提交采购订单，公司按照合同约定的销售价格和结算方式对经销商发出商品及结算。

公司产品交付经销商后，由经销商对产品实物进行管理，该产品可能发生减值或毁损等损失与公司无关，经销商在约定的销售区域或范围内自主对终端客户进行销售和确定销售价格，产品的风险和报酬已发生转移。

在买断式经销模式下，公司发出产品并将产品出库单交付客户签收确认后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

##### 2) 委托代销

公司通过第三方委托代销的商品，是在收到第三方出具的委托代销清单后，按照实际结算价格即净额来开票确认收入。

公司将货物发到第三方时，不确认收入的实现。第三方按零售价格将货物销售后，电脑系统会自动将货物销售信息及实时传送到公司，第三方按实际销售数量出具代销清单，公司根据委托代销清单，按实际结算价格开具发票确认收入的实现。

#### 直销模式

公司于发出产品并将产品出库单交付客户签收确认后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

#### 一中国境外销售

公司的产品经海关申报，装船并离港或离岸后，根据出口报关单或货运提单的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

#### 出租物业收入

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c. 出租成本能够可靠地计量。

**收入确认具体时点：**公司于符合上述条件后，确认出租物业收入的实现。

#### 服务收入

公司在提供的服务已完成，并经服务接受方验收合格；同时，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

**收入确认具体时点：**服务已完成，并经服务接受方验收合格，确认收入的实现。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定；

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

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。

本公司与第三方共同合作申请政府补助，在公司收到政府部门拨款时，全部计入递延收益；待支付合作方时，从递延收益转出。

## 24、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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁收入。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

无

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 27、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
增值税	出口销售收入	0%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

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	108,576.90	66,340.07
银行存款	45,001,360.44	32,322,514.03

其他货币资金	24,413,399.14	25,388,846.95
合计	69,523,336.48	57,777,701.05
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	22,745,739.50	23,296,758.86
信用证保证金	0	0
保函保证金	1,667,659.64	1,974,056.39
合计	24,413,399.14	25,270,815.25

## 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
交易性金融资产	14,282,273.77	13,323,723.10
其中：债务工具投资	14,282,273.77	13,323,723.10
合计	14,282,273.77	13,323,723.10

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
银行承兑票据	0.00	1,220,150.93
合计		1,220,150.93

### (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
合计	0.00

## (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
合计	0.00	

## (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
合计	0.00

其他说明

无

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,303,666.61	100.00%	573,788.70	3.75%	14,729,877.91	31,490,653.66	100.00%	931,726.34	2.96%	30,558,927.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	15,303,666.61	100.00%	573,788.70	3.75%	14,729,877.91	31,490,653.66	100.00%	931,726.34	2.96%	30,558,927.32

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 年以内小计	14,746,397.76	294,927.96	2.00%
1 至 2 年	309,342.34	30,934.23	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	50.00%
3 年以上	247,926.51	247,926.51	100.00%
合计	15,303,666.61	573,788.70	

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-357,937.64 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
无	

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

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 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	18,684,977.24	100.00%	7,197,518.00	100.00%
合计	18,684,977.24	--	7,197,518.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	13,755,288.94	73.62%
第二名	3,488,744.95	18.67%
第三名	131,023.00	0.71%
第四名	77,532.90	0.41%
第五名	77,400.00	0.41%
合计	17,529,989.79	93.82%

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
无				

其他说明：

无

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,111,012.87	100.00%	250,188.26	2.75%	8,860,824.61	7,921,060.87	100.00%	504,860.65	6.37%	7,416,200.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	9,111,012.87	100.00%	250,188.26	2.75%	8,860,824.61	7,921,060.87	100.00%	504,860.65	6.37%	7,416,200.22

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 年以内小计	8,969,412.87	179,388.26	2.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	141,600.00	70,800.00	50.00%
3 年以上	0.00	0.00	100.00%

合计	9,111,012.87	250,188.26	
----	--------------	------------	--

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-254,672.39 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
无	

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
关联方款项	0.00	0.00
押金、保证金	253,000.00	2,736,744.44
员工借支款	616,834.25	264,812.92
外单位往来款	8,241,178.62	4,919,503.51
应收增值税退税款	0.00	0.00
合计	9,111,012.87	7,921,060.87

## (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
第一名	应收返利款	4,143,243.38	1 年以内	45.48%	82,864.87
第二名	应收返利款	370,409.08	1 年以内	4.07%	7,408.18
第三名	预付款	359,560.10	1 年以内	3.95%	7,191.20
第四名	保证金	203,000.00	3 年以内	2.23%	66,460.00
第五名	预付款	137,879.29	1 年以内	1.50%	2,757.59
合计	--	5,214,091.85	--	57.23%	166,681.84

#### (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
无				

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 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	2,181,368.15	275,768.13	1,905,600.02	1,633,138.95	255,057.93	1,378,081.02
库存商品	15,691,683.86	2,965,728.25	12,725,955.61	11,207,840.51	2,245,839.98	8,962,000.53
委托加工物资	227,139.65	0.00	227,139.65	427,725.25	0.00	427,725.25
合计	18,100,191.66	3,241,496.38	14,858,695.28	13,268,704.71	2,500,897.91	10,767,806.80

## (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	255,057.93	20,710.20				275,768.13
库存商品	2,245,839.98	719,888.27				2,965,728.25
合计	2,500,897.91	740,598.47				3,241,496.38

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (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：

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	213,648.03	385,967.21
预缴企业所得税	560,613.65	622,055.61
合计	774,261.68	1,008,022.82

其他说明：

无

### 13、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
可供出售权益工具：	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00
按成本计量的	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00
合计	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00	14,486,688.00	0.00	14,486,688.00

#### (2) 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		
百奥泰生物科技(广州)有限公司	14,486,688.00	0.00	0.00	14,486,688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00%	0.00
合计	14,486,688.00			14,486,688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

#### (3) 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
无						

其他说明

无

### 14、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	

合计	0.00							--
----	------	--	--	--	--	--	--	----

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 15、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

无

## 16、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	220,233,594.61	11,426,709.07		231,660,303.68
2.本期增加金额	12,397,019.33	0.00		12,397,019.33
(1) 外购	0.00	0.00		0.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	12,397,019.33	0.00		12,397,019.33
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00

(1) 处置	0.00	0.00		0.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	232,630,613.94	11,426,709.07		244,057,323.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,489,980.62	1,732,881.35		22,222,861.97
2.本期增加金额	2,847,262.10	140,250.39		2,987,512.49
(1) 计提或摊销	2,847,262.10	140,250.39		2,987,512.49
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,337,242.72	1,873,131.74		25,210,374.46
三、减值准备	0.00	0.00		0.00
1.期初余额	0.00	0.00		0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	209,293,371.22	9,553,577.33		218,846,948.55
2.期初账面价值	199,743,613.99	9,693,827.72		209,437,441.71

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (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
七喜控股大厦	70,868,442.14	七喜控股大厦于 2014 年 12 月 26 日取得广州市建设工程规划验收合格证（穗开规验证（2014）120 号），目前房产权证尚在办理中。

其他说明

## 17、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	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	72,572,839.25	86,851,342.27	2,082,686.92	9,738,527.84	171,245,396.28
2.本期增加金额	0.00	3,971,568.12	0.00	44,234.90	4,015,803.02
（1）购置	0.00	3,971,568.12	0.00	44,234.90	4,015,803.02
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00
4.期末余额	72,572,839.25	90,822,910.39	2,082,686.92	9,752,762.74	175,231,199.30
二、累计折旧					
1.期初余额	10,822,905.00	41,676,337.11	1,338,060.95	8,511,533.47	62,348,836.53
2.本期增加金额	732,800.76	1,760,692.46	93,153.09	187,740.12	2,774,386.43
（1）计提	732,800.76	1,760,692.46	93,153.09	187,740.12	2,774,386.43
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	28,500.00	28,500.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	28,500.00	28,500.00
4.期末余额	11,555,705.76	43,437,029.57	1,431,214.04	8,670,773.59	65,094,722.96
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	15,112,715.59	0.00	133,444.64	15,246,160.23
2.本期增加金额					
（1）计提					

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	15,112,715.59	0.00	132,944.64	15,245,660.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,017,133.49	32,273,165.23	651,472.88	949,044.51	94,890,816.11
2.期初账面价值	61,749,934.25	30,062,289.57	744,625.97	1,093,549.73	93,650,399.52

## (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
无					

## (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
无				

## (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
无	

## (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
七喜控股大厦	34,660,945.10	七喜控股大厦于 2014 年 12 月 26 日取得广州市建设工程规划验收合格证（穗开规验证（2014）120 号），目前房产证尚在办理中。

其他说明

## 18、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
科研楼	73,329,577.12	0.00	73,329,577.12	73,329,577.12	0.00	73,329,577.12
科研楼电力设备	490,995.00	0.00	490,995.00	490,995.00	0.00	490,995.00
科学城办公楼	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房产装修项目	0.00	0.00	0.00	12,397,019.33	0.00	12,397,019.33
合计	73,820,572.12	0.00	73,820,572.12	86,217,591.45	0.00	86,217,591.45

## (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
科研楼	7,400.00	73,329,577.12	0.00	0.00	0.00	73,329,577.12	99.09%	在建	0.00	0.00	0.00%	
科研楼电力设备	103.00	490,995.00	0.00	0.00	0.00	490,995.00	47.67%	在建	0.00	0.00	0.00%	
科学城办公楼	10,729.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%	已完工	0.00	0.00	0.00%	
房产装修项目	1,950.00	12,397,019.33	0.00	12,397,019.33	0.00	0.00	70.50%	已完工	0.00	0.00	0.00%	
合计	20,182.64	86,217,591.45	0.00	12,397,019.33	0.00	73,820,572.12	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (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
无		

其他说明

无

**19、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

**20、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**21、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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,004,029.02			2,430,047.59	26,434,076.61
2.本期增加金额	0.00			207,237.86	207,237.86
(1) 购置	0.00			207,237.86	207,237.86
(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	24,004,029.02			2,637,285.45	26,641,314.47
二、累计摊销					
1.期初余额	3,018,283.02			2,314,510.60	5,332,793.62
2.本期增加金额	272,631.24			30,503.40	303,134.64
(1) 计提	272,631.24			30,503.40	303,134.64

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,290,914.26			2,345,014.00	5,635,928.26
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	20,713,114.76			292,271.45	21,005,386.21
2.期初账面价值	20,985,746.00			115,536.99	21,101,282.99

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。

## (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
无		

其他说明：

## 22、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
无					

其他说明

## 23、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
资产减值准备	47,749.77	11,937.45	84,628.29	21,157.08
可抵扣亏损	56,288,198.26	14,072,049.57	56,285,272.36	14,071,318.09
应付职工薪酬	0.00	0.00	129,717.71	32,429.43
合计	56,335,948.03	14,083,987.02	56,499,618.36	14,124,904.60

## (2) 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
递延所得税资产	0.00	14,083,987.02	0.00	14,124,904.60

## (3) 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
可抵扣暂时性差异	5,876,469.83	5,969,985.68
可抵扣亏损	37,914,330.25	37,341,740.67
合计	43,790,800.08	43,311,726.35

## (4) 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
2016 年	5,553,950.77	6,358,040.44	
2017 年	7,263,925.20	7,263,925.20	
2018 年	82,688,587.25	85,785,747.94	
2019 年	49,877,516.78	49,959,249.11	
2020 年	6,273,340.98	0.00	
合计	151,657,320.98	149,366,962.69	--

其他说明：

无

## 24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	20,827,995.60	20,827,995.60
预付设备款	0.00	1,656,115.79
合计	20,827,995.60	22,484,111.39

其他说明：

## 25、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	0.00	20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司没有已到期未偿还的短期借款；

## 26、衍生金融负债

适用  不适用

## 27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,700,000.00	42,000,000.00
合计	68,700,000.00	42,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 68,700,000.00 元。

## 28、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	7,057,852.67	12,223,126.76
1-2 年	1,187,600.00	1,727,382.05
2-3 年	0.00	160,397.50
合计	8,245,452.67	14,110,906.31

## (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
供应商	1,187,600.00	未结算采购材料款
合计	1,187,600.00	--

其他说明：

## 29、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	3,715,181.27	2,211,568.35
1-2 年	77,861.56	36,944.61
2-3 年	0.00	0.00
合计	3,793,042.83	2,248,512.96

## (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
无		

## 30、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	4,869,028.86	25,428,638.76	26,152,217.26	4,145,450.36
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	4,869,028.86	25,428,638.76	26,152,217.26	4,145,450.36
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(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	4,855,945.19	23,137,903.81	23,958,136.80	4,035,712.20
2、职工福利费	0.00	1,203,462.50	1,203,462.50	0.00
3、社会保险费	0.00	512,673.75	438,283.96	74,389.79
4、住房公积金	0.00	574,598.70	552,334.00	22,264.70
5、工会经费和职工教育经费	13,083.67	0.00	0.00	13,083.67
合计	4,869,028.86	25,428,638.76	26,152,217.26	4,145,450.36

**(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

**31、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	977,436.95	330,458.08
营业税	230,777.31	208,554.10
企业所得税	231,448.06	90,895.29
个人所得税	135,135.89	119,236.53
城市维护建设税	87,435.28	37,973.02
教育费	62,453.56	27,123.60
房产税	638,277.27	708,030.10
堤围防护费	46.10	41,930.41
合计	2,363,010.42	1,564,201.13

其他说明：

无

### 32、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	0.00	41,000.00
合计		41,000.00

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

其他说明：

无

### 33、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

无

### 34、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
保证金、押金及定金	8,765,493.41	4,127,168.70
外单位往来款	7,010,022.21	5,242,896.65
暂收员工款	500,000.00	627,300.24
关联方往来款	497,744.35	538,029.43
合计	16,773,259.97	10,535,395.02

#### (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
保证金、押金	665,700.00	房屋租赁押金
合计	665,700.00	--

其他说明

无

### 35、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：

无

### 36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 37、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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

### 38、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：

无

其他说明，包括利率区间：

无

### 39、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：

无

#### 40、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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 41、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	302,335,116.00						302,335,116.00

其他说明：

无

## 42、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）	66,092,177.13	0.00	0.00	66,092,177.13
合计	66,092,177.13			66,092,177.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 43、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	48,560,362.94	0.00	0.00	48,560,362.94
合计	48,560,362.94			48,560,362.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 44、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	78,415,769.55	71,824,488.54
调整后期初未分配利润	78,415,769.55	71,824,488.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,998.71	698,545.09
期末未分配利润	78,668,768.26	72,523,033.63

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 0.00 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。

## 45、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	198,397,030.26	179,197,788.18	175,363,835.91	161,878,366.45

其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	198,397,030.26	179,197,788.18	175,363,835.91	161,878,366.45

#### 46、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	412,744.31	121,624.22
城市维护建设税	114,630.32	215,849.50
教育费附加	81,878.60	153,345.21
合计	609,253.23	490,818.93

其他说明：

无

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	2,602,783.87	203,196.29
售后服务费	378,111.58	164,309.76
差旅费	151,397.71	140,168.20
运输费	359,533.86	757,257.21
折旧费	0.00	0.00
包装费	49,934.99	89,428.51
其他	81,651.67	0.00
合计	3,623,413.68	1,354,359.97

其他说明：

无

#### 48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	7,098,428.04	6,633,379.84
业务招待费	276,280.89	372,437.67
折旧费	1,330,177.72	2,802,798.16
技术开发费	5,337,156.94	1,536,994.56

无形资产摊销	392,318.80	451,732.80
税金	606,472.32	362,684.42
其他	135,785.62	582,279.70
合计	15,176,620.33	12,742,307.15

其他说明：

无

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	423,720.10	760,426.92
减：利息收入	302,083.92	258,696.00
汇兑损益	44,180.23	-400,668.83
手续费	95,187.09	78,993.11
合计	261,003.50	180,055.20

其他说明：

无

#### 50、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	-612,610.03	67,393.79
二、存货跌价损失	740,598.47	523,193.22
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
合计	127,988.44	590,587.01

其他说明：

无

#### 51、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益的金融资产	1,078,043.33	-272,995.39
合计	1,078,043.33	-272,995.39

其他说明：

无

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,539,864.79
持有至到期投资在持有期间的投资收益	530,522.37	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-647,493.08	-412,708.92
合计	-116,970.71	1,127,155.87

其他说明：

无

## 53、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	52,894.42	2,064,738.83	52,894.42
其中：固定资产处置利得	52,894.42	2,064,738.83	52,894.42
政府补助	70,051.32	0.00	70,051.32
其他	-1,814.20	0.00	-1,814.20
合计	121,131.54	2,064,738.83	121,131.54

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
增值税退税	70,051.32	0.00	与收益相关
合计	70,051.32		--

其他说明：

无

## 54、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
----	-------	-------	-------------------

其他说明：

无

## 55、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	189,250.77	0.00
递延所得税费用	40,917.58	347,695.42
合计	230,168.35	347,695.42

### (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	483,167.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,791.77
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-400.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	109,777.55
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	0.00
所得税费用	230,168.35

其他说明

无

## 56、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
业务推广费	544,447.84	1,823,823.84
利息收入	224,179.83	333,457.89
政府补助	0.00	0.00
押金	1,068,745.14	881,085.96
营业外收入	1,555.30	0.00

往来款	389,416.87	17,449,704.93
保险赔款	95,307.20	0.00
合计	2,323,652.18	20,488,072.62

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
现金支付的营业费用、管理费用、财务费用	4,752,484.83	6,201,918.11
押金	1,021,258.90	239,300.00
往来款	3,644,600.64	42,179,121.62
合计	9,418,344.37	48,620,339.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
购房保证金	3,430,337.00	8,000,000.00
工程保证金	0.00	0.00
员工购房押金及利息	236,221.94	0.00
合计	3,666,558.94	8,000,000.00

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
其他	0.00	20,226.22
合计	0.00	20,226.22

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
收回的银行保证金	857,416.11	386,527.67
合计	857,416.11	386,527.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (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
无		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 57、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	252,998.71	698,545.09
加：资产减值准备	128,314.67	358,184.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,816,290.61	2,108,734.75
无形资产摊销	303,134.64	451,732.80
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,555.00	-2,312,207.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,078,043.33	272,995.39
财务费用（收益以“-”号填列）	172,901.97	414,124.99
投资损失（收益以“-”号填列）	116,970.71	412,708.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,917.58	347,695.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,831,486.56	2,364,949.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,548,724.97	2,547,107.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,617,126.99	-8,951,834.99

其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	34,973,846.02	-1,287,263.64
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	45,109,937.34	56,740,590.58
减：现金的期初余额	32,506,885.80	132,307,718.33
现金及现金等价物净增加额	12,603,051.54	-75,567,127.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

无

**(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	45,109,937.34	32,506,885.80
其中：库存现金	108,576.90	66,340.07
可随时用于支付的银行存款	45,001,360.44	32,322,514.03
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	118,031.70
三、期末现金及现金等价物余额	45,109,937.34	32,506,885.80

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
货币资金的余额	69,523,336.48	57,777,701.05
减：使用受到限制的货币资金余额	24,413,399.14	25,270,815.25
现金及现金等价物余额	45,109,937.34	32,506,885.80

**58、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：

无

**59、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
货币资金	24,413,399.14	保证金
固定资产	9,310,155.53	借款、承兑汇票担保
无形资产	18,009,017.53	借款、承兑汇票担保
在建工程	73,329,577.12	借款、承兑汇票担保
投资性房地产	130,589,569.03	借款、承兑汇票担保
合计	255,651,718.35	--

其他说明：

**60、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
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	738,463.82
其中：美元	120,711.36	6.1176	738,463.82
应收账款	--	--	729,601.74
其中：美元	119,262.74	6.1176	729,601.74
预收账款			88,032.26
其中：美元	14,390.00	6.1176	88,032.26
应付账款			479,619.84
其中：美元	78,400.00	6.1176	479,619.84
预付账款			11,169.70
其中：美元	1,825.83	6.1176	11,169.70

其他说明：

无

(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

## 61、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：

无

## 62、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 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	
广州七喜电脑有限公司	中国广州	中国广州	电子计算机、电子产品等	100.00%		投资设立
广州赛通移动科	中国广州	中国广州	通信产品、手机	100.00%		投资设立

技有限公司			软件			
广州七喜物业管理 有限公司	中国广州	中国广州	物业管理	100.00%		投资设立
广州嘉游网络科 技有限公司	中国广州	中国广州	网络游戏、软件 开发	100.00%		投资设立
广州善游网络科 技有限公司	中国广州	中国广州	网络游戏、软件 开发	100.00%		投资设立
上海容喜贸易有 限公司	中国上海	中国上海	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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：

无

其他说明：

无

## (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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (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

无

其他说明：

无

## 2、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：

无

## 3、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 风险管理政策和组织架构

#### 1. 风险管理政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行计量、监测、报告和应对，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等。本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

#### 2. 风险管理组织架构

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，将审计中发现的情况汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (二) 信用风险

#### 1. 本公司面临的信用风险及其具体表现情况

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对本集团造成损失的可能性。本公司面临信用风险的资产主要包括：货币资金、应收、预付款项等，其信用风险主要指交易对手违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。

#### 2. 对信用风险进行管理

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其他大型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及应收账款、预付账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	69,523,336.48	57,777,701.05
应收票据	0	1,220,150.93
应收账款	14,729,877.91	30,558,927.32
预付款项	18,684,977.24	7,197,518.00
其他应收款	8,860,824.61	7,416,200.22
合 计	111,799,016.24	104,170,497.52

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 1. 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。截止2015年6月30日，本公司无对外银行借款，故不存在利率风险。

#### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	738,463.82	0	738,463.82
应收账款	729,601.74	0	729,601.74
预收账款	88,032.26	0	88,032.26
应付账款	479,619.84	0	479,619.84
预付账款	11,169.70	0	11,169.70
合 计	2,046,887.36	0	2,046,887.36

项目	年初余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	313,218.02	0	313,218.02
应收账款	4,215,763.01	0	4,215,763.01
应付账款	873,487.25	0	873,487.25
合 计	5,402,468.28	0	5,402,468.28

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	2015.06	2014.1-12
上升5%	45,579.16	188,021.73
下降5%	-45,579.16	-188,021.73

### 3.其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,282,273.77	13,323,723.10

于2015年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润1,428,227.37元（2014年12月31日：1,332,372.31元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (四) 流动性风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司大部分金融负债预计1年内到期。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产-</b>					
货币资金	69,523,336.48				69,523,336.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,282,273.77				14,282,273.77
应收账款	14,451,469.80				14,451,469.80
其他应收款	8,790,024.61				8,790,024.61
合 计	107,047,104.66				107,047,104.66
<b>金融负债-</b>					
应付票据	68,700,000.00				68,700,000.00
应付账款	8,245,452.67				8,245,452.67
其他应付款	16,773,259.97				16,773,259.97
合 计	93,718,712.64				93,718,712.64
项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产-</b>					
货币资金	57,777,701.05				57,777,701.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	13,323,723.10				13,323,723.10

资产					
应收票据	1,220,150.93				1,220,150.93
应收账款	30,136,453.32				30,136,453.32
其他应收款	5,173,844.28				5,173,844.28
合 计	107,631,872.68				107,631,872.68
<b>金融负债-</b>					
短期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
应付票据	42,000,000.00				42,000,000.00
应付账款	14,110,906.31				14,110,906.31
应付利息	41,000.00				41,000.00
其他应付款	10,535,395.02				10,535,395.02
合 计	86,687,301.33				86,687,301.33

截至2015年6月30日止，本公司1年以内的金融资产账面价值为10,704.71万元，金融负债为9,371.87万元。因此，本公司认为面临的流动性风险不重大。

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,282,273.77	0.00	0.00	14,282,273.77
（2）权益工具投资	14,282,273.77	0.00	0.00	14,282,273.77
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

无

### 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

无

**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**

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

本公司管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产的账面价值接近该等资产的公允价值。

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的可供出售金融资产一百奥泰生物科技(广州)有限公司	14,486,688.00	14,486,688.00

**9、其他**

无

**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
易贤忠				42.89%	42.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是易贤忠。

其他说明：

第二大股东关玉婵女士是我公司实际控制人易贤忠的妻子，其持有本公司的股权比例为9.63%，表决权比例为9.63%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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

无

### 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
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
广州七喜精密模具有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
广州七喜电子科技有限公司	法人代表为公司原监事
广州华端科技有限公司	同一最终控制方
广州七喜集团有限公司	同一最终控制方
百奥泰生物科技（广州）有限公司	同一最终控制方
广州七喜医疗设备有限公司	同一最终控制方
湖北水牛实业发展有限公司	同一最终控制方
广州七喜工控科技有限公司	同一最终控制方
七喜（香港）科技有限公司	同一最终控制方
广州七喜房地产开发有限公司	同一最终控制方
广东七喜医疗技术服务有限公司	同一最终控制方
广州七喜智能设备有限公司	同一最终控制方
广州华端科技有限公司	同一最终控制方

其他说明

无

### 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州七喜精密模具有限公司	采购商品	104,006.67			7,504.27
广州七喜电子科技	采购商品	1,137,707.19			935,269.33

有限公司				
七喜（香港）科技有限公司	采购商品	389.14		2,776,525.56
尚喜有限公司	采购商品	3,391,237.67		1,414,446.64
广州七喜集团有限公司	采购水、电	2,069,171.94		0.00

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
广州七喜工控科技有限公司	销售商品	0.00	24,343.25
广州七喜精密模具有限公司	销售商品	0.00	45,435.90
广州七喜电子科技有限公司	销售商品	1,965.81	0.00
七喜（香港）科技有限公司	销售商品	0.00	1,915,744.32
广州七喜集团有限公司	销售商品	2,602.56	0.00
广州七喜医疗设备有限公司	销售商品	28,448.72	63,290.60
百奥泰生物科技（广州）有限公司	销售商品	51,709.40	0.00
尚喜有限公司	销售商品	2,664,760.00	0.00
广州七喜智能设备有限公司	销售商品	1,666.67	0.00
广州七喜医疗设备有限公司	物业管理收入	315,245.71	0.00
广州华端科技有限公司	物业管理收入	36,788.57	0.00
广州七喜工控科技有限公司	服务收入	0.00	103,796.21
广州七喜医疗设备有限公司	服务收入	37,367.81	0.00
广州华端科技有限公司	服务收入	2,390.29	0.00
广州七喜电子科技有限公司	服务收入	5.73	0.00
广州七喜工控科技有限公司	水电费收入	0.00	136,041.42
广州七喜医疗设备有限公司	水电费收入	8,203.85	27,674.28
广州七喜光电有限公司	水电费收入	0.00	122,248.87
广州七喜电子科技有限公司	水电费收入	0.00	848,440.26
广州七喜精密模具有限公司	水电费收入	0.00	1,359,503.57
广州华端科技有限公司	水电费收入	374.36	0.00

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、广州七喜集团有限公司持有的广州市诚禾电子科技有限公司股权已于2014年12月8日全部转让给自然人吴剑。2015年6月30日，广州市诚禾电子科技有限公司与本公司不再存在关联关系。

2、截止2015年4月，尚喜已经完成股东变更手续，与公司不存在关联关系。具体内容详见2015年4月9日刊登在《证券时报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于与尚喜有限公司关联交易的公告》。

## (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

无

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

无

## (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
广州七喜工控科技有限公司	生产厂房	0.00	117,600.00
广州七喜光电有限公司	生产厂房	0.00	0.00
广州七喜医疗设备有限公司	办公用房	315,245.71	0.00
广州华端科技有限公司	办公用房	36,788.57	0.00

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
广州七喜集团有限公司	生产厂房	26,406.00	292,916.40

关联租赁情况说明

1) 本公司从2015年4月1日至2016年3月31日止租用七喜广州七喜集团有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路63号二号厂房一楼595平方米的厂房, 月租金为5,355.00元。

2) 本公司从2015年5月1日至2016年4月30日止增加租用广州七喜七喜集团有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路63号二号厂房一楼622平方米的厂房, 月租金5,598.00元。从6月1日起退租95平方米, 月租金为4,743.00元。

## (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
无				

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
易贤忠	55,600,000.00	2014年10月20日	2015年10月19日	否

关联担保情况说明

2014年6月13日，本公司实质控制人易贤忠与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为“ZB82012014281341”的最高额保证合同。根据保证合同，易贤忠为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订的编号为“82012014281341”《融资额度协议》提供担保，所担保的主债权为2014年10月20日至2015年10月19日期间，在人民币5,560万元的最高余额内，本公司在融资协议下发生的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、手续费、以及上海浦东发展银行股份有限公司广州分行为实现担保权利和债权所发生的费用(包括但不限于诉讼费、律师费、差旅费等)。

**(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				
无				
拆出				
无				

**(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
无			

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,342,264.21	1,300,335.00

**(8) 其他关联交易**

无

## 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
应收账款	尚喜有限公司	0.00	0.00	3,998,026.66	79,960.53
应收账款	广州七喜医疗设备有限公司	143,431.83	2,868.64	0.00	0.00
预付账款	尚喜有限公司	72,935.48	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州七喜电子科技有限公司	1,363.20	0.00	3,485.54	0.00

### (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
应付账款	广州市诚禾电子科技有限公司	0.00	0.07
应付账款	广州七喜电子科技有限公司	70,933.34	481,814.12
应付账款	广州七喜精密模具有限公司	1,709.40	0.00
其他应付款	广州七喜医疗设备有限公司	44,461.40	0.00
其他应付款	广州七喜集团有限公司	497,744.35	294,727.00
其他应付款	广州七喜工控科技有限公司	0.00	22,067.33
其他应付款	广州七喜精密模具有限公司	0.00	221,235.10
预收账款	尚喜有限公司	19,746.94	0.00
预收账款	广州七喜医疗设备有限公司	62,390.43	0.00
预收账款	广州华端科技有限公司	63.64	0.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

十三、

## 十三、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

截至2015年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司没有重大的或有事项。

#### (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。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

2015年6月2日，本公司与平安银行股份有限公司广州分行签署了编号为“平银穗越秀综字20150602第001号”《综合授信额度合同》，期限为2015年6月2日至2018年6月1日，综合授信额度金额为人民币150,000,000元。

## 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
无			

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、其他

2015年6月2日，本公司与平安银行股份有限公司广州分行签署了编号为“平银穗越秀综字20150602第001号”《综合授信额度合同》，期限为2015年6月2日至2018年6月1日，综合授信额度金额为人民币150,000,000元。

### 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,029,502.70	100.00%	545,479.02	3.89%	13,484,023.68	27,174,169.82	100.00%	842,570.27	3.10%	26,331,599.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	14,029,502.70	100.00%	545,479.02	3.89%	13,484,023.68	27,174,169.82	100.00%	842,570.27	3.10%	26,331,599.55

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 年以内小计	13,507,563.85	270,151.28	2.00%
1 至 2 年	274,012.34	27,401.23	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	50.00%
3 年以上	247,926.51	247,926.51	100.00%
合计	14,029,502.70	545,479.02	

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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-297,091.25 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
无		

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,590,933.73	100.00%	1,650,070.74	4.17%	37,940,862.99	22,591,146.04	100.00%	1,691,823.52	7.49%	20,899,322.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	39,590,933.73	100.00%	1,650,070.74	4.17%	37,940,862.99	22,591,146.04	100.00%	1,691,823.52	7.49%	20,899,322.52

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 年以内小计	37,802,908.60	756,058.17	2.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	1,788,025.13	894,012.57	50.00%
合计	39,590,933.73	1,650,070.74	

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-41,752.78 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
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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：

无

## (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
押金、保证金	241,365.23	2,506,366.44
员工借支款	481,368.18	132,423.00
关联方	33,780,906.09	15,232,185.21
外单位往来款	5,087,294.23	4,720,171.39
合计	39,590,933.73	22,591,146.04

## (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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	往来款	17,591,573.42	1 年以内	44.43%	351,831.47
第二名	往来款	12,168,001.21	3 年以内	30.73%	1,033,644.09
第三名	应收返利款	4,143,243.38	1 年以内	10.47%	82,864.87
第四名	往来款	2,521,271.46	1 年以内	6.37%	50,425.43
第五名	往来款	1,500,000.00	1 年以内	3.79%	30,000.00
合计	--	37,924,089.47	--	95.79%	1,548,765.86

### (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
无				

无

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	94,070,086.21	2,000,000.00	92,070,086.21	94,070,086.21	2,000,000.00	92,070,086.21
合计	94,070,086.21	2,000,000.00	92,070,086.21	94,070,086.21	2,000,000.00	92,070,086.21

### (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
广州七喜电脑有限公司	66,070,086.21	0.00	0.00	66,070,086.21	0.00	0.00

广州七喜数码科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州赛通移动科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
广州七喜物业管理有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州善游网络科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州嘉游网络科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
上海容喜贸易有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	94,070,086.21			94,070,086.21		2,000,000.00

## (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 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											

## (3) 其他说明

无

## 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	171,977,674.02	158,170,191.77	142,594,470.06	133,193,071.94
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	171,977,674.02	158,170,191.77	142,594,470.06	133,193,071.94

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-49,999,999.00
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	530,522.37	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-647,493.08	-412,708.92
合计	-116,970.71	-50,412,707.92

## 6、其他

无

## 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	52,394.42	
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）	70,051.32	
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	961,072.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,314.20	
减：所得税影响额	-1,000.00	
合计	1,083,204.16	--

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	0.05%	0.0008	0.0008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	-0.017	-0.004

## 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

无

## 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司档案室。

七喜控股股份有限公司

法人代表：易贤忠

2015年8月18日