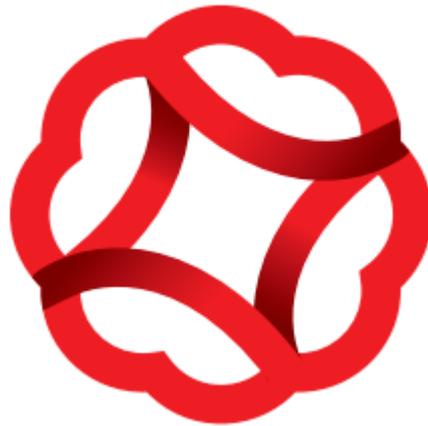


# 深圳市全新好股份有限公司

## 2016 年半年度报告



2016 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。

公司负责人智德宇、主管会计工作负责人赵鹏及会计机构负责人(会计主管人员)魏翔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 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 .....	20
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	54
第九节 财务报告.....	1
第十节 备查文件目录 .....	2

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、零七股份、全新好	指	深圳市全新好股份有限公司
广州博融，前控股股东	指	广州博融投资有限公司
广众公司、广众投资	指	深圳市广众投资有限公司
香港中非资源	指	香港中非资源投资有限公司（原香港广新中非资源投资有限公司）
马国、马岛	指	马达加斯加共和国
大陆矿业	指	马达加斯加大陆矿业有限公司（香港中非全资子公司）
源亨信投资	指	深圳市源亨信投资有限公司
中非资源（BVI）	指	中非资源控股有限公司
中非资源（MAD）	指	马达加斯加中非资源控股有限公司
香港港众	指	香港港众投资有限公司
宏桥矿业	指	宏桥（非洲）矿业有限公司
前海全新好	指	深圳前海全新好金融控股投资有限公司
量宽信息	指	上海量宽信息技术有限公司
乐君科技	指	乐君（海南）网络科技有限公司
联合金控	指	深圳德福联合金融控股有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	全新好	股票代码	000007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市全新好股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	全新好		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN QUANXINHAO Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	智德宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟彬	
联系地址	深圳市华强北路现代之窗大厦 A 座 26 楼	
电话	0755-83280053	
传真	0755-83281722	
电子信箱	867904718@qq.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市华强北路现代之窗大厦 A 座 25 楼
公司注册地址的邮政编码	518031
公司办公地址	深圳市华强北路现代之窗大厦 A 座 26 楼
公司办公地址的邮政编码	518031
公司网址	www.sz000007.com
公司电子信箱	stock0007@126.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 08 月 30 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

## 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	1983 年 03 月 11 日	深圳市	440301103224795	国税： 44030019217870X；地税： 44030019217870X	19217870-X
报告期末注册	2016 年 02 月 03 日	深圳市	440301103224795	国税： 44030019217870X；地税： 44030019217870X	19217870-X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 02 月 17 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	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）	17,163,900.71	58,415,469.31	-70.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,784,030.21	-7,442,140.89	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,834,904.01	-10,717,278.99	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,215,246.15	63,511,881.16	-112.93%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.03	
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.03	
加权平均净资产收益率	2.81%	-2.12%	4.93%
	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）	575,597,609.35	480,364,514.33	19.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	378,389,193.22	369,207,911.60	2.49%

#### 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
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	44,412,831.84	证券投资收益及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,006,529.80	主要系欠缴税款滞纳金及证监局罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,103,207.96	
少数股东权益影响额（税后）	7,684,159.86	
合计	22,618,934.22	--

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

报告期内，公司原有的主营业务如商品贸易业（矿产品）、旅游饮食业已全面退出公司主营范畴，但物业管理和房屋租赁业仍正常经营。公司物业管理、停车场经营和房屋租赁业的主要经营区域位于深圳市最为繁华的金融商业区之一——华强北，凭借华强北活跃的商业氛围和旺盛的人气，公司该块业务经营业绩一直较为稳定，是公司经营工作的有益补充。近几年公司此块业务面临着较大的压力：华强北地铁施工（道路封闭）带来的不利影响以及互联网电子商务对实体卖场的巨大冲击，华强北商业景气出现下滑，业态转型和创新迫在眉睫。2016年，我们在物业管理和房屋租赁业务上要充分利用地铁即将完工的利好以及华强北业态转型的契机，想方设法加强物业管理和服务创新，提高资源利用率，严格控制成本支出，实现经营工作的新突破。

报告期内，公司通过对上海量宽、联合金控二家企业的增资，正逐步构建涵盖金融投资、股权投资、投资管理、互联网云计算量化策略自动交易以及大数据的互联网证券策略应用云服务等多元化现代金融投资服务平台，以加速实现公司主营业务的战略转型升级，有效改善公司收入和盈利水平，增强公司的可持续发展能力。公司在报告期内拟通过上市公司融资平台功能推进的重大资产重组工作，因推进重大资产重组工作条件暂不成熟，经公司及有关各方决定终止了本次重大资产重组。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司总体经营情况及主营业务收入、营业利润、净利润的同比变动情况及其原因。

位：人民币元

项 目	报告期	上一报告期	增减比例	变动原因
营业总收入	17,163,900.71	58,415,469.31	-70.62%	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
营业利润	29,978,771.08	-7,747,051.05		
归属于母公司股东的净利润	10,784,030.21	-7,442,140.89		主要为本期对中非资源(MAD)投资计提减值所致。

报告期内 公司实现营业总收入1,716.39万元，较上年同期减少4,125.16万元，减幅70.62%，营业收入较上年同期大幅下滑主要是因合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。目前正常经营的物业管理、停车场经营和房屋租赁业较上年同期出现一定下滑，营业收入1,408.13万元，较上年同期1,649.54万元减少约241.41万元，减幅14.64%。营业成本较上期稍有增加，增幅为7.54%。物业管理、停车场经营和房屋租赁业经营出现一定下滑主要因华强北修地铁以及业态调整导致房屋租赁价格和出租率均受到一定影响所致。

报告期内，公司证券投资业务正常展开并取得积极效果，截至2016年6月30日，公司证券投资业务实现浮盈4000多万。

#### 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	17,163,900.71	58,415,469.31	-70.62%	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致
营业成本	5,184,918.89	10,963,027.63	-52.71%	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致
销售费用		27,531,191.47	-100.00%	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致
管理费用	25,931,513.95	20,421,986.88	26.98%	合并范围新增联合金控与量宽信息二家公司所致
财务费用		4,500,552.18	-100.00%	本期存款利息收入增加及借款利息减少所致
所得税费用	9,777,895.94	1,147,262.71	752.28%	公允价值变动收益确认递延税负债所致。
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	-8,215,246.15	63,511,881.16	-112.93%	合并范围变化所致
投资活动产生的现金流量净额	-152,905,079.40	-160,798.83		本期证券投资支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,158,333.34	-135,694,247.95		本期归还借款金额较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-177,276,921.72	-72,381,697.77		主要为本期证券投资支出所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司本报告期内利润构成或利润来源发生重大变动主要为公允价值变动收益和对中资源（MAD）投资计提减值所致。

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

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						
旅游饮食业				-100.00%	-100.00%	-84.34%
物业管理及停车费	8,536,889.49	4,998,285.91	41.45%	-9.99%	6.79%	-9.20%
房屋租赁	5,544,421.69	186,632.98	96.63%	-20.92%	32.49%	-1.36%
分产品						
旅游饮食业				-100.00%	-100.00%	-84.34%
物业管理及停车费	8,536,889.49	4,998,285.91	41.45%	-9.99%	6.79%	-9.20%

房屋租赁	5,544,421.69	186,632.98	96.63%	-20.92%	32.49%	-1.36%
分地区						
广东省内	14,081,311.18	5,184,918.89	63.18%	-50.34%	-5.10%	-17.55%
广东省外				-100.00%	-100.00%	-79.91%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，商品贸易业（矿产品）、旅游饮食业已全面退出公司主营范畴，公司主营业务主要为物业管理和房屋租赁业等，同时公司加大产业战略转型的力度，全面转型向金融信息服务等现代新兴产业发展。

公司物业管理、停车场经营和房屋租赁业的主要经营区域位于深圳市最为繁华的金融商业区之一——华强北，凭借华强北活跃的商业氛围和旺盛的人气，公司该块业务经营业绩一直较为稳定，是公司经营工作的有益补充。当前公司此块业务面临的压力为如何克服华强北三年地铁施工（道路封闭）带来的不利影响，特别互联网电子商务对实体卖场的巨大冲击，华强北的业态下滑明显。当前我们要结合地铁施工即将于年底完工的有力契机，把我华强北业态调整方向，想方设法加强物业管理和租赁服务，提高资源利用率，严格控制成本支出，实现经营工作的新突破。

报告期内公司通过对上海量宽、联合金控二家企业增资，正逐步构建涵盖金融投资、股权投资、投资管理等、互联网云计算量化策略自动交易以及大数据的互联网证券策略应用云服务等多元化现代金融投资服务平台。公司将进一步加大内部整合进度，继续充分利用好上市公司融资平台功能，推动公司在主营业务方面的全面转型，改变主营业务结构、转变经济增长方式，不断提高资产运行质量和效益，有准备地迎接机遇、挑战困难，为公司可持续发展创造条件。

#### 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

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
176,000,000.00	0.00	100.00%
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
深圳德福联合金融控股有限公司	投资	100.00%
上海量宽信息技术有限公司	计算机软硬件开发及网络技术服务	51.22%

###### （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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002376	新北洋	872,177.87			7,330,000	47.64%	97,928,800.00	10,732,670.52	交易性金融资产	二级市场
股票	000586	汇源通信	12,170,014.52			4,158,087	44.50%	91,477,914.00	29,784,512.81	交易性金融资产	二级市场
股票	000610	西安旅游	129,345.86			610,513	3.82%	7,845,092.05	311,703.00	交易性金融资产	二级市场
股票	002527	新时达	347,869.56			100,000	0.77%	1,580,000.00	-148,219.50	交易性金融资产	二级市场
股票	600358	国旅联合	127,828.13			60,000	0.39%	810,000.00	45,698.84	交易性金融资产	二级市场
股票	600884	杉杉股份	739,208.58			43,800	0.37%	753,798.00	201,923.77	交易性金融资产	二级市场
股票	000718	苏宁环球	180,318.00			13,600	0.09%	178,024.00	-934.00	交易性金融资产	二级市场
股票	002183	怡亚通	50,194.04			7,000	0.05%	100,240.00	4,422.84	交易性金融资产	二级市场
股票	603718	海利生物	46,004.12			6,000	0.05%	98,520.00	3,122.01	交易性金融资产	二级市场
股票	603898	好莱客	46,135.14			3,100	0.05%	96,379.00	1,113.06	交易性金融资产	二级市场
期末持有的其他证券投资					--		--	4,687,673.60	3,240,969.31	--	--
合计			14,709,095.82	0	--	12,332,100	--	205,556,440.6	44,176,982.66	--	--

						5			
证券投资审批董事会公告披露日期	2016 年 01 月 19 日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 01 月 30 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
深圳市广众投资有	子公司	投资	兴办实业、矿业	5000000	130,257,602.79	57,432,582.19		442,653.37	-1,358,240.48

限公司			行业的投资（具体项目另行申报）；投资信息咨询（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；矿产品的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。						
深圳市零七物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理；信息咨询（不含限制项目）；机动车停放服务（分公司营业执照另行申	3000000	147,781,868.01	48,292,668.14	10,094,884.51	3,974,827.00	2,980,922.85

			报)。						
深圳市零七投资发展有限公司	子公司	投资	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），机电设备、建筑材料的销售。	28000000	85,545,605.56	54,693,772.34		-689,024.93	-689,024.93
深圳市广博投资发展有限公司	参股公司	投资	*1：国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；机电设备、建筑材料销售。	15000000	18,126,097.35	16,700,038.91		-288,423.01	-288,423.01
深圳德福联合金融控股有限公司	子公司	投资	金融信息咨询、接受金融机构委托从事金融服务外包（根据法律、行政法规、国务院规定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）；创业	280000000	108,139,417.72	71,112,308.17		20,150,207.83	15,112,655.87

			<p>投资业务、股权投资；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；物业管理；投资管理、投资咨询（均不含限制项目）；财务咨询；投资兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询；企业</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			管理咨询；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。 ^						
上海量宽信息技术有限公司	参股公司	计算机软硬件开发及网络技术服务	从事计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络科技（不得从事科技中介），计算机服务（除互联网上网服务营业场所），计算机系统集成，网络工程，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准批	20500000	140,541,585.40	135,414,073.92		16,930,660.52	13,200,404.74

			准后方可开展经营活动】					
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--

## 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）
深圳德福联合金融控股有限公司	28,000	5,600	5,600			2016年07月02日	指定报纸、网站披露的《关于重大资产重组实施进展公告》
上海量宽信息技术有限公司	12,000	12,000	12,000			2016年03月03日	指定报纸、网站披露的《关于完成上海量宽信息技术有限公司增资的公告》
合计	40,000	17,600	17,600	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 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、本报告期利润分配及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

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
2016年01月19日	董秘办公室	电话沟通	个人	刘先生	询问公司参与证券投资的相关情况，未提供资料
2016年03月18日	董秘办公室	电话沟通	个人	李小姐	询问公司重大资产重组进展情况，未提供资料
2016年03月29日	董秘办公室	电话沟通	个人	王先生	询问公司收购联合金控剩余股权缘由及联合金控当前运转情况，未提供资料
2016年06月04日	董秘办公室	电话沟通	个人	周先生	股权回购进展情况，未提供资料
2016年06月20日	董秘办公室	电话沟通	个人	宁先生	公司重组进展，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳市证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。总体而言，公司股东大会、董事会、监事会均能按照相关规章制度规范召开，各位董事、监事也已能按照相关要求履行自己的职责，公司法人治理结构完善，公司运作规范。

### 二、诉讼事项

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
1995 年本公司为深圳市中浩(集团)股份有限公司(以下简称"中浩公司")向深圳市城市合作商业银行华强支行借款 500 万元提供连带责任担保,后因中浩公司未履行还款义务,本公司履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务,深圳市中级人民法院于 2004 年 10 月 12 日作出(2004)深中法民二初字第 238 号民事判决书,判令:1、中浩公司应于本判决发生	698.53	否	已审结	判令:1、中浩公司应于本判决发生法律效力之日起偿还本公司代为偿还的 6,985,305.90 元;2、案件受理费由中浩公司承担。	破产重整	2013 年 04 月 25 日	公司 2012 年度报告

<p>法律效力之日起偿还本公司代为偿还的 6,985,305.90 元； 2、案件受理费由中浩公司承担。</p>							
<p>1995 年本公司为中浩公司向深圳发展银行布吉支行 150 万元借款本息提供连带责任担保，后因中浩公司未能履行还款义务，本公司履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市中级人民法院于 2005 年 1 月 27 日作出（2004）深福法民二初字第 3181 号民事判决书，判令：1、中浩公司应于判决生效之日起十日内向本公司支付 2,671,559.01 元；2、中浩公司应在本判决生效之日起 10 日内向本公司支付利息，逾期则应加倍支付延迟履行期间的债务利息；3、中浩公司向本公司支付代偿的评估费 18,000.00 元及</p>	<p>267 否</p>	<p>已审结</p>	<p>判令：1、中浩公司应于判决生效之日起十日内向本公司支付 2,671,559.01 元；2、中浩公司应在本判决生效之日起 10 日内向本公司支付利息，逾期则应加倍支付延迟履行期间的债务利息；3、中浩公司向本公司支付代偿的评估费 18,000.00 元及其利息；4、案件受理费由中浩公司承担。</p>	<p>破产重整</p>	<p>2013 年 04 月 25 日</p>	<p>公司 2012 年度报告</p>	

其利息；4、案件受理费由中浩公司承担。							
<p>深圳深信扬声器装备厂（以下简称“扬声器厂”）系本公司之非法人分支机构，由于该厂疏于监督和管理，自然人吴勇明利用保管扬声器厂公章的便利条件，假冒该厂负责人的签名并擅自使用该厂公章，先后于1995年、1996年将该厂部分房产分三次用于受吴勇明实际控制的企业（深圳市豪力企业股份有限公司、深圳市得运来实业有限公司）向银行抵押贷款300万元、300万元及200万元。由于吴勇明及其实际控制企业到期不归还贷款，致使扬声器厂的部分房产被查封拍卖本公司已就本案向深圳市中级人民法院提起诉讼，深圳中院于2005年3月25日作出（2005）深福法民二初字第20号民事</p>	1,252.3	否	已审结	<p>（2005）深福法民二初字第20号民事判决，判决：深圳市豪力企业股份有限公司自判决生效之日起10日内偿还本公司500万元（被拍卖房产实际成交价）；深圳市得运来实业有限公司自判决生效之日起10日内偿还本公司428万元（被拍卖房产成交价为487万元）。</p>	中止执行	2013年04月25日	公司 2012年度报告

<p>判决，判决：深圳市豪力企业股份有限公司自判决生效之日起 10 日内偿还本公司 500 万元（被拍卖房产实际成交价）；深圳市得运来实业有限公司自判决生效之日起 10 日内偿还本公司 428 万元（被拍卖房产成交价为 487 万元）。本公司起诉扬声器厂为深圳市豪力实业股份有限公司担保 200 万元而被拍卖房产（成交价 385 万元）的案件已于 2006 年 3 月 21 日由深圳市福田区人民法院作出判决：（1）深圳市豪力实业股份有限公司自判决生效之日起十日内向本公司赔偿代偿款项 3242900 元及违约金（违约金按照万分之五标准自 2004 年 12 月 20 日计算至判决确定的还款日止），逾期则应加倍支付延迟支付履行期间的债务利息；（2）深圳得</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>运来实业有限公司、吴勇明对上述债务承担连带清偿责任；                  (3) 驳回本公司其他诉讼请求。本公司已经将本案涉及房产净值 14,769,994.48 元确认为损失。该案本公司已于以前年度就已支付 267 万元款项全额计提坏帐准备。</p>							
<p>1994 年公司为中浩公司向建行深圳市分行城东支行贷款 500 万提供连带责任担保，后因中浩公司未能履行还款义务导致本公司承担了保证责任，代偿了应由被告承担的债务本金及利息合计 1000 万元。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市福田区人民法院于 2012 年 4 月 17 日作出 (2012) 深福法民二初字第 2843 号《民事调解书》，内容为中浩公司于 2012 年 12 月 31 日前向本公司偿还代偿款本</p>	<p>1,000</p>	<p>否</p>	<p>已审结</p>	<p>深圳市福田区人民法院于 2012 年 4 月 17 日作出 (2012) 深福法民二初字第 2843 号《民事调解书》，内容为中浩公司于 2012 年 12 月 31 日前向本公司偿还代偿款本金 1000 万元及利息。</p>	<p>破产重整</p>	<p>2013 年 04 月 25 日</p>	<p>公司 2012 年度报告</p>

金 1000 万元及利息。							
<p>深圳市广众投资有限公司、练卫飞因买卖合同纠纷被天津鑫宇隆产品有限公司起诉，诉请双倍返还合同定金及支付资金占用赔偿金，练卫飞对债务承担连带清偿责任。天津市高级人民法院送达【(2014)津高民二初字第 0063-1 号】民事裁定书，裁决对深圳市广众投资有限公司、练卫飞价值 54774714 元的银行存款或相应价值的财产予以查封、扣押或冻结。深圳市广众投资有限公司于 2015 年 10 月 14 日收到天津市高院 (2014)津高民二初字第 0063 号民事判决书。2016 年 1 月 21 日收到天津市高院【(2014)津高民二初字第 0063-2 号】民事裁定书，裁定对已查封的深圳市广众投资有限公司账户予以解封。</p>	5,477.47	是	已审结	<p>一、解除原告天津鑫宇隆矿产品有限公司与被告深圳市广众投资有限公司签订的 GZXYL-2013-Ti-0115 号和 GZXYL-2013-Ti-0116 号《工矿产品购销合同》。二、判决生效后十日内，深圳市广众投资有限公司双倍返还原告定金共计 45254832.48 元。三、练卫飞对被告深圳广众投资有限公司的上述给付义务承担连带清偿责任。四、驳回原告其它诉讼请求。</p>	<p>经双方和解，深圳市广众投资有限公司向天津鑫宇隆产品有限公司支付了 22,627,416.24 元，双方债权债务已结清。</p>	2015 年 12 月 12 日	巨潮资讯网

<p>深圳市广众投资有限公司、大股东练卫飞因借款合同纠纷被天津鑫宇隆产品有限公司起诉，追索借款本金及四倍利息，本案经天津市第二中级人民法院初审，天津市高级人民法院终审，现已审理终结。期间，天津市第二中级人民法院送达《民事裁定书》【(2014)二中民二诉保字第 334 号】，《民事裁定书》具体内容如下：申请人天津鑫宇隆产品有限公司因与被申请人广众投资、练卫飞借款合同纠纷诉前保全一案，向天津市第二中级人民法院申请，要求对二被申请人价值冻结银行存款人民币深圳市广众投资有限公司、练卫飞 11473333 元或查封、扣押其相应等值财产。</p>	<p>1,147.33</p>	<p>是</p>	<p>已审结</p>	<p>2015 年 6 月 24 日，天津市第二中级人民法院对该案作出一审判决：一、被告深圳市广众投资有限公司于本判决生效之日七十日内返还原告天津鑫宇隆矿产品有限公司借款人民币 1000 万元，并以 1000 万元为基数，向原告支付自 2014 年 4 月 9 日起至本判决确定的给付之日止，按中国人民银行同期贷款利率的四倍计算利息损失；二、被告练卫飞对上述第一项给付事项承担连带给付义务，被告练卫飞承担连带给付责任后，有权向被告深圳市广众投资有限公司进行追偿；案件受理费 90640 元、财产保全费 5000 元，共计 95640 元，由被告深圳市广众投资有限公司承担，被告练卫飞对该笔费用承担连带给付责任。2015 年 11 月 18 日天津</p>	<p>经双方和解，深圳市广众投资有限公司向天津鑫宇隆产品有限公司支付了 10,000,000.00 元，双方债权债务已结清。</p>	<p>2015 年 12 月 12 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>
--	-----------------	----------	------------	---	--	-------------------------	--------------

				市高级人民法院作出终审判决维持原判			
<p>2014 年 5 月 6 日，公司大股东、实际控制人练卫飞以零七股份名义，以练卫飞为保证人与自然人佟建亮、王梅春签订了一份《借款合同》（编号：J20140506），合同约定：由佟建亮、王梅春为出借人，共同借款 3000 万元给零七公司，借款期限 45 天，由 2014 年 5 月 6 日至 2014 年 6 月 20 日，合同指定本公司账户为借款的收款账户。签订借款合同的同时，还签订了相关《承诺书》和《借据》。后因练卫飞未能及时全额归还借款本金，导致佟建亮对公司及练卫飞本人提起诉讼，详见“罗法院 0003489，（2015）深罗法民一初字第 1929 号”案件，公司相关固定资产、银行账户被查封、相关账户资金被冻结，</p>	3,000	是	已审结	<p>判令：1、深圳市零七股份有限公司于判决生效之日起十日内偿还原告借款 2000 万元，并按中国人民银行同期贷款利率四倍从 2014 年 6 月 21 日起支付利息至还款之日止。2、深圳市零七股份有限公司于判决生效之日起支付原告律师费 33 万元。3、练卫飞对上述款项承担连带清偿责任。</p>	<p>公司实际控制人练卫飞先生按照前期向公司所做的承诺，于 2015 年 11 月 25 日向公司汇付 2750 万元用于清偿案款，后于 2015 年 12 月 9 日向公司致函要求公司将人民币 27068729 元支付至执行法院，余额暂退回。并承诺：若上述款项不足以清偿上述案件案款，则由其接到执行法院通知后三日内全额补足。现该案款已全部清偿，法院已解除查封。</p>	2015 年 11 月 26 日	巨潮资讯网

<p>具体如下：招商银行深圳振华支行基本户被查封，冻结资金 170266.88 元；工商银行深圳宝华支行账户被查封，冻结资金 12167.22 元；光大银行深圳海滨支行账户被查封，冻结资金 17902.29 元；公司所属的赛格大声停车库、赛格工业大厦第五层房产、现代之窗大厦 A 座 24、25 层房产等固定资产被查封。现法院已作出（2015）深罗法民一初字第 1929 号判决书</p>							
<p>因公司在光大银行深圳海滨支行申请开具的两张承兑汇票（金额分别为 1000 万元整和 500 万元整，合计 1500 万元整）承兑后，公司未能及时清偿该笔票款本息，导致光大银行深圳海滨支行对抵押人（被告一：零七股份；被告四：深圳市零七投资发展有限公司）和保证人（被告二：广州博融投资</p>	<p>1,521.04</p>	<p>是</p>	<p>已审结</p>	<p>达成和解</p>	<p>已归还全部款项</p>	<p>2015 年 08 月 31 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

<p>有限公司；被告三：练卫飞）向福田区人民法院提起上述，诉讼请求：1、判令被告一偿还债务本金人民币 1500 万元及相应利息（含罚息）人民币 210431 元，合计人民币 15210431.25 元（利息暂计至 2015 年 6 月 26 日，支付时应计至实际结清日》，被告未按判令指定的期间履行给付金钱义务的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息；2、判令原告有权依法处置被告一、被告四所有的作为抵押物的房产，且对处置所得款项享有优先受偿权，优先受偿的范围包括但不限于贷款本息、诉讼费、律师费、保全费、公告费、评估费、执行费等实现债权的费用；3、判令被告二、被告三向原告承担连带保证责任；4、判令四被告承担原告因实现</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>本案债券所支付的律师费用； 5、判令由四被告承担本案有关的全部诉讼费用，包括但不限于诉讼费、保全费、公告费、评估费、执行费等。</p>							
<p>深圳市东方财智资产管理有限公司以深圳市零七股份有限公司为被告向深圳市福田区人民法院提起诉讼，诉请撤销被告 2015 年第三次临时股东大会 2015 年第三次临时股东大会通过的第一至第八项决议无效；第四次临时股东大会通过的决议一无效；撤销第九届董事会第二十三次（临时）会议决议二。</p>	<p>0</p>	<p>否</p>	<p>已审结</p>	<p>深圳市福田区人民法院依法裁定驳回原告深圳市东方财智资产管理有限公司的起诉。后深圳市东方财智资产管理有限公司向深圳市中级人民法院提起上诉，上诉请求为：1、依法撤销（2015）深福法民二初字第 15718 号民事裁定书，发回深圳市福田区人民法院重新审理；2、由被上诉人承担本案全部诉讼费用。之后深圳市东方财智资产管理有限公司申请撤回三案上诉，广东省深圳市中级人民法院依法做出裁定：准许上诉人深圳市东方财智资产管理有限公司撤回三案上诉。</p>	<p>深圳市福田区人民法院裁定驳回原告深圳市东方财智资产管理有限公司的起诉的裁定生效。</p>	<p>2016 年 01 月 27 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

<p>佟建亮以公司和练卫飞先生为被告向罗湖区人民法院提起诉讼，诉请法院作出如下判令：1、公司向佟建亮偿还借款本金人民币 300 万元并支付借款利息人民币 298 万元（自 2014 年 5 月 5 日暂计至 2015 年 12 月 31 日）并继续支付该利息至借款实际还清之日止；2、公司向佟建亮支付律师费 22 万元；3、练卫飞先生就佟建亮对贵司的上列诉请承担连带清偿责任；4、公司及练卫飞先生承担案件的全部诉讼费用。</p>	620	否	已审结	<p>深圳市全新好股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 7 月 1 日收到由深圳市罗湖区人民法院出具的《民事裁定书》（案号为【2015】深罗法民一初字第 5439 号，佟建亮向罗湖区人民法院申请撤销诉讼，法院依法作出裁定并向公司出具《民事裁定书》。</p>	<p>法院依法作出裁定并向公司出具《民事裁定书》，该案已结案。</p>	2015 年 12 月 29 日	巨潮资讯网
<p>佟建亮以公司和练卫飞先生为被告向罗湖区人民法院提起诉讼，诉请法院作出如下判令：1、公司向佟建亮偿还借款本金人民币 650 万元；2、公司向佟建亮支付逾期还款违约金人民币 2598575.31 元（自 2014 年 6</p>	940	否	已审结	<p>深圳市全新好股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 7 月 1 日收到由深圳市罗湖区人民法院出具的《民事裁定书》（案号为【2016】粤 0303 民初 1839 号，佟建亮向罗湖区人民法院申请撤销诉讼，法院依法作出裁</p>	<p>法院依法作出裁定并向公司出具《民事裁定书》，该案已结案。</p>	2016 年 03 月 25 日	巨潮资讯网

<p>月 3 日暂计至 2016 年 1 月 31 日) 并继续支付该违约金至实际还清之日止; 3、公司向佟建亮支付因贵司的违约行为而支付的律师费 30 万元; 4、练卫飞先生就佟建亮的上列诉请承担连带责任; 5、公司及练卫飞先生承担案件的全部诉讼费用。</p>				<p>定并向公司出具《民事裁定书》。</p>			
<p>广州博融及练卫飞曾于 2015 年 10 月 31 日与徐少春签订《投资框架协议》，约定关于公司的相关资产重组事宜，同时广州博融及练卫飞收取了原告支付定金 5000 万元，后因协议相关条件不能满足，徐少春向南山区人民法院提起诉讼，诉讼请求判令：1、解除原告与广州博融、练卫飞于 2015 年 10 月 31 日签订的《投资框架协议》；2、广州博融、练卫飞连带双倍返还定金人民币共计的 9990 万元；3、</p>	<p>9,990</p>	<p>否</p>	<p>审理中</p>	<p>2016 年 3 月 30 日收到练卫飞先生送达的《诉讼案件告知函》以及《起诉状》等文书</p>	<p>尚未判决</p>	<p>2016 年 04 月 01 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

源亨信公司、大中非公司、公司对广州博融、练卫飞的上述债务承担连带清偿责任；4、各被告负担本案诉讼费。							
--	--	--	--	--	--	--	--

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

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
山南弘扬投资管理有限公司等 111 位股东	海南港澳资讯产业股份有限公司	160,000	终止	无	无		否		2016 年 07 月 14 日	指定报纸、网站披露的《关于终止重大资产重组的公告》

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 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

公司报告期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

一、公司向上海量宽信息技术有限公司（以下简称“量宽信息”）投资人民币1.2亿元认购标的公司新增股份1050万股，占标的公司总股本的51.22%。因公司董事杨建红先生担任量宽信息董事长，根据相关规定本次对外投资构成关联交易。该关联交易事项经分别于2015年11月24日、2015年12月15日经公司第九届董事会第二十四次会议、公司2015年第四次临时股东大会审议通过。目前公司已于2016年3月底

完成了对量宽信息的1.2亿元的增资及股权过户工作，量宽信息正式成为公司控股子公司。

二、公司子公司香港港众中非资源（BVI）于2013年4月23日签订收购马达加斯加中非资源控股有限公司（简称“中非资源（MAD）”）100%股权的《买卖股权协议》，合同约定“如未能于交割日期起的36个月内就探矿权证及交割日期后公司新取得的勘矿权证所载矿区范围完成详查，香港港众有权要求中非资源（BVI）按照投资成本回购股份；如于交割日期起计的36个月内，就探矿权证及交割日期后中非资源（MAD）新取得的勘矿权证完成详查，中非资源（MAD）的股权评估值低于或等于香港港众的投资成本的，香港港众有权要求中非资源（BVI）回购股份或补足评估值与投资成本之间的差额”。鉴于该合同约定回购股份条件已经成立，公司第九届董事会于2015年初决定启动要求中非资源（BVI）回购的程序，相关议案分别经公司第九届董事会第十二次会议和2014年年度股东大会审议通过（详见公司公告2015-025、2015-056）。近日，公司子公司香港港众收到由广州博融和练卫飞先生承诺的《连带保证责任承诺函》（以下简称“函件”），并将函件送达公司，函件称鉴于《买卖股权协议》约定了相关回购股权条款，现相关回购股权条件已成立，为此广州博融及练卫飞先生共同承诺对中非资源（BVI）就《买卖股权协议》约定应履行相关回购股权义务承担连带保证责任，同时承诺如下：1、广州博融及练卫飞先生确认中非资源（BVI）回购股权款构成为：本金人民币7489.80万元、以年息10厘计算至香港港众全额收到回购股权款本金之日的利息、勘探费用2778459.42元（截止2016年1月底）；2、广州博融及练卫飞先生承诺在2016年2月29日前向香港港众支付回购股权首期款500万元；3、对中非资源（BVI）在2016年6月3日前向香港港众支付剩余回购股权款承担连带保证责任。若中非资源（BVI）未能按时向香港港众支付剩余回购股权款，则由广州博融及练卫飞先生代为支付。因资金周转等原因，练卫飞与中非资源（BVI）、广州博融难以于承诺函所承诺的期限（2016年6月3日）前支付剩余股权款。同时公司拟筹划发行股份及支付现金购买海南港澳资讯产业股份有限公司100%股权并募集配套资金等事项（以下简称“本次重组”）。为避免及减少上市公司损失，确保本次重组顺利实施，经各方协商，公司于2016年5月27日、2016年6月1日分别召开了第九届董事会第三十七次（临时）会议、第九届董事会第三十八次（临时）会议、第九届监事会第十五次（临时）会议分别审议通过了《关于协助解决马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款合作协议》（以下简称“《合作协议》”）根据《合作协议》约定相关承诺内容为：用于回购马达加斯加中非资源控股有限公司（MAD）股权的剩余回购股权款将由深圳前海全新好金融控股投资有限公司（以下简称“前海全新好”）及吴日松指定的资金提供方代练卫飞或其关联方分期支付至香港港众投资有限公司（以下简称“香港港众”）指定的银行账户，具体付款安排如下：（1）于2016年6月3日前向香港港众指定的银行账户支付人民币1,900万元。（2）于2016年12月31日前向香港港众指定的银行账户支付人民币75,760,213.33元。同时，约定在协议有效期内，如发生本次重组无法通过有权监管部门审核等情形导致本次重组终止的，则前海全新好及吴日松将无须继续履行相关付款义务。（详见公司于2016年5月28日披露的《关于协助解决马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款合作协议》）。2016年6月3日，根据承诺约定，香港港众指定的股权回购款代收账户（公司子公司深圳市零七物业管理有限公司名下账户）已收到相关方代练卫飞先生支付的马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款1,900万元。截止报告期末，公司共收到相关方支付的股权回购款2400万元。由于重组终止，前海全新好及吴日松无须继续履行相关付款义务，公司尚未收到剩余股权回购款，公司将通过积极有效的方式解决上市公司权益损害问题，包括但不限于通过对外出售中非资源（MAD）股权、司法途径维权等方式。

三、公司于2011年12月26日召开第八届董事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司深圳市广众投资有限公司与香港广新中非资源投资有限公司签订〈钛矿产品总包销合同〉暨重大关联交易的议案》，同意全资子公司广众投资与香港中非资源投资有限公司（前称“香港广新中非资源投资有限公司”，以下简称“香港中非”）签订《钛矿产品总包销合同》（以下简称“《包销合同》”），在随后的2012年度、2013年度《包销合同》履行情况很不理想，同时鉴于2013年下半年以来，钛矿产品市场价格大幅下跌且长期低位徘徊，形成市场价和包销价倒挂，客观上公司无法通过执行该合同取得相关利润，反而面临相关贸易风险和经营损失，故公司管理层建议中止执行该合同，并分别经2015年1月28日公司第九届董事会第七次（临时）会议和2015年2月13日公司2015年第一次临时股东大会审议通过。同时公司要求香港中非和关联方在

中止《包销合同》被批准之前仍按合同履行相应的义务和责任。鉴于钛矿产品市场价格长期底部徘徊，在当前总体经济环境下复苏前景不容乐观，同时随着公司发展战略方向的加速调整，公司亟需解决相关历史遗留问题，完全解除《包销合同》并与香港中非签订《解除〈钛矿产品总包销合同〉协议》，《包销合同》项下的权利、义务和责任自2014年1月1日起至《包销合同》解除之日相应豁免，双方互不再负有任何给付义务。该事项经分别于2016年3月2日、2016年3月18日召开的公司第九届董事会第三十一次（临时）会议、公司2016年第三次临时股东大会审议通过。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《对外投资暨关联交易公告》、《2015 年第四次临时股东大会决议公告》	2015 年 11 月 24 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
	2015 年 12 月 16 日	同上
《关于收到〈连带保证责任承诺函〉的公告》	2016 年 02 月 26 日	同上
《关于解除〈钛矿产品总包销合同〉并签订相关协议暨关联交易进展公告》、《2016 年第三次临时股东大会决议公告》	2016 年 03 月 04 日	同上
	2016 年 03 月 19 日	
《深圳市全新好股份有限公司关于股东承诺变更的公告》	2016 年 06 月 03 日	同上
《深圳市全新好股份有限公司关于股东承诺履行的进展公告》	2016 年 06 月 04 日	同上

## 八、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

公司子公司深圳市格兰德假日俱乐部有限公司（后因房产为本公司所有，出租方变更为本公司）于2007年12月1日起将停车大楼4—8层及现代之窗A座24楼整层物业（合计9889.16平方米）出租给陈娜华（承租方），并由汕头皇都大酒店有限公司、陈丽吟、深圳市创泰科技有限公司提供履约担保；

上述出租资产的装修及设备账面价值为1085万元、房产价值2611万元（房屋产权为本公司所有、装修设备产权为俱乐部所有）。

租赁期为15年，免租装修期为3个月，本协议签署后起承租方向俱乐部支付房屋押金3511733元、设备押金193万元并预交三个月租金1755866元后协议生效。

停车大楼4—7层租金按以下确定：2007年12月1日—2010年11月30日租金为4455000元/年；以后每三年按照上一期间租金递增5%。

停车大楼8层租金按以下确定：2007年12月1日—2010年11月30日租金为1027296元/年；以后每三年按照上一期间租金递增5%。

现代之窗A座24楼租金按以下确定：2007年12月1日—2010年11月30日租金为1541170元/年；以后每隔三年按照上一期租金递增5%。

上述租金不包括2007年12月1日至2008年2月29日的免租装修期。租金支付在每三个月的首个月支付完毕。

承租方应当向俱乐部缴纳193万元设备押金，该押金自承租方承租物业经营满二年后退还承租方（不计算利息），若未满两年的则不予以退还。房屋押金自本合同执行完毕十日内退还承租方，上述租赁经本公司董事会追加审议通过。

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

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

深圳市全新好股份有限公司	深圳德福基金管理有限公司	1.8 亿元	2015 年 09 月 02 日			无		注册资本	18,000	否	无	根据合同约定,公司已支付首期增资款 3600 万元
深圳市全新好股份有限公司	杨建红、唐小宏	1.2 亿元	2015 年 11 月 23 日			无		业绩承诺	12,000	是	公司董事杨建红先生是量宽信息董事长	根据合同约定,公司已支付股权认购款 1.2 亿元
深圳市零七投资发展有限公司	深圳德福基金管理有限公司	1 亿元	2016 年 03 月 23 日			无		注册资本	10,000	否	无	根据合同约定公司控股子公司深圳市零七投资发展有限公司已支付首期认缴注册资本金 2000 万元

#### 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。

#### 十、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	源亨信投资	就避免和消除与上市公司同业竞争事项承诺： 1、本公司及所控制的企业将不会直接或间接从事与零七股份构成竞争的业务，参与或入股任何可能与零七股份所从事业务构成竞争的业务。 2、本公司及所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与零七股份所从事的业务构成竞争的业务，本公司及其所控制的企业应将上述商业机会通知零七股份，在通知中所指定的合理期间	2013 年 12 月 09 日	长期	正常履行

		<p>内，零七股份做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司及所控制的企业放弃该商业机会；如果零七股份不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。</p> <p>3、如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本公司及所控制的企业将向零七股份进行充分赔偿。</p>			
	练卫飞	<p>就避免和消除与上市公司同业竞争事项承诺：</p> <p>1、本人及所控制的企业将不会直接或间接从事与零七股份构成竞争的业务，参与或入股任何可能与零七股份所从事业务构成竞争的业务。 2、本人及所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与零</p>	2013 年 12 月 09 日	长期	正常履行

		<p>七股份所从事的业务构成竞争的业务，本人及其所控制的企业应将上述商业机会通知零七股份，在通知中所指定的合理期间内，零七股份做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及所控制的企业放弃该商业机会；如果零七股份不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。</p> <p>3、如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本人及所控制的企业将向零七股份进行充分赔偿。</p>			
	<p>前海全新好、吴日松、陈卓婷</p>	<p>为规范本次交易完成后信息披露义务人及其一致行动人可能与上市公司之间产生的关联交易，信息披露义务人及其实际控制人(以下统称：承诺</p>	<p>2015 年 12 月 29 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

		<p>人)承诺如下:</p> <p>1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响,谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利,或与上市公司达成交易的优先权利;</p> <p>2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为,在任何情况下,不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保;</p> <p>3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易,如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易,承诺人保证:(1)督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；</p> <p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。</p>			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	练卫飞	<p>2010年5月3日出具：1、关于解决与上市公司同业竞争及关联交易的承诺函；2、认购本公司非公开发行的2500万股A股票股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让；</p>	2010年05月03日		<p>练卫飞履行情况：1、未发生与公司进行同业竞争，关联交易均履行法定程序；2、非公开发行已于2011年5月20日实施完成，练卫飞已将所持股票授权深圳证券交易所和中国证券登记结算有</p>

					限公司深圳分公司锁定。限售期已于 2014 年 5 月 20 日期满,练卫飞先生目前尚未办理解除限售。
	广州博融	1、关于同业竞争处理的承诺函; 2、关于减少与规范关联交易的承诺函;	2016 年 06 月 01 日	长期	1、未发生与公司进行同业竞争; 2、关联方为公司提供资金支持,按照相关规定履行了披露和程序。
其他对公司中小股东所作承诺	广州博融、练卫飞	公司子公司香港港众中非资源(BVI)于 2013 年 4 月 23 日签订收购马达加斯加中非资源控股有限公司(简称“中非资源(MAD)”)100%股权的《买卖股权协议》,协议中约定了相关回购股权条款,现相关回购股权条件已成立,为此广州博融及练卫飞先生共同承诺对中非资源(BVI)就《买卖股权协议》约定应履行相关回购股	2016 年 02 月 26 日	2016 年 6 月 3 日	未完全履行

		<p>权义务承担连带保证责任，同时承诺如下：1、广州博融及练卫飞先生确认中非资源（BVI）回购股权款构成为：本金人民币 7489.80 万元、以年息 10 厘计算至香港港众全额收到回购股权款本金之日的利息、勘探费用 2778459.42 元（截止 2016 年 1 月底）；2、广州博融及练卫飞先生承诺在 2016 年 2 月 29 日前向香港港众支付回购股权首期款 500 万元；3、对中非资源（BVI）在 2016 年 6 月 3 日前向香港港众支付剩余回购股权款承担连带保证责任。若中非资源（BVI）未能按时向香港港众支付剩余回购股权款，则由广州博融及练卫</p>			
--	--	---	--	--	--

		飞先生代为支付。			
	广州博融、练卫飞	若因徐少春合同纠纷讼案件给公司造成任何给付义务或经济损失，则所有给付义务或经济损失均由广州博融及练卫飞无条件承担。	2016 年 03 月 31 日	长期	正常履行
	广州博融、练卫飞	深圳市全新好股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2016 年 1 月 26 日、5 月 13 日、5 月 26 日发布《关于收到深圳市福田区人民法院传票及民事起诉状的公告》，对此广州博融及练卫飞承诺若因本诉讼案件给公司造成任何给付义务或经济损失，则所有给付义务或经济损失均由广州博融及练卫飞无条件承担。	2016 年 06 月 21 日	长期	深圳市福田区人民法院裁定驳回原告深圳市东方财智资产管理有限公司的起诉的裁定生效。该诉讼已审结。
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	广州博融、练卫飞因资金周转困难，在马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购承诺上未能完全履行，上市公司将通过积极有效的方式解决上市公司权益损害问题，包括但不限于通过对外出售中非资源（MAD）股权、司法途径维权				

	等方式。
--	------

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市全新好股份有限公司、广州博融、练卫飞、叶健勇	实际控制人	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	经查明，零七股份存在以下违法事实：一、未按规定披露子公司对外支付大额资金事项；二、未按规定披露实际控制人练卫飞、控股股东广州博融筹划股权转让事项；三、未按规定披露实际控制人练卫飞、控股股东广州博融所持公司股份被司法轮候冻结事项。依据《证券法》第一百九十三条的规定,我局决定：一、责令零七股份改正,给予警告,并处 30 万元罚款；二、对广州博融给予警告,并处以 20 万元罚款；三、对练卫飞	2016 年 02 月 26 日	2015 年 12 月 23 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于收到行政处罚决定书的公告》、《关于收到市场进入决定书公告》

				给予警告,并处以 20 万元罚款; 四、对叶健勇给予警告,并处以 10 万元罚款。		
--	--	--	--	---	--	--

整改情况说明

适用  不适用

对于公司于2016年2月25日收到的《行政处罚决定书》所涉及的违法违规事项,公司整改如下:

(一) 根据《行政处罚决定书》中相关处罚决定,当事人全新好、原公司控股股东广州博融、原公司实际控制人练卫飞先生、叶健勇先生已按决定书要求向指定账户缴交了罚款;

(二) 本公司再次在公司范围内加强了董、监、高在规范制度方面的学习和培训,增强守法意识,规范运作行为。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 为落实公司战略布局提高整体盈利能力,公司正在筹划以现金收购明亚保险经纪有限公司事项,目前事项尚具有较大不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

(二) 前海全新好与广州博融及练卫飞先生签订《〈表决权委托协议〉之补充协议三》,前海全新好将表决权委托股数由60,031,226股变更为29,031,226股。同时前海全新好或其一致行动人不排除未来12个月内通过二级市场增持、大宗交易、协议转让、司法拍卖等方式进一步增持公司股权的可能,以进一步稳固对上市公司控制权。解除部分表决权委托后,前海全新好及其一致行动人陈卓婷合计持有公司36,118,941股股份对应的表决权,公司实际控制人仍为吴日松、陈卓婷夫妇。公司将与相关方沟通相关权益变动的信息披露事宜,促请相关方履行相关信息披露义务。2016年8月1日,公司收到前海全新好送达的《关于增持全新好股份的告知函》(以下简称“《函件》”)。《函件》告知公司“深圳前海全新好金融控股投资有限公司及一致行动人陈卓婷女士,为配合前海全新好做实及进一步稳固对公司控制权,逐步减少直至消除公司控制权归属的潜在不确定性,陈卓婷女士于2016年7月29日通过二级市场集合竞价交易方式购买全新好股份1,908,200股(占公司总股本的0.82%),现合计持有全新好股份8,995,915股(占公司总股本的3.89%)。增持后,前海全新好及一致行动人陈卓婷女士合计持有全新好38,027,141股股份对应的表决权(占公司总表决权的16.46%)。同时在未来12个月内前海全新好或其一致行动人预计将通过二级市场增持、大宗交易、协议转让、司法拍卖等方式进一步增持全新好股份,以从根本上稳定前海全新好对公司的控制权。”(详见公司披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的公告。)

(三) 其他诉讼事项:

1、本公司之子公司广博投资发展有限公司涉及业主诉讼的案件 46 起，累计涉及金额约 2,185,000.00 元。

2、本公司之子公司深圳市零七投资有限公司涉及业主诉讼的案件 15 起，累计涉及金额约 300,000.00 元；经济纠纷的案件 2 起，累计涉及金 700,000.00 元。

3、本公司之子公司其他纠纷案件 25 起，累计涉及金额约为 1,335,597.60 元。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司涉及诉讼的金额为 4,520,597.60 元。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	25,171,900	10.90%				-171,900	-171,900	25,000,000	10.82%
3、其他内资持股	25,171,900	10.90%				-171,900	-171,900	25,000,000	10.82%
境内自然人持股	25,171,900	10.90%				-171,900	-171,900	25,000,000	10.82%
二、无限售条件股份	205,793,463	89.10%				171,900	171,900	205,965,363	89.18%
1、人民币普通股	205,793,463	89.10%				171,900	171,900	205,965,363	89.18%
三、股份总数	230,965,363	100.00%						230,965,363	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

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	21,986	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

				8)				
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
广州博融投资有限公司	境内非国有法人	15.17%	35,031,226	0		35,031,226	质押	35,000,000
							冻结	31,031,226
练卫飞	境内自然人	10.82%	25,000,000	0	25,000,000		质押	25,000,000
							冻结	25,000,000
深圳前海圆融通达投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.02%	11,603,181	0	0	11,603,181		
陈卓婷	境内自然人	3.07%	7,087,715	0	0	7,087,715		
北京电子城有限责任公司	境内非国有法人	1.66%	3,830,000	0	0	3,830,000		
中泰证券股份有限公司	国有法人	1.00%	2,313,000	2,313,000	0	2,313,000		
曾雪娟	境内自然人	0.74%	1,711,500	0	0	1,711,500		
欣平	境内自然人	0.64%	1,470,001	0	0	1,470,001		
王坚宏	境内自然人	0.62%	1,433,900	1,433,900	0	1,433,900		
王晓峰	境内自然人	0.60%	1,379,888	0	0	1,379,888		
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据对前海全新好和吴日松陈卓婷夫妇以及广州博融和练卫飞先生的询证,前 10 名股东中第二大股东练卫飞先生为第一大股东广州博融的实际控制人,存在关联关系。吴日松、陈卓婷夫妇为公司实际控制人。其余股东之间未进行询证,未知其是否存在关联关系。							
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				
广州博融投资有限公司	35,031,226		人民币普通股	35,031,226				

深圳前海圆融通达投资企业(有限合伙)	11,603,181	人民币普通股	11,603,181
陈卓婷	7,087,715	人民币普通股	7,087,715
北京电子城有限责任公司	3,830,000	人民币普通股	3,830,000
中泰证券股份有限公司	2,313,000	人民币普通股	2,313,000
曾雪娟	1,711,500	人民币普通股	1,711,500
欣平	1,470,001	人民币普通股	1,470,001
王坚宏	1,433,900	人民币普通股	1,433,900
王晓峰	1,379,888	人民币普通股	1,379,888
王珏	1,148,182	人民币普通股	1,148,182
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	根据对前海全新好和吴日松陈卓婷夫妇以及广州博融和练卫飞先生的询证,前 10 名股东中第二大股东练卫飞先生为第一大股东广州博融的实际控制人,存在关联关系。吴日松、陈卓婷夫妇为公司实际控制人。其余股东之间未进行询证,未知其是否存在关联关系。		
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)	股东王坚宏先生所持 1,433,900 股公司股份全部办理了融资融券业务。		

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。

### 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)
陈德棉	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴日松	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
智德宇	董事、总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵鹏	副董事 长、财务 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨建红	董事	现任	149,500	0	0	0	112,125	112,125	112,125
郭亚雄	独立董 事	离任	0	0	0	0	0	0	0
卢剑波	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡开梁	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐栋	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙华	监事会 主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
党仑	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗旭红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周原	副总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈伟彬	董事会 秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	149,500	0	0	0	112,125	112,125	112,125

## 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
简青峰	董事	离任	2016 年 04 月 07 日	个人原因
梁炳亮	董事	离任	2016 年 05 月 09 日	个人原因
郭亚雄	独立董事	离任	2016 年 08 月 24 日	个人原因
吴广	董事	被选举	2016 年 06 月 13 日	增补董事
赵鹏	副董事长	被选举	2016 年 06 月 14 日	因工作需要选举为副董事长
周原	副总经理	聘任	2016 年 04 月 12 日	因工作需要聘任为副总经理
徐栋	独立董事	被选举	2016 年 08 月 24 日	增补独立董事

## 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

# 深圳市全新好股份有限公司

## 二〇一六年中期财务报告

(更正后, 未经审计)

二〇一六年八月二十八日

## 目 录

1	资	产	负	债	3 - 4					
2	利			润	5					
3	现	金	流	量	6					
4	合	并	股	东	权	益	变	动	7	
5	母	公	司	股	东	权	益	变	动	8
6	财	务	报	表	附	9 - 76				

## 资产负债表

2016年6月30日

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注 六	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	41,359,397.02	345,922.20	218,912,577.62	315,551.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	205,556,440.65			
应收票据					
应收账款	3	31,221,336.67	4,892,173.65	31,029,433.86	4,875,596.15
预付款项	4	128,740.00		28,740.00	
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5	31,316,619.12	70,387,043.41	21,737,583.99	179,569,675.62
存货	6	15,173,198.50		15,429,192.20	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	7	812,916.19		849,150.35	
流动资产合计		325,568,648.15	75,625,139.26	287,986,678.02	184,760,823.49
非流动资产：					
可供出售金融资产	8	1,216,800.00	1,216,800.00	1,216,800.00	1,216,800.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资			220,274,337.78		64,274,337.78
投资性房地产	9	28,799,285.10	28,799,285.10	29,437,083.54	29,437,083.54
固定资产	10	71,030,007.85	26,298,411.81	72,012,821.94	26,807,036.54
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	11	229,333.46	229,333.46	250,833.44	250,833.44
开发支出					
商誉	12	67,576,496.43		9,474,337.78	
长期待摊费用	13	505,807.38		238,571.37	
递延所得税资产	14	1,595,395.74		708,490.47	
其他非流动资产	15	79,075,835.24		79,038,897.77	
非流动资产合计		250,028,961.20	276,818,168.15	192,377,836.31	121,986,091.30
资产总计		575,597,609.35	352,443,307.41	480,364,514.33	306,746,914.79

## 资产负债表(续)

2016年6月30日

编制单位: 深圳市全新好股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注 六	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	16	5,626,654.69		5,720,104.69	
预收款项	17	2,366,932.33		2,355,957.28	
应付职工薪酬	18	1,575,060.77	532,784.65	945,585.10	538,884.65
应交税费	19	29,265,310.07	8,349,949.52	34,842,047.04	12,905,242.98
应付利息					
应付股利					
其他应付款	20	79,032,111.20	125,471,795.37	63,664,692.51	69,702,290.49
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		117,866,069.06	134,354,529.54	107,528,386.62	83,146,418.12
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	14	9,687,988.00			
其他非流动负债					
非流动负债合计		9,687,988.00	-	-	-
负债合计		127,554,057.06	134,354,529.54	107,528,386.62	83,146,418.12
所有者权益(或股东权益):					
股本	21	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00
资本公积	22	423,241,386.28	274,413,353.28	423,241,386.28	274,413,353.28
减: 库存股					
其他综合收益	23	(456,988.01)		1,145,760.58	
盈余公积	24	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98
未分配利润	25	(284,359,466.03)	(296,288,836.39)	(295,143,496.24)	(290,777,117.59)
归属于母公司股东权益合计		378,389,193.22	218,088,777.87	369,207,911.60	223,600,496.67
少数股东权益		69,654,359.07		3,628,216.11	
股东权益合计		448,043,552.29	218,088,777.87	372,836,127.71	223,600,496.67
负债及股东权益总计		575,597,609.35	352,443,307.41	480,364,514.33	306,746,914.79

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

## 利 润 表

2016年1-6月

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	26	17,163,900.71	7,069,016.20	58,415,469.31	8,139,532.40
二、营业总成本		<b>31,597,961.47</b>	<b>11,358,915.00</b>	<b>70,260,814.92</b>	<b>8,687,129.06</b>
其中：营业成本	26	5,184,918.89	186,632.98	10,963,027.63	140,864.88
营业税金及附加	27	927,623.00	292,142.39	3,645,056.76	455,475.82
销售费用	28			27,531,191.47	
管理费用	29	25,931,513.95	15,457,491.70	20,421,986.88	5,943,579.14
财务费用	30	(961,188.64)	1,169,723.13	4,500,552.18	863,444.91
资产减值损失	31	<b>515,094.27</b>	(5,747,075.20)	3,199,000.00	1,283,764.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	38,751,951.98			
投资收益（损失以“-”号填列）	33	5,660,879.86		4,098,294.56	(34,675,000.00)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>29,978,771.08</b>	(4,289,898.80)	(7,747,051.05)	(35,222,596.66)
加：营业外收入	34	27,134.40	300.00	291,119.77	47,196.84
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	35	3,033,664.20	1,222,120.00	1,114,276.23	3,652.45
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>26,972,241.28</b>	(5,511,718.80)	(8,570,207.51)	(35,179,052.27)
减：所得税费用	36	9,777,895.94		1,147,262.71	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>17,194,345.34</b>	(5,511,718.80)	(9,717,470.22)	(35,179,052.27)
其中：归属于母公司股东的净利润		<b>10,784,030.21</b>	(5,511,718.80)	(7,442,140.89)	(35,179,052.27)
少数股东损益		6,410,315.13		(2,275,329.33)	
六、其他综合收益的税后净额	37	(1,602,748.59)	-	281,046.99	-
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		(1,602,748.59)	-	281,046.99	-
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益					
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		(1,602,748.59)	-	281,046.99	-
(1)可供出售金融资产公允价值变动损益					
(2)现金流量套期损益的有效部分					
(3)外币财务报表折算差额		(1,602,748.59)		281,046.99	
(4)其他					
（二）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		<b>15,591,596.75</b>	(5,511,718.80)	(9,436,423.23)	(35,179,052.27)
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		<b>9,181,281.62</b>	(5,511,718.80)	(7,161,093.90)	(35,179,052.27)
归属于少数股东的综合收益总额		6,410,315.13	-	(2,275,329.33)	-
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		<b>0.0467</b>		(0.0322)	
（二）稀释每股收益		<b>0.0467</b>		(0.0322)	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2016年1-6月

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		16,966,816.13	7,051,566.20	59,474,738.56	5,647,735.30
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	38	22,250,412.66	153,878,454.94	135,941,083.54	136,476,118.85
经营活动现金流入小计		39,217,228.79	160,930,021.14	195,415,822.10	142,123,854.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,120,683.00		16,590,173.06	1,644.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,186,841.48	603,150.20	17,543,674.16	2,501,645.49
支付的各项税费		7,216,434.54	587,307.15	6,148,768.17	1,002,391.24
支付其他与经营活动有关的现金	38	22,908,515.92	3,489,881.02	91,621,325.55	3,179,619.23
经营活动现金流出小计		47,432,474.94	4,680,338.37	131,903,940.94	6,685,299.96
经营活动产生的现金流量净额		(8,215,246.15)	156,249,682.77	63,511,881.16	135,438,554.19
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		24,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		5,660,879.86			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		29,660,879.86	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		722,350.45		17,670.00	14,470.00
投资支付的现金		171,843,608.81			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			156,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	38	10,000,000.00		143,128.83	
投资活动现金流出小计		182,565,959.26	156,000,000.00	160,798.83	14,470.00
投资活动产生的现金流量净额		(152,905,079.40)	(156,000,000.00)	(160,798.83)	(14,470.00)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金		15,000,000.00		135,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		633,333.34		694,247.95	694,247.95
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	38	525,000.00			
筹资活动现金流出小计		16,158,333.34	-	135,694,247.95	135,694,247.95
筹资活动产生的现金流量净额		(16,158,333.34)	-	(135,694,247.95)	(135,694,247.95)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,737.17		(38,532.15)	
五、现金及现金等价物净增加额		(177,276,921.72)	249,682.77	(72,381,697.77)	(270,163.76)
加：期初现金及现金等价物余额		218,636,318.74	96,239.43	74,458,403.60	401,949.79
六：期末现金及现金等价物余额		41,359,397.02	345,922.20	2,076,705.83	131,786.03

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2016年1-6月

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							上年金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益		
一、上期期末余额	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(295,143,496.24)	1,145,760.58	3,628,216.11	372,836,127.71	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(309,139,691.70)	833,868.15	3,066,415.36	357,966,239.07
加：会计政策变更							0.00							0.00
前期差错更正							0.00							0.00
其他							0.00							0.00
二、本期期初余额	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(295,143,496.24)	1,145,760.58	3,628,216.11	372,836,127.71	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(309,139,691.70)	833,868.15	3,066,415.36	357,966,239.07
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	10,784,030.21	(1,602,748.59)	66,026,142.96	75,207,424.58	0.00	0.00	0.00	13,996,195.46	311,892.43	561,800.75	14,869,888.64
(一) 综合收益总额				10,784,030.21	(1,602,748.59)	6,410,315.13	15,591,596.75				13,996,195.46	311,892.43	(757,323.24)	13,550,764.65
(二) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,615,827.83	59,615,827.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,319,123.99	1,319,123.99
1、股东投入的普通股							0.00							0.00
2、其他权益工具持有者投入资本							0.00							0.00
3、股份支付计入股东权益的金额							0.00							0.00
4、其他						59,615,827.83	59,615,827.83						1,319,123.99	1,319,123.99
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、提取盈余公积							0.00							0.00
2、提取一般风险准备							0.00							0.00
3、对股东的分配							0.00							0.00
4、其他							0.00							0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本(或股本)							0.00							0.00
2、盈余公积转增资本(或股本)							0.00							0.00
3、盈余公积弥补亏损							0.00							0.00
4、其他							0.00							0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取							0.00							0.00
2、本期使用							0.00							0.00
(六) 其他							0.00							0.00
四、本期期末余额	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(284,359,466.03)	(456,988.01)	69,654,359.07	448,043,552.29	230,965,363.00	423,241,386.28	8,998,897.98	(295,143,496.24)	1,145,760.58	3,628,216.11	372,836,127.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2016年1-6月

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							上年金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益		
一、上期期末余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(290,777,117.59)	0.00	0.00	223,600,496.67	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(265,283,933.52)	0.00	0.00	249,093,680.74
加：会计政策变更							0.00							0.00
前期差错更正							0.00							0.00
其他							0.00							0.00
二、本年期初余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(290,777,117.59)	0.00	0.00	223,600,496.67	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(265,283,933.52)	0.00	0.00	249,093,680.74
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	(5,511,718.80)	0.00	0.00	(5,511,718.80)	0.00	0.00	0.00	(25,493,184.07)	0.00	0.00	(25,493,184.07)
(一) 综合收益总额				(5,511,718.80)			(5,511,718.80)				(25,493,184.07)			(25,493,184.07)
(二) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、股东投入的普通股							0.00							0.00
2、其他权益工具持有者投入资本							0.00							0.00
3、股份支付计入股东权益的金额							0.00							0.00
4、其他							0.00							0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、提取盈余公积							0.00							0.00
2、提取一般风险准备							0.00							0.00
3、对股东的分配							0.00							0.00
4、其他							0.00							0.00
(四) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本(或股本)							0.00							0.00
2、盈余公积转增资本(或股本)							0.00							0.00
3、盈余公积弥补亏损							0.00							0.00
4、其他							0.00							0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取							0.00							0.00
2、本期使用							0.00							0.00
(六) 其他							0.00							0.00
四、本期期末余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(296,288,836.39)	0.00	0.00	218,088,777.87	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(290,777,117.59)	0.00	0.00	223,600,496.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 深圳市零七股份有限公司

### 财务报表附注

2016年1-6月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

公司名称: 深圳市全新好股份有限公司

注册地址: 深圳市华强北路 1058 号现代之窗大厦 A 座 25 层

办公地址: 深圳市华强北路 1058 号现代之窗大厦 A 座 25 层

注册资本: 人民币 230,965,363.00 元

企业法人营业执照注册号: 440301103224795

法定代表人: 智德宇

##### 2、公司历史沿革

深圳市全新好股份有限公司(以下简称“本公司”)系根据国家有关的法律规定, 经深圳市人民政府办公厅深府办(1988)1594号文批准, 于1988年11月21日在深圳赛格集团所属的达声电子有限公司基础上改制成立; 1992年4月13日经中国人民银行深圳经济特区分行批准, 本公司发行人民币普通股票并于深圳证券交易所上市。

2010年1月, 经深圳市市场监督管理局核准, 深圳市赛格达声股份有限公司更名为深圳市零七股份有限公司。

深圳市零七股份有限公司于2016年1月29日召开2016年第二次临时股东大会, 表决通过了《关于公司拟变更工商注册名称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》并于2016年2月3日公司收到深圳市市场监督管理局下发的《营业执照》及《变更(备案)通知书》, 公司工商注册名称及经营范围变更完成。原公司名称为“深圳市零七股份有限公司”现变更为“深圳市全新好股份有限公司”。

##### 3、公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所处行业：租赁和商务服务业。

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁；环保产品的技术开发；信息咨询（不含限制项目）；项目投资；矿业投资；矿产品的销售（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；投资金融服务项目并进行投资管理（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；从事其他投资与投资管理。

主要产品或提供的劳务：本公司及各子公司主要从事房屋租赁业、停车场经营、旅游饮食业、物业管理等。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1 深圳市零七投资发展有限公司	有限公司	100.00	100.00
2 深圳市零七物业管理有限公司	有限公司	95.00	100.00
3 深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	有限公司	95.00	100.00
4 深圳市广众投资有限公司	有限公司	95.00	100.00
4-1 香港港众投资有有限有限公司	有限公司	-	100.00
4-1-1 马达加斯加中非资源控股有限公司	有限公司	-	100.00
4-1-1-1 宏桥（非洲）矿业有限公司	有限公司	-	100.00
5 深圳市广博投资发展有限公司	有限公司	90.00	90.00
6 深圳德福联合金融控股有限公司	有限公司	64.2857	100.00
7 上海量宽信息技术有限公司	有限公司	51.22	51.22

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、持有半数及半数以上表决权比例但未控制被投资单位的依据以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

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

公司名称	变更原因
------	------

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、财务报表的编制基础

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

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。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。

### 四、公司重要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### (2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (3) 非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会<2012>19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公

司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营的会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计

入当期损益。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- ③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或

损失仍保留在【股东权益/所有者权益】中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。）

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量

现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

#### 以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

## (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## (2) 坏账准备的计提方法

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3年以上	50	50
------	----	----

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、开发产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 持有待售的确认标准

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：一是该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；二是公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；三是公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；四是该项转让将在一年内完成。

#### (2) 持有待售的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14、长期股权投资

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

#### (1) 投资成本确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

### 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收

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；并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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 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。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。

### (3) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四、20。

### 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及残值率对房屋及建筑物计提折旧。具体比照本附注（16）固定资产的折旧执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、20。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.50
运输设备	6	5	15.83
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、20。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；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。正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表

明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 20、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。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医疗、工伤、生育等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，按照公允价值计量。

## (2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司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，在发生当期计入当期损益。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。

## (3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司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，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划为设定提存计划。

设定提存计划主要包括本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在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。

本公司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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本公司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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、收入

### （1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，或该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未

来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 30、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
----	------	-------

增值税	应税收入	17
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应纳流转税税额	7
教育费附加	应纳流转税税额	3
地方教育费附加	应纳流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	235,317.21	305,247.73
银行存款	12,496,625.20	218,331,071.01
其他货币资金	28,627,454.61	276,258.88
<b>合 计</b>	<b>41,359,397.02</b>	<b>218,912,577.62</b>
其中：存放在境外的款项总额	158,986.99	190,075.73

注：其他货币资金为存出投资款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	205,556,440.65	
权益工具投资	205,556,440.65	
其他		
<b>合 计</b>	<b>205,556,440.65</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		账面价值
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	34,559,327.18	99.66	3,337,990.51	9.66	31,221,336.67
信用风险特征组合小计	34,559,327.18	99.66	3,337,990.51	9.66	31,221,336.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,400.00	0.34	116,400.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>34,675,727.18</b>	<b>100.00</b>	<b>3,454,390.51</b>	<b>-</b>	<b>31,221,336.67</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		账面价值
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	34,357,324.22	99.66	3,327,890.36	9.69	31,029,433.86
信用风险特征组合小计	34,357,324.22	99.66	3,327,890.36	9.69	31,029,433.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,400.00	0.34	116,400.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>34,473,724.22</b>	<b>100.00</b>	<b>3,444,290.36</b>	<b>-</b>	<b>31,029,433.86</b>

(2) 应收账款按账龄披露

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年，下同）	3,583,662.64	10.33	3,381,659.68	9.81
1-2年	30,800,145.02	88.82	30,800,145.02	89.34
2-3年	29,889.68	0.09	29,889.68	0.09
3年以上	262,029.84	0.76	262,029.84	0.76
<b>合 计</b>	<b>34,675,727.18</b>	<b>100.00</b>	<b>34,473,724.22</b>	<b>100.00</b>

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数
-----	-----

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	3,583,662.64	179,183.13	5.00
1-2年	30,800,145.02	3,080,014.51	10.00
2-3年	29,889.68	5,977.94	20.00
3年以上	145,629.84	72,814.93	50.00
<b>合计</b>	<b>34,559,327.18</b>	<b>3,337,990.51</b>	<b>9.66</b>

## ②期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
呆坏账	116,400.00	116,400.00	100.00	账龄5年以上

本公司对于有明显迹象表明无法履行还款义务客户的应收账款,单项金额均未超过人民币5,000,000.00元,本公司认为该类型客户应收款的回收风险较大,按100%计提坏账准备。

(3) 本期计提坏账准备金额 10,100.15 元; 本期不存在收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款 总额的比例%
海南文盛新材料科技有限公司	28,059,324.43	2,805,932.44	80.92
海南海拓矿业有限公司	2,668,600.00	266,860.00	7.70
金佳业酒店管理有限公司	2,444,883.10	122,244.16	7.05
现代之窗大厦商铺电费	666,403.85	33,320.19	1.92
现代之窗大厦写字楼电费	223,283.99	11,164.20	0.64
<b>合计</b>	<b>34,062,495.37</b>	<b>3,239,520.99</b>	<b>98.23</b>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	100,000.00	77.68	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	28,740.00	22.32	28,740.00	100.00
合 计	128,740.00	100.00	28,740.00	100.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	比例 (%)	账面价值
	金 额	比例 (%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,986,801.76	40.10	25,986,801.76	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	35,421,642.20	54.65	4,105,023.08	11.59	31,316,619.12
信用风险特征组合小计	35,421,642.20	54.65	4,105,023.08	11.59	31,316,619.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,401,818.23	5.25	3,401,818.23	100.00	-
合 计	64,810,262.19	100.00	33,493,643.07	51.68	31,316,619.12

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数		坏账准备	比例 (%)	账面价值
	金 额	比例 (%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,986,801.76	47.48	25,986,801.76	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	25,338,447.33	46.30	3,600,863.34	14.21	21,737,583.99
信用风险特征组合小计	25,338,447.33	46.30	3,600,863.34	14.21	21,737,583.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,401,818.23	6.22	3,401,818.23	100.00	-

合 计	54,727,067.32	100.00	32,989,483.33	60.28	21,737,583.99
-----	---------------	--------	---------------	-------	---------------

(2) 其他应收款按账龄披露

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年,下同)	30,135,301.13	46.50	20,052,106.26	36.64
1-2年	106,779.83	0.16	106,779.83	0.20
2-3年	7,335.25	0.01	7,335.25	0.01
3年以上	34,560,845.98	53.33	34,560,845.98	63.15
合 计	64,810,262.19	100.00	54,727,067.32	100.00

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
深中浩集团股份有限公司	12,489,257.31	12,489,257.31	100.00	账龄5年以上
深圳市豪力股份有限公司	9,121,910.98	9,121,910.98	100.00	账龄5年以上
深圳市得运来实业公司	4,375,633.47	4,375,633.47	100.00	账龄5年以上
合 计	25,986,801.76	25,986,801.76	100.00	-

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内(含1年,下同)	30,135,301.13	1,506,765.05	5.00
1至2年	106,779.83	10,677.98	10.00
2至3年	7,335.25	1,467.05	20.00
3年以上	5,172,225.99	2,586,113.00	50.00
合 计	35,421,642.20	4,105,023.08	11.59

## ③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末数			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	
呆坏账	3,401,818.23	3,401,818.23	100.00	账龄5年以上

本公司对于有明显迹象表明无法履行还款义务客户的其他应收款，单项金额均未超过人民币5,000,000.00元，本公司认为该类型客户应收款的回收风险较大，按100%计提坏账准备。

(3) 本期计提坏账准备金额504,159.74元；本年不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(4) 本年无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
往来款	64,810,262.19	54,727,067.32

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司	往来款	17,904,726.54	1年以内	27.63	895,236.33
深中浩集团股份有限公司	往来款	12,489,257.31	3年以上	19.27	12,489,257.31
北京朴和恒丰投资有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	15.43	500,000.00
深圳市豪力股份有限公司	往来款	9,121,910.98	3年以上	14.07	9,121,910.98
深圳市得运来实业有限公司	往来款	4,375,633.47	3年以上	6.75	4,375,633.47
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>53,891,528.30</b>	<b>-</b>	<b>83.15</b>	<b>27,382,038.09</b>

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,028.00	-	115,028.00	127,767.50	-	127,767.50
低值易耗品	-	-	-	3,757.00	-	3,757.00
开发产品	15,058,170.50	-	15,058,170.50	15,297,667.70	-	15,297,667.70
<b>合计</b>	<b>15,173,198.50</b>	<b>-</b>	<b>15,173,198.50</b>	<b>15,429,192.20</b>	<b>-</b>	<b>15,429,192.20</b>

(2) 截至期末，本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

(3) 截至期末，本公司无用于债务担保的存货。

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵增值税	812,916.19	836,179.81

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	4,600,000.00	3,383,200.00	1,216,800.00	4,600,000.00	3,383,200.00	1,216,800.00
其中：按成本计量	4,600,000.00	3,383,200.00	1,216,800.00	4,600,000.00	3,383,200.00	1,216,800.00
<b>合计</b>	<b>4,600,000.00</b>	<b>3,383,200.00</b>	<b>1,216,800.00</b>	<b>4,600,000.00</b>	<b>3,383,200.00</b>	<b>1,216,800.00</b>

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投	本期
-------	------	------	-----	----

	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末	资单位 持股比 例(%)	现金 红利
长春高斯达 生化药业股 份有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	6.06	-
大连北大科 技(集团) 股份有限公 司	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00	1,383,200.00	-	-	1,383,200.00	1.34	-
<b>合计</b>	<b>4,600,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,600,000.00</b>	<b>3,383,200.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,383,200.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	3,383,200.00	3,383,200.00
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	3,383,200.00	3,383,200.00

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	53,511,551.82	-	-	53,511,551.82
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	53,511,551.82	-	-	53,511,551.82

二、累计折旧和累计摊销

1.期初余额	24,074,468.28	24,074,468.28
2.本期增加金额	637,798.44	637,798.44
(1) 计提或摊销	637,798.44	637,798.44
3.本期减少金额		
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	24,712,266.72	24,712,266.72

三、减值准备

1.期初余额	-	-
2.本期增加金额		
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额		
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	-	-

四、账面价值

1.期末账面价值	28,799,285.10	28,799,285.10
2.期初账面价值	29,437,083.54	29,437,083.54

本期折旧额 637,798.44 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值合计					
1. 期初余额	107,849,695.86	3,421,907.16	3,437,034.70	5,530,066.95	120,238,704.67
2. 本期增加金额	-	46,429.81	45.17	509,416.08	555,891.06
购置	-	46,429.81	-	358,664.69	405,094.50
在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	150,570.70	150,570.70
股东投入	-	-	-	-	-
汇率变动	-	-	45.17	180.69	225.86
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	119,403.00	17,038.17	136,441.17

处置或报废	-	-	119,403.00	4,540.00	123,943.00
汇率变动	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	12,498.17	12,498.17
4. 期末余额	107,849,695.86	3,468,336.97	3,317,676.87	6,022,444.86	120,658,154.56
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	38,877,667.36	1,529,978.02	2,710,480.88	5,107,756.47	48,225,882.73
2. 本期增加金额	1,279,380.78	12,615.54	55,771.76	174,858.44	1,522,626.52
计提	1,279,380.78	12,615.54	55,771.76	161,736.88	1,509,504.96
企业合并增加	-	-	-	13,121.56	13,121.56
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	115,293.63	5,068.91	120,362.54
处置或报废	-	-	-	4,025.47	4,025.47
汇率变动	-	-	-29.31	-96.92	-126.23
其他转出	-	-	115,322.94	1,140.36	116,463.30
4. 期末余额	40,157,048.14	1,542,593.56	2,650,959.01	5,277,546.00	49,628,146.71
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
汇率变动	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>					
1. 期末账面价值	67,692,647.72	1,925,743.41	666,717.86	744,898.86	71,030,007.85
2. 期初账面价值	68,972,028.50	1,891,929.14	726,553.82	422,310.48	72,012,821.94

说明:

- (1) 本期折旧额 1,509,504.96 元。
- (2) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
现代之窗 B 座 13M	240,387.48	尚未办理解封手续, 暂未办证

现代之窗裙楼 3B62\3B65\3C36\4A07	332,346.17	尚未办理解封手续，暂未办证
鸿颖大厦 27 层（A-L，12 间）	4,125,610.86	因开发商原因无法办理

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	用友软件	内控软件	土地使用 权	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	260,000.00	430,000.00	-	-	690,000.00
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
(4)股东投入	-	-	-	-	-
(5)其他转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	260,000.00	430,000.00	-	-	690,000.00
二、累计摊销					
1.期初余额	260,000.00	179,166.56	-	-	439,166.56
2.本期增加金额	-	21,499.98	-	-	21,499.98
(1)计提	-	21,499.98	-	-	21,499.98
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-
(3)其他转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	260,000.00	200,666.54	-	-	460,666.54
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-

(3)其他转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	-	229,333.46	-	-
2.期初账面价值	-	250,833.44	-	-

本期摊销额 21,499.98 元。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
深圳市广博投资有限公司	78,582,870.00	-	-	78,582,870.00
上海量宽信息技术有限公司		57,402,158.65		57,402,158.65
深圳德福联合金融控股有限公司	-	700,000.00	-	700,000.00
<b>合计</b>	<b>78,582,870.00</b>	<b>58,102,158.65</b>	<b>-</b>	<b>136,685,028.65</b>

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
深圳市广博投资有限公司	69,108,532.22	-	-	69,108,532.22

截止报告期末，通过对深圳市广博投资有限公司包含商誉的资产组的可收回金额测算，其可回收金额大于包含商誉净值的资产组的账面价值，本报告期不对商誉补提减值准备。

## 13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
-----	-----	------	------	------	-----	-------------

装修费	-	295,596.74	24,633.05	-	270,963.69
车位使用权	238,571.37	-	3,727.68	-	234,843.69
<b>合计</b>	<b>238,571.37</b>	<b>295,596.74</b>	<b>28,360.73</b>	<b>-</b>	<b>505,807.38</b>

## 14、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	2,843,900.44	710,975.11	2,833,961.88	708,490.47
可抵扣亏损	3,537,682.52	884,420.63		
<b>合计</b>	<b>6,381,582.96</b>	<b>1,595,395.74</b>	<b>2,833,961.88</b>	<b>708,490.47</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	38,751,951.98	9,687,988.00		

## (3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	99,581,706.39	61,632,300.22
可抵扣亏损	88,853,052.69	77,064,913.49
<b>合计</b>	<b>188,434,759.08</b>	<b>138,697,213.71</b>

## (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:

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	2,949,564.12	2,949,564.12	
2017	4,520,719.81	4,520,719.81	
2018	13,207,296.16	13,207,296.16	
2019	17,553,029.09	17,553,029.09	
2020	38,834,304.31	38,834,304.31	
2021	11,788,139.20	-	

合 计	88,853,052.69	77,064,913.49
-----	---------------	---------------

15、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
勘探费	4,177,835.24	4,140,897.77
矿区权益	74,898,000.00	74,898,000.00
合 计	79,075,835.24	79,038,897.77

期末矿区权益减少是因为对中非资源(MAD)公司的投资计提了 37,449,000.00 元的减值准备。

16、应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年,下同)	-	93,450.00
1-2年	7,941.20	7,941.20
2-3年	-	-
3年以上	5,618,713.49	5,618,713.49
合 计	5,626,654.69	5,720,104.69

期末无账龄超过1年的重要应付账款

17、预收款项

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年,下同)	1,349,359.95	339,518.16
1-2年	51,873.36	2,010,740.10
2-3年	960,000.00	-
3年以上	5,699.02	5,699.02
合 计	2,366,932.33	2,355,957.28

期末无账龄超过1年的重要预收款项

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	945,585.10	11,955,537.87	11,326,062.20	1,575,060.77
离职后福利-设定提存计划	-	862,349.83	862,349.83	-
<b>合 计</b>	<b>945,585.10</b>	<b>12,817,887.70</b>	<b>12,188,412.03</b>	<b>1,575,060.77</b>

## (2) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	740,119.77	11,149,852.90	10,520,377.23	1,369,595.44
(2) 职工福利费	-	500.00	500.00	-
(3) 社会保险费	-	498,920.27	498,920.27	-
其中：①医疗保险费	-	469,944.20	469,944.20	-
②工伤保险费	-	5,746.43	5,746.43	-
③生育保险费	-	23,229.64	23,229.64	-
(4) 住房公积金	-	306,264.70	306,264.70	-
(5) 工会经费和职工教育经费	205,465.33			205,465.33
(6) 短期带薪缺勤	-			-
(7) 短期利润分享计划	-			-
(8) 其他短期薪酬	-			-
<b>合 计</b>	<b>945,585.10</b>	<b>11,955,537.87</b>	<b>11,326,062.20</b>	<b>1,575,060.77</b>

## (3) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	-	851,072.56	851,072.56	-
失业保险费	-	11,277.27	11,277.27	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>862,349.83</b>	<b>862,349.83</b>	<b>-</b>

说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 19、应交税费

税 项	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	185,067.25	121,173.78
营业税	305,497.19	4,194,306.12
企业所得税	20,358,929.98	21,696,442.96
个人所得税	236,180.20	156,098.16
城市维护建设税	9,468.46	297,148.78
房产税	164,208.75	164,048.25
教育费附加	2,819.62	127,556.00
地方教育费附加	1,584.13	83,716.26
土地增值税	8,000,000.00	8,000,000.00
其他	1,554.49	1,556.73
<b>合 计</b>	<b>29,265,310.07</b>	<b>34,842,047.04</b>

## 20、其他应付款

### (1) 按账龄列示的其他应付款情况

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年，下同）	47,707,705.09	34,900,072.09
1至2年	4,053,708.72	1,493,923.03
2至3年	1,077,755.08	1,077,755.08
3年以上	26,192,942.31	26,192,942.31
<b>合 计</b>	<b>79,032,111.20</b>	<b>63,664,692.51</b>

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

债权人名称	期末金额	性质或内容	未偿还的原因
陈娜华	3,511,733.00	租赁押金	租赁押金，到期支付
广东省物料检测中心	3,363,400.60	检测费用	按约定支付
原宏大市场押金	2,653,354.43	租赁押金	租赁押金，到期支付
陈乔阳	2,000,000.00	租赁押金	租赁押金，到期支付
深圳市食品总公司	1,050,000.00	租赁押金	租赁押金，到期支付
<b>合 计</b>	<b>12,578,488.03</b>	-	-

## 21、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	230,965,363.00	-	-	-	-	-	230,965,363.00

## 22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	270,791,360.74	-	-	270,791,360.74
2、其他资本公积	152,450,025.54	-	-	152,450,025.54
合 计	423,241,386.28	-	-	423,241,386.28

## 23、其他综合收益

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	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受 益计划净负债和净资产 的变动							
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允 价值变动损益							

持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损 益				
现金流量套期损益的有 效部分				
外币财务报表折算差额	1,145,760.58	-1,602,748.59	-1,602,748.59	-456,988.01
<b>其他综合收益合计</b>	<b>1,145,760.58</b>	<b>-1,602,748.59</b>	<b>-1,602,748.59</b>	<b>-456,988.01</b>

## 24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,998,897.98	-	-	8,998,897.98
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>8,998,897.98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,998,897.98</b>

说明:

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 25、未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额
调整前上期末未分配利润	-295,143,496.24	-309,139,691.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-295,143,496.24	-309,139,691.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,784,030.21	13,996,195.46
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-

提取职工奖福基金	-	-
提取一般风险基金	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
优先股股利	-	-
对股东的其他分配	-	-
利润归还投资	-	-
其他利润分配	-	-
加：盈余公积弥补亏损	-	-
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-
所有者权益其他内部结转	-	-
期末未分配利润	-284,359,466.03	-295,143,496.24
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-

## 26、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,081,311.18	5,184,918.89	55,725,660.04	10,962,897.63
其他业务	3,082,589.53	-	2,689,809.27	130.00
合 计	<b>17,163,900.71</b>	<b>5,184,918.89</b>	<b>58,415,469.31</b>	<b>10,963,027.63</b>

## 27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	788,564.80	2,923,921.66
城市维护建设税	81,117.28	138,215.79
教育费附加	34,764.56	144,418.09
地方教育费附加	23,176.36	71,597.11
价格调节基金	-	366,904.11
合 计	<b>927,623.00</b>	<b>3,645,056.76</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬		8,815,936.34
租赁费		6,329,392.18
水电及燃料费		3,170,865.18
物业管理费		2,623,305.95
折旧费		135,345.39
长期待摊费用		3,447,531.30
低值易耗品		306,800.75
营销推广费		1,075,008.70
维修费		347,798.54
洗涤费		668,951.36
其他		610,255.78
<b>合 计</b>		<b>27,531,191.47</b>

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,513,603.33	10,036,985.79
营销推广费	742,078.65	12,190.00
折旧及摊销	2,218,976.49	2,385,441.15
长期待摊费用摊销	24,633.05	740,134.12
中介及诉讼费	7,069,988.96	281,249.16
租赁费	1,826,402.92	2,801,178.02
业务招待费	742,078.65	173,774.54
差旅费	1,475,519.42	410,441.27
其他	3,318,232.48	3,580,592.83
<b>合 计</b>	<b>25,931,513.95</b>	<b>20,421,986.88</b>

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	633,333.34	240,000.00
减：利息收入	513,039.11	8,578.46
汇兑损益	-1,635,409.06	706,111.62
手续费及其他	553,926.19	901,555.02
资金占用费	-	2,661,464.00
<b>合计</b>	<b>-961,188.64</b>	<b>4,500,552.18</b>

### 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	515,094.27	3,199,000.00
(2) 存货跌价损失	-	-
(3) 可供出售金融资产减值损失	-	-
(4) 持有至到期投资减值损失	-	-
(5) 长期股权投资减值损失	-	-
(6) 投资性房地产减值损失	-	-
(7) 固定资产减值损失	-	-
(8) 工程物资减值损失	-	-
(9) 在建工程减值损失	-	-
(10) 生产性生物资产减值损失	-	-
(11) 油气资产减值损失	-	-
(12) 无形资产减值损失	-	-
(13) 商誉减值损失	-	-
(14) 其 他	-	-
<b>合 计</b>	<b>515,094.27</b>	<b>3,199,000.00</b>

### 32、公允价值变动收益

项 目	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	38,751,951.98	-

### 33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	4,098,294.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,660,879.86	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,660,879.86</b>	<b>4,098,294.56</b>

34、营业外收入

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	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
政府补助	-	100,000.00	-
赔偿收入	300.00	-	300.00
其他	26,834.40	191,119.77	26,834.40
<b>合 计</b>	<b>27,134.40</b>	<b>291,119.77</b>	<b>27,134.40</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
价格调节基金返还		100,000.00	与收益相关

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
罚款支出	300,000.00	110,009.60	300,000.00
滞纳金	2,724,522.08	925,268.49	2,724,522.08
其他	9,142.12	78,998.14	9,142.12
<b>合计</b>	<b>3,033,664.20</b>	<b>1,114,276.23</b>	<b>3,033,664.20</b>

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	976,813.21	1,147,262.71
递延所得税费用	8,801,082.73	
<b>合计</b>	<b>9,777,895.94</b>	<b>1,147,262.71</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额
利润总额	-10,476,758.72
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-2,619,189.68
某些子公司适用不同税率的影响	-
对以前期间当期所得税的调整	-
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-
不可抵扣的成本、费用和损失	10,046,359.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,350,726.35

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-
其他	-
<b>所得税费用</b>	<b>9,777,895.94</b>

### 37、其他综合收益

详见附注六、24

### 38、现金流量表项目注释

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到练卫飞付诉讼保全款	19,000,000.00	
深圳市美威贸易有限公司		131,000,000.00
万宁万丰矿业有限公司		4,520,000.00
预收广告位租金	1,649,359.95	
租赁押金	1,413,631.75	
其他	187,420.96	421,083.54
<b>合计</b>	<b>22,250,412.66</b>	<b>135,941,083.54</b>

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业租赁费	1,076,666.46	11,497,028.68
水电及燃料费	788,109.10	4,824,013.08
业务推广费、招待费	1,289,957.05	903,945.43
中介及诉讼费	6,847,571.26	434,434.00
媒体信息披露费	1,290,000.00	
代练卫飞付诉讼和解款	9,800,000.00	
证券监督管理委员会行政罚款	900,000.00	
深圳市恒大供应链有限公司		47,200,000.00
深圳市摩尔泰贸易有限公司		20,000,000.00
深圳市龙树安贸易有限公司		1,650,000.00

其他费用及往来	916,212.05	5,111,904.36
<b>合 计</b>	<b>22,908,515.92</b>	<b>91,621,325.55</b>

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付收购明亚保险诚意金	10,000,000.00	-
被转让格兰德酒店现金转出	-	143,128.83
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>143,128.83</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付前海运辉保理公司保理融资费	525,000.00	-

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	(20,254,654.66)	(5,511,718.80)	(9,717,470.22)	(35,179,052.27)
加：资产减值准备	37,964,094.27	(5,747,075.20)	3,199,000.00	1,283,764.31
固定资产折旧	2,159,465.42	1,192,852.98	2,306,331.00	1,175,384.94
无形资产摊销	21,499.98	21,499.98	21,499.98	21,499.98
长期待摊费用摊销	28,360.73		4,187,665.42	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）	0.00		0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00		0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	(38,751,951.98)		0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	633,333.34	633,333.34	2,901,464.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	(5,660,879.86)		(4,098,294.56)	34,675,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(886,905.27)		0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,687,988.00		0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	255,993.70		729,339.47	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(385,197.83)	114,913,129.91	77,500,501.95	118,943,678.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,973,608.01	50,747,660.56	(13,518,155.88)	14,518,279.18
其他				
经营活动产生的现金流量净额	(8,215,246.15)	156,249,682.77	63,511,881.16	135,438,554.19
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	41,359,397.02	345,922.20	2,076,705.83	131,786.03
减：现金的期初余额	218,636,318.74	96,239.43	74,458,403.60	401,949.79
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物的净增加额	(177,276,921.72)	249,682.77	(72,381,697.77)	(270,163.76)

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

1. 一、现金	41,359,397.02	2,076,705.83
2. 其中：库存现金	235,317.21	562,158.16
3.可随时用于支付的银行存款	12,496,625.20	1,514,547.67
4.可随时用于支付的其他货币资金	28,627,454.61	
5.可用于支付的存放中央银行款项		
6.存放同业款项		
7.拆放同业款项		
8. 二、现金等价物		
9. 其中：三个月内到期的债券投资		
10. 三、期末现金及现金等价物余额	41,359,397.02	2,076,705.83
11. 其中：母公司或集团内子公司使用受限 制的现金及现金等价物	12.	13.

#### 40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
14. 固定资产	15. 332,346.17	16. 欠税冻结

#### 41、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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			158,028.03
其中：美元	92.43	6.6312	612.92
港币	14,305.96	0.8547	12,227.30
阿里亚里	70,892,484.95	0.002048	145,187.81

##### (2) 境外经营实体说明

本公司境外子公司马达加斯加中非资源控股有限公司、宏桥（非洲）矿业有限公司经营地为马达加斯加，根据其所处主要经济环境中的货币确定阿里亚里为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司境外子公司香港港众投资有限公司经营地为香港，根据其所处主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 七、合并范围的变更

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日至报告期末被购买方的收入	购买日至报告期末被购买方的净利润	股权取得时点
上海量宽信息技术有限公司	-	51.22%	增资	-	13,200,404.74	2016.3.2

续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据
上海量宽信息技术有限公司	2016.3.2	工商变更

## 八、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	
深圳市零七投资发展有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00	-	设立
深圳市零七物业管理有限公司	深圳市	深圳市	物业管理	95.00	5.00	设立
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	深圳市	深圳市	酒店	95.00	5.00	设立
深圳市广众投资有限公司	深圳市	深圳市	投资、矿产品销售	95.00	5.00	设立
香港港众投资有限公司	香港	香港	投资	-	100.00	设立

深圳市广博投资发展有限公司	深圳市	深圳市	投资	90.00	-	外购
马达加斯加中非资源控股有限公司	马达加斯加	马达加斯加	矿产开采、销售	-	100.00	同一控制下收购
宏桥(非洲)矿业有限公司	马达加斯加	马达加斯加	矿产开采、销售	-	100.00	同一控制下收购
深圳德福联合金融控股有限公司	深圳市	深圳市	投资	60.2857	100.00	增资

说明:

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东持有表决权比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
深圳市广博投资发展有限公司(以下简称“广博投资”)	10.00	10.00	-28,842.30	-	3,599,249.63	
上海量宽信息技术有限公司(以下简称“量宽信息”)	48.78	48.78	6,439,157.43		66,054,985.26	

续:

项目	期末金额及本期额	
	广博投资	量宽信息
流动资产	15,062,781.77	139,669,267.16
非流动资产	3,063,315.58	872,318.24
资产合计	18,126,097.35	140,541,585.40
流动负债	1,426,058.44	732,447.33
非流动负债	-	4,395,064.15
负债合计	1,426,058.44	5,127,511.48
营业收入	-	-
净利润	-288,423.01	13,200,404.74
综合收益总额	-288,423.01	13,200,404.74
经营活动现金流量	-472.99	-4,717,841.17

续:

项目	期初金额及上期发生额	
	广博投资	

流动资产	15,302,751.96
非流动资产	3,111,768.40
资产合计	18,414,520.36
流动负债	1,426,058.44
非流动负债	-
负债合计	1,426,058.44
营业收入	-
净利润	-3,727,548.54
综合收益总额	-3,727,548.54
经营活动现金流量	-68,846,598.52

- 2、本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- 3、本期未发生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。
- 4、本公司无合营企业或联营企业。
- 5、本公司无共同经营。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

### (1) 外汇风险

本公司无因外汇汇率变动产生的外汇风险。

### (2) 利率风险 - 现金流量变动风险

本公司无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险

### (3) 其他价格风险

本公司无证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定控制预案及相关管理考核办法以控制信用风险敞口。本公司会定期对客户信用记录进行跟踪监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、法律诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于公司主要合作客户是战略合作伙伴关系，并具有良好的信誉，应收此等公司的款项均定期结算，相关的信用风险并不重大。

## 3、流动性风险

本公司财务部门持续监控本公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够授信额度，以满足短期和长期的资金需求。

### (二) 金融资产转移

1、本公司无已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、本公司无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质
-------	-----	----------	------

广州博融投资有限公司	广州	18,000.00.	投资管理
------------	----	------------	------

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
广州博融投资有限公司	15.17	15.17	吴日松、陈卓婷夫妇

说明：练卫飞先生于 2015 年 12 月 10 日与深圳前海全新好金融控股投资有限公司（以下简称“全新好金融控股”）签订《借款协议》，练卫飞向全新好金融控股借款 3 亿元人民币，期限为 1 年。基于此，公司控股股东广州博融投资有限公司（以下简称“广州博融”）、练卫飞和全新好金融控股又于 2015 年 12 月 15 日签订《表决权委托协议》，将广州博融持有公司 15.17% 股份对应的全部表决权和练卫飞本人持有公司 10.82% 股份对应的全部表决权统一委托给全新好金融控股行使，委托期限自《表决权委托协议》生效之日起贰年内有效。吴日松、陈卓婷夫妇控制全新好金融控股，因此本公司最终控制方为吴日松、陈卓婷夫妇。

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注八、1 在子公司的权益。

## 3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司报告期无合营企业及联营企业。

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市得厚丰投资有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市理想时代房地产开发有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市理想时代投资有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市幸福城投资有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市幸福家投资有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市君舍酒店有限公司	实际控制人之全资企业
深圳市和润房地产开发有限公司	实际控制人之参股企业
深圳市汇博长青一号创业投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人之控制实体
练卫飞	前实际控制人
香港中非资源投资有限公司(原香港广新中非资源投资有限公司)	前实际控制人参股企业
深圳市源亨信投资有限公司	前实际控制人之全资企业
中非资源控股有限公司(BVI)	前实际控制人之全资企业

大陆矿业公司	前实际控制人之参股公司之子公司
深圳市大中非投资有限公司	前实际控制人之岳父之全资企业

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		无	

#### ② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		无	

### (2) 关联托管、承包情况

#### ① 公司受托管理、承包

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	年度确认的托管收益/承包收益
						无

#### ② 公司委托管理、出包

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	年度确认的托管费/出包费
						无

### (3) 关联租赁情况

#### ① 公司出租

出租方名称	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
无				

③ 公司承租

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

关联租赁的情况说明：

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
广州博融投资有限公司、练卫飞	深圳市全新好股份有限公司	10,000,000.00	2015/8/28	2016/6/2	是
广州博融投资有限公司、练卫飞	深圳市全新好股份有限公司	5,000,000.00	2015/8/31	2016/6/2	是

(5) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况见下表：

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	152.60	162.65

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

本期期初和期末均无应收关联方款项。

## (2) 应付关联方款项

本期期初和期末均无应付关联方款项。

## 7、关联方承诺

承诺方	被承诺方	承诺事项
中非资源控股有限公司 (BVI)	香港港众投资有限公司	公司子公司香港港众投资有限公司(以下简称“香港港众”与中非资源控股有限公司(以下简称“中非资源(BVI)”)于2013年4月23日签订收购马达加斯加中非资源控股有限公司(简称“中非资源(MAD)”)100%股权的《买卖股权协议》时,中非资源(BVI)在合同约定中承诺“如未能于交割日期起的36个月内未能就探矿权证及交割日期后公司新取得的勘矿权证所载矿区范围完成详查,香港港众有权要求中非资源(BVI)按照投资成本回购股份;如于交割日期起计的36个月内,就探矿权证及交割日期后中非资源(MAD)新取得的勘矿权证完成详查,中非资源(MAD)的股权评估值低于或等于香港港众的投资成本的,香港港众有权要求中非资源(BVI)回购股份或补足评估值与投资成本之间的差额”。

## 8、其他

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至2016年6月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 1995年本公司为深圳市中浩(集团)股份有限公司(以下简称“中浩公司”)向深圳市城市合作商业银行华强支行借款500万元提供连带责任担保,后因中浩公司未履行还款义务,本公司于1999年履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务,深圳市中级人民法院对此案进行了审理,并于2004年10月12日下达(2004)深中法民二初字第238号民事判决书,判决如下:

①中浩公司应于本判决发生法律效力之日起偿还本公司代为偿还的6,985,305.90元;

②案件受理费由中浩公司承担。

本公司以前年度已就该代为支付款项计提全额坏账准备，目前该案仍处于执行之中。

(2)1995年本公司为中浩公司向深圳发展银行布吉支行150万元借款本息提供连带责任担保，后因中浩公司未能履行还款义务，本公司履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市中级人民法院对此案进行了审理，并于2005年1月27日下达(2004)深福法民二初字第3181号民事判决书，判决如下：

①中浩公司应于判决生效之日起十日内向本公司支付2,671,559.01元；

②中浩公司应在本判决生效之日起10日内向本公司支付利息，逾期则应加倍支付延迟履行期间的债务利息；

③中浩公司向本公司支付代偿的评估费18,000.00元及其利息；

④案件受理费由中浩公司承担。

本公司以前年度已就支付267万元款项全额计提坏账准备，目前该案仍处于执行之中。

(3)深圳深信扬声器装备厂(以下简称“扬声器厂”)系本公司之非法人分支机构，由于该厂疏于监督和管理，自然人吴勇明利用保管扬声器厂公章的便利条件，假冒该厂负责人的签名并擅自使用该厂公章，先后于1995年、1996年将该厂部分房产分三次用于受吴勇明实际控制的企业(深圳市豪力实业股份有限公司、深圳市得运来实业有限公司)向银行抵押贷款300万元、300万元及200万元。由于吴勇明及其实际控制企业到期不归还贷款，致使扬声器厂的部分房产被查封拍卖。

本公司已就本案向深圳市福田区人民法院提起诉讼，深圳市福田区人民法院于2005年2月25日下达(2005)深福法民二初字第20号民事判决书，判决如下：深圳市豪力实业股份有限公司自判决生效之日起10日内偿还本公司500万元(被拍卖房产实际成交价)；深圳市得运来实业有限公司自判决生效之日起10日内偿还本公司428万元(被拍卖房产成交价为487万元)，该案仍在执行之中。

本公司起诉扬声器厂为深圳市豪力实业股份有限公司担保200万元而被拍卖房产(成交价385万元)的案件已于2006年3月21日由深圳市福田区人民法院作出一审判决：

①深圳市豪力实业股份有限公司自判决生效之日起十日内向本公司赔偿代偿款项3,242,900.00元及违约金(违约金按照万分之五标准自2004年12月20日计算至判决确定的还款日止)，逾期则应加倍支付延迟支付履行期间的债务利息；

②深圳得运来实业有限公司、吴勇明对上述债务承担连带清偿责任；

③驳回本公司其他诉讼请求。

本公司以前年度已经将本案涉及房产净值14,769,994.48元确认为损失。

## 十二、资产负债表日后事项

1、本公司报告期内无重要的调整事项。

2、公司子公司香港港众投资有限公司（以下简称“香港港众”）与中非资源控股有限公司（以下简称“中非资源（BVI）”）于2013年4月23日签订收购马达加斯加中非资源控股有限公司（简称“中非资源（MAD）”）100%股权的《买卖股权协议》，合同约定“如未能于交割日期起的36个月内就探矿权证及交割日期后公司新取得的勘矿权证所载矿区范围完成详查，香港港众有权要求中非资源（BVI）按照投资成本回购股份；如于交割日期起计的36个月内，就探矿权证及交割日期后中非资源（MAD）新取得的勘矿权证完成详查，中非资源（MAD）的股权评估值低于或等于香港港众的投资成本的，香港港众有权要求中非资源（BVI）回购股份或补足评估值与投资成本之间的差额”。鉴于上述合同约定回购股份条件已经成立，公司第九届董事会于2015年初决定启动要求中非资源（BVI）回购的程序。根据2016年2月26日公司公告，近日公司子公司香港港众收到由广州博融投资有限公司（以下简称“广州博融”）和练卫飞先生承诺的《连带保证责任承诺函》（以下简称“函件”），并将函件送达公司，函件称鉴于《买卖股权协议》约定了相关回购股权条款，现相关回购股权条件已成立，为此广州博融及练卫飞先生共同承诺对中非资源（BVI）就《买卖股权协议》约定应履行相关回购股权义务承担连带保证责任，同时承诺如下：一、广州博融及练卫飞先生确认中非资源（BVI）回购股权款构成为：本金人民币7489.80万元、以年息10厘计算至香港港众全额收到回购股权款本金之日的利息、勘探费用2,778,459.42元（截止2016年1月底）。二、广州博融及练卫飞先生承诺在2016年2月29日前向香港港众支付回购股权首期款500万元。三、对中非资源（BVI）在2016年6月3日前向香港港众支付剩余回购股权款承担连带保证责任。若中非资源（BVI）未能按时向香港港众支付剩余回购股权款，则由广州博融及练卫飞先生代为支付。因资金周转等原因，练卫飞与中非资源（BVI）、广州博融难以于承诺函所承诺的期限（2016年6月3日）前支付剩余股权款。同时公司拟筹划发行股份及支付现金购买海南港澳资讯产业股份有限公司100%股权并募集配套资金等事项（以下简称“本次重组”）。为避免及减少上市公司损失，确保本次重组顺利实施，经各方协商，公司于2016年5月27日、2016年6月1日分别召开了第九届董事会第三十七次（临时）会议、第九届董事会第三十八次（临时）会议、第九届监事会第十五次（临时）会议分别审议通过了《关于协助解决马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款合作协议》（以下简称“《合作协议》”）根据《合作协议》约定相关承诺内容为：用于回购马达加斯加中非资源控股有限公司（MAD）股权的剩余回购股权款将由深圳前海全新好金融控股投资有限公司（以下简称“前海全新好”）及吴日松指定的资金提供方代练卫飞或其关联方分期支付至香港港众投资有限公司（以下简称“香港港众”）指定的银行账户，具体付款安排如下：（1）于2016年6月3日前向香港港众指定的银行账户支付人民币1,900万元。（2）于2016年12月31日前向香港港众指定的银行账户支付人民币75,760,213.33元。同时，约定在协议有效期内，如发生本次重组无法通过有权监管部门审核等情形导致本次重组终止的，则前海全新好及吴日松将无须继续履行相关付款义务。（详见公司于2016年5月28日披露的《关于协助解决马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款合作协议》）。2016年6月3日，根据承诺约定，香港港众指定的股权回购款代收账户（公司子公司深圳市零七物业管理有限公司名下账户）已收到相关方代练卫飞先生支付的马达加斯加中非资源控股有限公司股权回购款1,900万元。截止报告期末，公司共收到相关方支付的股权回购款2400万元。

- 3、2016年3月2日,公司第九届董事会第三十一次(临时)会议审议通过了《关于解除<钛矿产品总包销合同>并签订相关协议的议案》,同意解除《包销合同》并与香港中非签订《解除〈钛矿产品总包销合同〉协议》。2016年3月18日,经公司2016年第三次临时股东大会通过本次议案。
- 4、深圳德福联合金融控股有限公司(以下简称“联合金控”)于2015年11月6日完成了相关工商变更登记,正式成为本公司的控股子公司。公司于2016年3月2日正式向联合金控支付了首期增资款3600万元。
- 5、公司与上海量宽信息技术有限公司(以下简称“量宽信息”)协商并签订《增资协议》,以1.2亿元对量宽信息进行增资扩股,认购量宽信息1050万股的新增股份(占本次增资完毕后量宽信息股份总额的51.22%)。公司于2016年3月2日向量宽信息支付本次增资全款1.2亿元并收到量宽信息送达的银行进账单。至此公司已完成对量宽信息的增资。
- 6、2016年3月29日,公司召开了第九届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于以公司控股子公司收购深圳德福联合金融控股有限公司35.7143%股权并签订股权转让协议的议案》,由公司控股子公司深圳市零七投资发展有限公司(以下简称“零七投资”)收购德福基金持有的联合金控35.7143%股权并签订《股权转让协议》,并结合联合金控的前期筹办费用等实际情况确定收购价为70万元人民币,该议案经2016年第四次临时股东大会审议通过。截止报告期末零七投资已向德福基金支付了70万元收购款,并且履行了向联合金控首期出资2000万元的义务,至此公司已控制联合金控100%股权。

### 十三、其他重要事项

#### 1、前期会计差错

本公司报告期内无前期差错更正的情况。

#### 2、债务重组

本公司报告期内无债务重组的情况。

#### 3、资产置换

本公司报告期内无非货币性资产交换等资产置换的情况。

#### 4、本公司涉及的其他诉讼

- (1) 本公司之子公司广博投资发展有限公司涉及业主诉讼的案件46起,累计涉及金额约2,185,000.00元。
- (2) 本公司之子公司深圳市零七投资有限公司涉及业主诉讼的案件15起,累计涉及金额约300,000.00元;经济纠纷的案件2起,累计涉及金700,000.00元。

(3) 本公司之子公司其他纠纷案件 25 起,累计涉及金额约为 1,335,597.60 元。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 本公司涉及诉讼的金额为 4,520,597.60 元。

## 5、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本公司的经营业务划分为 4 个经营分部, 本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部, 分别为物业租赁分部、旅游饮食业分部、矿产品商品贸易分部、物业管理及停车场分部。这些报告分部是以经营业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为房产租赁、住宿及餐饮、国内外贸易、物业服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露, 这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

项 目	物业租赁 分部	旅游饮食 业分部	矿产品商品 贸易分部	物业管理及 停车场分部	合 计
主营业务收入	5,544,421.69	-	-	8,536,889.49	14,081,311.18
主营业务成本	186,632.98	-	-	4,998,285.91	5,184,918.89

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		账面价值
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	5,290,109.10	100.00	397,935.45	7.52	4,892,173.65
信用风险特征组合小计	5,290,109.10	100.00	397,935.45	7.52	4,892,173.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合 计	5,290,109.10	100.00	397,935.45	7.52	4,892,173.65
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		账面价值
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	5,272,659.10	100.00	397,062.95	7.53	4,875,596.15
信用风险特征组合小计	5,272,659.10	100.00	397,062.95	7.53	4,875,596.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	5,272,659.10	100.00	397,062.95	7.53	4,875,596.15

（2）应收账款按账龄披露

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年，下同）	2,621,509.10	49.55	2,604,059.10	49.39
1-2年	2,668,600.00	50.45	2,668,600.00	50.61
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	5,290,109.10	100.00	5,272,659.10	100.00

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	2,621,509.10	131,075.45	5.00
1-2年	2,668,600.00	266,860.00	10.00
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-

合 计	5,290,109.10	397,935.45	-
-----	--------------	------------	---

(3) 本期计提坏账准备金额 872.50 元；本年不存在收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款 总额的比例%
海南海拓矿业有限公司	2,668,600.00	266,860.00	50.45
金佳业酒店管理有限公司	2,444,883.10	122,244.16	46.22
金佳业投资有限公司	130,802.00	6,540.10	2.47
龙腾通讯市场经营管理公司	45,824.00	2,291.19	0.86
<b>合 计</b>	<b>5,290,109.10</b>	<b>397,935.45</b>	<b>100.00</b>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				账面价值
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,967,665.27	38.82	47,967,665.27	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	74,121,614.83	59.98	3,734,571.42	5.04	70,387,043.41
信用风险特征组合小计	74,121,614.83	59.98	3,734,571.42	5.04	70,387,043.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,484,707.41	1.20	1,484,707.41	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>123,573,987.51</b>	<b>100.00</b>	<b>53,186,944.10</b>	<b>43.04</b>	<b>70,387,043.41</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				账面价值
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,967,665.27	20.11	47,967,665.27	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	189,052,194.74	79.27	9,482,519.12	5.02	179,569,675.62
信用风险特征组合小计	189,052,194.74	79.27	9,482,519.12	5.02	179,569,675.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,484,707.41	0.62	1,484,707.41	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>238,504,567.42</b>	<b>100.00</b>	<b>58,934,891.80</b>	<b>24.71</b>	<b>179,569,675.62</b>

(2) 其他应收款按账龄披露

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年，下同）	73,700,401.33	59.64	188,630,981.24	79.09
1-2年	399,091.70	0.32	399,091.70	0.17
2-3年	-	-	-	-
3年以上	49,474,494.48	40.04	49,474,494.48	20.74
<b>合 计</b>	<b>123,573,987.51</b>	<b>100.00</b>	<b>238,504,567.42</b>	<b>100.00</b>

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市格兰德俱乐部有限公司	21,980,863.51	21,980,863.51	100.00	账龄5年以上
深中浩集团股份有限公司	12,489,257.31	12,489,257.31	100.00	账龄5年以上
深圳市豪力股份有限公司	9,121,910.98	9,121,910.98	100.00	账龄5年以上
深圳市得运来实业公司	4,375,633.47	4,375,633.47	100.00	账龄5年以上
<b>合 计</b>	<b>47,967,665.27</b>	<b>47,967,665.27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年，下同）	73,700,401.33	3,683,601.35	5.00

1至2年	399,091.70	39,909.17	10.00
2至3年	-	-	-
3年以上	22,121.80	11,060.90	50.00
合计	74,121,614.83	3,734,571.42	-

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末数			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	
呆坏账	1,484,707.41	1,484,707.41	100.00	账龄5年以上

本公司对于有明显迹象表明无法履行还款义务客户的其他应收款，单项金额均未超过人民币5,000,000.00元，本公司认为该类型客户应收款的回收风险较大，按100%计提坏账准备。

(3) 本期计提坏账准备金额-5747947.70元；本年不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
往来款	123,573,987.51	238,504,567.42

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
深圳德福联合金融控股有限公司	往来款	25,129,434.78	1年以内	20.34	1,256,471.74
深圳市格兰德俱乐部有限公司	往来款	21,980,863.51	5年以上	17.79	21,980,863.51
深圳市广众投资有限公司	往来款	20,404,486.19	1年以内	16.51	1,020,224.31
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司	往来款	17,904,726.55	1年以内	14.49	895,236.33
深中浩集团股份有限公司	往来款	12,489,257.31	5年以上	10.11	12,489,257.31

合 计	-	97,908,768.34	-	79.24	37,642,053.20
-----	---	---------------	---	-------	---------------

### 3、长期股权投资

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	289,382,870.00	69,108,532.22	220,274,337.78	133,382,870.00	69,108,532.22	64,274,337.78

#### (1) 对子公司投资

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
深圳市零七投资 发展有限公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	-
深圳市零七物业 管理有限公司	2,850,000.00	-	-	2,850,000.00	-	-
深圳市广博投资 发展有限公司	92,082,870.00	-	-	92,082,870.00	-	69,108,532.22
深圳市格兰德假 日俱乐部有限公 司	5,700,000.00	-	-	5,700,000.00	-	-
深圳市广众投资 有限公司	4,750,000.00	-	-	4,750,000.00	-	-
深圳德福联合金 融控股有限公司	-	36,000,000.00	-	36,000,000.00	-	-
上海量宽信息技 术有限公司	-	120,000,000.00	-	120,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>133,382,870.00</b>	<b>156,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>289,382,870.00</b>	<b>-</b>	<b>69,108,532.22</b>

### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,069,016.20	186,632.98	8,139,532.40	140,864.88
其他业务	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,069,016.20</b>	<b>186,632.98</b>	<b>8,139,532.40</b>	<b>140,864.88</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-34,675,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>-34,675,000.00</b>

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-	全新好股份、宏桥矿业处置 固定资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	主要系厦门海湾酒店价格 调整基金返还以及政府补 助
对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,412,831.84	证券投资收益及公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,006,529.80	主要系欠缴税款滞纳金及证监局罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	41,406,302.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	11,103,207.96	
非经常性损益净额	30,303,094.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	7,684,159.86	
合计	22,618,934.22	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.81	0.0467	0.0467
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.33	-0.0512	-0.0512

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	变动比例(%)	变动原因
货币资金	41,359,397.02	218,912,577.62	(81.11)	主要为本期证券投资支出所致。
其他应收款	31,316,619.12	21,737,583.99	44.07	主要为支付收购明亚保险诚意金所致。
商誉	67,576,496.43	9,474,337.78	613.26	溢价增资上海量宽信息公司所致。
递延所得税资产	1,595,395.74	708,490.47	125.18	可抵扣亏损确认递延所得税资产增加。
其他非流动资产	79,075,835.24	79,038,897.77	0.05	汇率变动所致。
应付职工薪酬	1,575,060.77	945,585.10	66.57	合并范围新增联合金控与量宽信息二家公司所致。
递延所得税负债	9,687,988.00	0.00		本期证券投资产生公允价值变动收益所致。
其他综合收益	(456,988.01)	1,145,760.58	(139.89)	汇率变动导致外币报表折算差额变化。
少数股东权益	69,654,359.07	3,628,216.11	1,819.80	合并范围新增上海量宽信息公司所致。
项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
营业总收入	17,163,900.71	58,415,469.31	(70.62)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
营业成本	5,184,918.89	10,963,027.63	(52.71)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
营业税金及附加	927,623.00	3,645,056.76	(74.55)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
销售费用	0.00	27,531,191.47	(100.00)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
财务费用	(961,188.64)	4,500,552.18	(121.36)	本期存款利息收入增加及借款利息减少所致。
资产减值损失	515,094.27	3,199,000.00	(83.90)	本期计提坏账准备较上年同期减少所致。
公允价值变动收益	38,751,951.98	0.00		本期证券投资所致。
营业外支出	3,033,664.20	1,114,276.23	172.25	本期应付税款滞纳金增加所致。
所得税费用	9,777,895.94	1,147,262.71	752.28	公允价值变动收益确认递延所得税负债所致。
归属于母公司股东的净利润	10,784,030.21	(7,442,140.89)		主要为本期证券投资盈利所致。
少数股东损益	6,410,315.13	(2,275,329.33)		上海量宽信息公司本期收益增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	16,966,816.13	59,474,738.56	(71.47)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
收到其他与经营活动有关的现金	22,250,412.66	135,941,083.54	(83.63)	上期有收回预付矿产品贸易款所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	5,120,683.00	16,590,173.06	(69.13)	合并范围较上期减少格兰德与亚洲海湾二家酒店所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	12,186,841.48	17,543,674.16	(30.53)	合并范围变化所致。
支付其他与经营活动有关的现金	22,908,515.92	91,621,325.55	(75.00)	本期支付往来款减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	143,128.83	6,886.71	支付收购明亚保险诚意金所致。
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	135,000,000.00	(88.89)	本期归还借款本金较上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	(177,276,921.72)	(72,381,697.77)		主要为本期证券投资支出所致。

深圳市全新好股份有限公司

二〇一六年八月二十八日

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人智德宇、财务负责人赵鹏、主管会计工作负责人魏翔签名并盖章的财务报告原件。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。