

公司代码：600872

公司简称：中炬高新

# 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人熊炜、主管会计工作负责人吴剑及会计机构负责人（会计主管人员）张斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
无
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 3   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 4   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 5   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 11  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 14  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 15  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 15  |
| 第九节 | 财务报告.....           | 16  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 105 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                    |
|-------------|---|--------------------|
| 本公司、公司、中炬高新 | 指 | 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司 |
| 火炬集团        | 指 | 中山火炬集团有限公司         |
| 前海人寿        | 指 | 前海人寿保险股份有限公司       |
| 美味鲜、美味鲜公司   | 指 | 广东美味鲜调味食品有限公司      |
| 中汇合创、中汇合创公司 | 指 | 广东中汇合创房地产有限公司      |
| 中炬精工、中炬精工公司 | 指 | 中山中炬精工机械有限公司       |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 交易所、上交所     | 指 | 上海证券交易所            |
| 报告期         | 指 | 2015 年 1 月-6 月     |
| 元           | 指 | 人民币                |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司   |
| 公司的中文简称   | 中炬高新   |
| 公司的外文名称   | JONJEE HI-TECH INDUSTRIAL AND COMMERCIAL HOLDING CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | JONJEE   |
| 公司的法定代表人  | 熊炜   |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表             |
|------|------------------------|--------------------|
| 姓名   | 彭海泓                    | 郭毅航                |
| 联系地址 | 中山火炬开发区火炬大厦三楼证券部       | 中山火炬开发区火炬大厦三楼证券部   |
| 电话   | 0760-85596818-2033     | 0760-85596818-2033 |
| 传真   | 0760-85596877          | 0760-85596877      |
| 电子信箱 | penghaihong@jonjee.com | aguo@jonjee.com    |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 广东省中山市中山火炬高技术产业开发区     |
| 公司注册地址的邮政编码  | 528437                 |
| 公司办公地址       | 广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码  | 528437                 |
| 公司网址         | www.jonjee.com         |
| 电子信箱         | jonjee@jonjee.com      |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未变更                |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
|---------------|-----------------|

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券部          |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内未变更        |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 中炬高新 | 600872 | 中山火炬    |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期         | 1993年1月16日         |
| 注册登记地点         | 广东省中山市中山火炬高技术产业开发区 |
| 企业法人营业执照注册号    | 440000000000276    |
| 税务登记号码         | 442000190357106    |
| 组织机构代码         | 19035710-6         |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 报告期内未变更            |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 1,320,508,171.46 | 1,330,415,435.56 | -0.74%              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 103,038,825.69   | 153,106,278.24   | -32.70%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 96,687,190.40    | 150,409,997.66   | -35.72%             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 140,059,782.46   | 107,115,208.60   | 30.76%              |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,370,051,766.05 | 2,354,641,481.49 | 0.65%               |
| 总资产                    | 4,362,901,497.91 | 4,058,969,587.71 | 7.49%               |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.1293         | 0.1922 | -32.73%            |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.1293         | 0.1922 | -32.73%            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.1214         | 0.1888 | -35.70%            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.36%          | 7.03%  | 减少2.67个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.09%          | 6.91%  | 减少2.82个百分点         |

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

盈利性指标同比下降，主要原因是本期房地产及服务业收入减少，公司债券发行导致财务费用增加，美味鲜公司增加市场推广、阳西基地建设等导致销售费用、管理费用增加等因素，致使本期归属上市公司股东的净利润同比减少约 5000 万元。

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注（如适用）          |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益   | -278,292.06   | 包括已计提资产减值准备的冲销部分 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 656,488.14    |                  |
| 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 | -919,590.74   |                  |
| 对外委托贷款取得的损益   | 7,797,831.06  |                  |
| 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  | 2,871,564.78  |                  |
| 少数股东权益影响额   | -1,141,249.58 |                  |
| 所得税影响额  | -2,635,116.31 |                  |
| 合计  | 6,351,635.29  |                  |

## 第四节 董事会报告.

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司围绕董事会制定的发展规划及年度目标，继续努力做大做强主营业务，开拓发展空间，各项业务继续平稳健康发展。

美味鲜发展迎来新局面。随着阳西基地的全面投产，美味鲜公司迎来了两地生产的新局面，同时也给公司生产、人事、调度、协调等各项工作提出了新的课题。公司从基地建设、生产品控物资、设备工艺、财务管理、综合管理等方面合理运筹，成效显著。阳西基地生产效率得到大幅提高，企业综合运营能力与企业发展的新格局匹配提升。

中汇合创加快总体规划。由于规划调整等问题，中汇合创公司房地产业务面临停滞；今年以来，公司初步确定总体规划平面布局，积极开展一期工程软土地基处理，调整二期工程建设进程，布局开展后续商业街区的规划建设。

中炬精工启动新三板挂牌工作。中炬精工通过近年的努力，业绩得到持续改善，为充分利用资本市场做大主业，今年4月份起公司启动了新三板挂牌的工作。截止目前，中介机构已全部到位，股份制改造工作已全面开始。

上半年公司实现营业总收入13.2亿元，同比减少0.1亿元，减幅0.74%；由于期间费用增长较大，实现归属母公司的净利润1.03亿元，同比减少0.5亿元，减幅32.7%，每股收益0.13元，同比减少0.06元，减幅31.6%；全面摊薄净资产收益率4.36%，同比下降2.67个百分点。公司本期扣除非经常性损益的净利润0.97亿元，同比下降35.7%；由于2014年第二期公司债券的发行，期末公司资产负债率39.5%，比年初上升3.9个百分点。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例(%)  |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,320,508,171.46 | 1,330,415,435.56 | -0.74%   |
| 营业成本          | 855,248,541.79   | 866,215,953.65   | -1.27%   |
| 销售费用          | 140,163,950.40   | 122,276,449.77   | 14.63%   |
| 管理费用          | 154,586,088.22   | 121,305,039.77   | 27.44%   |
| 财务费用          | 30,162,013.06    | 16,338,785.08    | 84.60%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 140,059,782.46   | 107,115,208.60   | 30.76%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -335,190,777.35  | -144,378,370.69  | -132.16% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 269,620,825.34   | -81,762,147.51   | 429.76%  |
| 研发支出          | 55,113,401.88    | 33,495,376.82    | 64.54%   |

销售费用变动原因说明:收入增加,营销人工费用、业务经费及运费增加,同时由于市场推广、网点扩充,广告费和市场拓展费较上年同期增加

管理费用变动原因说明:美味鲜公司职工薪酬、研发经费支出增加,以及阳西厨邦生产基地完工投产后固定资产折旧增加所致

财务费用变动原因说明:公司上年9月份及今年1月发行了公司债,公司债利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:美味鲜公司销售收入增长,回款增加,影响经营活动现金净流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:集团购买理财产品支出增加及美味鲜公司及子公司阳西厨邦公司购入生产设备和基建工程项目支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期发行2014年第二期公司债券收到现金。

研发支出变动原因说明:美味鲜公司研发项目及规模扩大。

## 2 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 2015年1月,公司发行了2014年第二期公司债券,发行规模4亿元,年限5年,利率5.5;至此,公司9亿元公司债券全部发行完毕。2015年5月21日,上海新世纪资信评级投资服务有限公司发布了公司债券跟踪评级报告,主体及债项评级均为AA,展望稳定。

2) 因股东火炬集团及前海人寿筹划涉及本公司的重大资产重组事项, 公司股票从 2015 年 5 月 4 日起停牌, 5 月 19 日起进入重大资产重组停牌程序; 截止报告期末, 重组框架尚在讨论中。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况    |                  |                |         |               |               |               |
|--------------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 制造业          | 1,291,116,786.94 | 829,338,405.96 | 35.77%  | 8.43%         | 6.11%         | 增加 1.40 个百分点  |
| 房地产及服务业      | 19,074,173.95    | 20,031,533.51  | -5.02%  | -44.71%       | -30.20%       | 减少 21.83 个百分点 |
| 合计           | 1,310,190,960.89 | 849,361,053.47 | 35.17%  | 7.07%         | 4.93%         | 增加 1.32 个百分点  |
| 主营业务分产品情况    |                  |                |         |               |               |               |
| 分产品          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 房地产及服务       | 19,074,173.95    | 20,031,533.51  | -5.02%  | -44.71%       | -30.20%       | 减少 21.83 个百分点 |
| 调味品          | 1,258,334,967.92 | 807,501,309.26 | 35.83%  | 9.12%         | 7.01%         | 增加 1.27 个百分点  |
| 皮带轮及汽车、摩托车配件 | 32,781,819.02    | 21,828,210.70  | 33.41%  | -8.97%        | -16.50%       | 增加 6.00 个百分点  |
| 合计           | 1,310,190,960.89 | 849,361,053.47 | 35.17%  | 7.07%         | 4.93%         | 增加 1.32 个百分点  |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内, 房地产及服务业由于收入下降, 导致毛利率出现负值。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区    | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|-------|------------------|---------------|
| 东部区域  | 324,459,658.79   | 6.50%         |
| 南部区域  | 624,619,526.42   | 4.84%         |
| 中西部区域 | 180,812,738.92   | 16.92%        |
| 北部区域  | 147,410,898.74   | 11.32%        |
| 国外    | 32,888,138.02    | -8.94%        |
| 合计    | 1,310,190,960.89 | 7.07%         |

### (三) 核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生变化, 公司正积极利用自身的区位优势、品牌优势, 进一步做大做强主营业务。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析****(1) 证券投资情况**

√适用 □不适用

| 序号           | 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资金额(元)  | 持有数量(股) | 期末账面价值(元)  | 占期末证券投资总比例(%) | 报告期损益(元)     |
|--------------|------|--------|------|------------|---------|------------|---------------|--------------|
| 1            | A股   | 601169 | 北京银行 | 8,580,951  | 778,000 | 7,725,600  | 31.00%        | -855,351     |
| 2            | A股   | 600887 | 伊利股份 | 4,761,121  | 247,400 | 4,203,360  | 16.87%        | -557,761     |
| 3            | A股   | 000858 | 五粮液  | 3,005,138  | 92,700  | 3,566,250  | 14.31%        | 561,112      |
| 4            | A股   | 600030 | 中信证券 | 3,495,309  | 45,000  | 2,825,550  | 11.34%        | -669,759     |
| 5            | A股   | 601398 | 工商银行 | 1,798,654  | 235,000 | 1,768,800  | 7.10%         | -29,854      |
| 6            | A股   | 601318 | 中国平安 | 1,232,070  | 13,400  | 1,097,996  | 4.41%         | -134,074     |
| 7            | A股   | 000002 | 万科A  | 792,493    | 36,200  | 772,464    | 3.10%         | -20,029      |
| 8            | A股   | 000729 | 燕京啤酒 | 306,843    | 25,000  | 260,000    | 1.04%         | -46,843      |
| 9            | A股   | 600048 | 保利地产 | 295,214    | 22,000  | 251,240    | 1.01%         | -43,974      |
| 10           | A股   | 000001 | 平安银行 | 206,857    | 12,500  | 181,750    | 0.73%         | -25,107      |
| 期末持有的其他证券投资  |      |        |      | 447,705    | /       | 577,120    | 0.64%         | 129,415      |
| 报告期已出售证券投资损益 |      |        |      | /          | /       | /          | /             | 273,674.7    |
| 合计           |      |        |      | 24,922,355 | /       | 23,230,130 | 100%          | -1,418,550.3 |

## 证券投资情况的说明

今年6月,经公司经营班子决议通过,公司以自有资金开展新股申购业务,并买入了一定市值的股票(作为新股申购的市值);由于6月中旬起市场大幅下跌,公司买入的股票市值下降,出现了亏损。

**(2) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

| 所持对象名称           | 最初投资金额(元)  | 期初持股比例(%) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元)   | 报告期损益(元)    | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目   | 股份来源  |
|------------------|------------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------|-------|
| 中山东凤珠江村镇银行股份有限公司 | 15,000,000 | 10        | 10        | 177,000,000 | -15,030,000 |               | 可供出售金融资产 | 发起人股东 |
| 合计               | 15,000,000 | /         | /         | 177,000,000 | -15,030,000 |               | /        | /     |

2011年,公司以自有资金参与设立中山东凤珠江村镇银行股份有限公司,投资1500万元,持股10%,报告期内,实现营业收入1615万元,实现净利润-1503万元,主要是企业计提坏账减值损失所致。



## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称             | 委托贷款金额        | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途      | 抵押物或担保人   | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益         | 投资盈亏         |
|-------------------|---------------|------|------|-----------|---|------|--------|------|------|----------------|------|--------------|--------------|
| 东莞市龙泽建筑基础工程有限公司   | 50,000,000.00 | 1年   | 12%  | 项目周转资金    | 股权质押:广东中汇合创房地产有限公司10.08%的股权   | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有资金           | 无    | 1,716,666.67 | 1,716,666.67 |
| 中山市德仲健康医疗信息研发有限公司 | 50,000,000    | 一年   | 12%  | 经营性流动资金周转 | 股权质押:卢后南用在中山火炬开发区胜源科技小额贷款股份有限公司20%股权4000万元质押。张彩霞用在中山火炬开发区胜源科技小额贷款股份有限公司10%股权2000万元质押。同时,卢后南、张彩霞作个人保证责任。       | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有资金           | 无    | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 |
| 中山市中炬再生资源回收有限公司   | 20,000,000    | 一年   | 12%  | 经营性流动资金周转 | 股权质押:杨美婷用在中山市中力房地产开发有限公司80%股权2400万元质押。同时,杨怀开、杨美婷作个人保证责任。  | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有资金           | 无    | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 |
| 中山市合富机电安装工程有限公司   | 15,000,000    | 一年   | 12%  | 经营性流动资金周转 | 房产质押:杨怀开、方灿棠共有房产11处抵押(土地面积190.16m <sup>2</sup> ,房产面积1382.35m <sup>2</sup> ,房地产评估值2224.5万元)。同时,杨明业、杨佩婷作个人保证责任。 | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有资金           | 无    | 135,000.00   | 135,000.00   |

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

1、广东美味鲜调味食品有限公司：注册资本 2 亿元，总资产 19.01 亿元，净资产 10.88 亿元，本公司实际持股比例 100%。主营：生产、销售各类调味品。报告期内实现营业收入 12.66 亿元，同比增长 9.12%；净利润 1.35 亿元，同比减少 4.56%。

2、中山中炬精工机械有限公司：注册资本 2000 万元，总资产 8300 万元，净资产 3582 万元，本公司持股比例 75%。主营业务：生产汽车、摩托车配件，报告期内实现营业收入 3544 万元，同比减少 7.38%；净利润 388 万元，同比增长 27.01%。

3、中兴(科技)贸易发展有限公司：总资产 5559 万元，净资产 5553 万元，本公司持股比例 100%。主营贸易、投资。报告期内实现营业收入 10.6 万元，同比增加 2.01%；净利润 5.9 万元，同比增长 12.31%。

4、中山创新科技发展有限公司：注册资本 2400 万元，总资产 1.31 亿元，净资产 0.76 亿元，本公司持股比例 100%。主营业务：科技项目投资开发及配套服务；设备租赁及技术咨询。报告期内未实现营业收入；亏损-21 万元，同比新亏。

5、广东中汇合创房地产有限公司：注册资本 10.65 亿元，总资产 11.62 亿元，净资产 11.11 亿元，本公司合计持股比例 79.16%。主营业务房地产开发。报告期内营业收入 8.8 万元；同比减少 99.04%；净利润 110 万元，扭亏 328 万元。

6、中山市中炬高新物业管理有限公司：注册资本 300 万元，总资产 746 万元，净资产 230 万元，本公司持股比例 100%。主营业务：园区物业管理。报告期内实现营业收入 328 万元，同比减少 4.31%；亏损 111 万元，同比增亏 50 万元。

7、中山市中炬小额贷款股份有限公司：注册资本 2 亿元，总资产 2.29 亿元，净资产 2.28 亿元，本公司持股比例 20%。主营小额贷款业务。报告期内实现营业收入 603 万元，实现净利润 326 万元。

8、中山东凤珠江村镇银行股份有限公司：注册资本 1.5 亿元，总资产 6.81 亿元，净资产 1.77 亿元，本公司持股比例 10%。主营存、贷款业务。报告期内实现营业收入 1615 万元，实现净利润-1503 万元。

9、中山市天骄稀土材料有限公司：注册资本 2000 万元，总资产 3801 万元，净资产 2084 万元，本公司持股比例 28.5%。主营加工销售稀土系储氢材料、稀土新材料。报告期内实现营业收入 1248 万元，实现净利润-45 万元。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 796,637,194 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.1 元(含税)，即每股派现金红利 0.11 元。共计派发现金股利(含税)

87630091.34 元。2015 年 6 月 16 日，公司发布利润分配实施公告，利润分配股权登记日为 6 月 23 日，现金红利发放日为 6 月 24 日。公司 2014 年利润分配已发放完成。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                  |   |
|------------------|---|
| 是否分配或转增          | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）    |   |
| 每 10 股派息数（元）（含税） |   |
| 每 10 股转增数（股）     |   |

## 三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型     | 查询索引         |
|-------------|--------------|
| 媒体质疑公司预付款乱象 | 2015-009 号公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |            |                     |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|---------------------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期              | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |      |            |                     |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |      |            |                     |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |            | 4.05                |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |            |                     |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |            | 4.05                |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |            | 17.09               |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |            |                     |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |            | 0                   |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |            | 未发现                 |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |            | 公司全部对外担保均是为美味鲜公司提供。 |        |         |          |      |

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

| 承诺背景     | 承诺类型 | 承诺方        | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 中山火炬集团有限公司 | 自股权分置改革方案实施之日起的三十六个月内，不通过上海证券交易所挂牌出售其所持有的中炬高新股份；在承诺锁定期后火炬集团通过上海证券交易所公开竞价出售公司股票价格仍不得低于 2.9 元（此价格不因实施本次股改方案而变化，但本次股权分置改革完成后公司若实施送股、配股、分红等相关除权事宜，此价格需复权计算） |         | 否       | 是        |                      |                 |

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

适用 不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十一、公司治理情况**

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层运作规范，持续加强内部控制制度水平，提高信息披露质量，切实保障了公司和股东的合法权益，公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

**十二、其他重大事项的说明****(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|               |        |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 42,406 |
|---------------|--------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                         |  |            |            |                     |          |            |          |
|-----------------------------------|--|------------|------------|---------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                      | 报告期内<br>增减   | 期末持股<br>数量 | 比例<br>(%)  | 持有有限售<br>条件股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质 |
|                                   |  |            |            |                     | 股份<br>状态 | 数量         |          |
| 中山火炬集团有限公司                        | 0  | 85,425,450 | 10.72%     |                     | 质押       | 42,000,000 | 其他       |
| 前海人寿保险股份有限公司-海利年年                 | 51,054,840   | 51,054,840 | 6.41%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 全国社保基金一一零组合                       | -7,799,874   | 18,018,128 | 2.26%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 全国社保基金一一二组合                       | 17,017,063   | 17,017,063 | 2.14%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金       | -5,259,176   | 12,922,724 | 1.62%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 前海人寿保险股份有限公司-自有资金                 | 11,766,357   | 11,766,357 | 1.48%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金 | 11,584,817   | 11,584,817 | 1.45%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 前海人寿保险股份有限公司-聚富产品                 | 9,684,010  | 9,684,010  | 1.22%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 全国社保基金四一八组合                       | 2,499,601  | 8,575,172  | 1.08%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 普信投资公司-客户资金                       | 8,450,307  | 8,450,307  | 1.06%      |                     | 无        |            | 未知       |
| 前十名无限售条件股东持股情况                    |  |            |            |                     |          |            |          |
| 股东名称                              | 持有无限售条件<br>流通股的数量  | 股份种类及数量    |            |                     |          |            |          |
|                                   |  | 种类         | 数量         |                     |          |            |          |
| 中山火炬集团有限公司                        | 85,425,450   | 人民币普通股     | 85,425,450 |                     |          |            |          |
| 前海人寿保险股份有限公司-海利年年                 | 51,054,840   | 人民币普通股     | 51,054,840 |                     |          |            |          |
| 全国社保基金一一零组合                       | 18,018,128   | 人民币普通股     | 18,018,128 |                     |          |            |          |
| 全国社保基金一一二组合                       | 17,017,063   | 人民币普通股     | 17,017,063 |                     |          |            |          |
| 中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金       | 12,922,724   | 人民币普通股     | 12,922,724 |                     |          |            |          |
| 前海人寿保险股份有限公司-自有资金                 | 11,766,357   | 人民币普通股     | 11,766,357 |                     |          |            |          |
| 中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金 | 11,584,817   | 人民币普通股     | 11,584,817 |                     |          |            |          |
| 前海人寿保险股份有限公司-聚富产品                 | 9,684,010  | 人民币普通股     | 9,684,010  |                     |          |            |          |
| 全国社保基金四一八组合                       | 8,575,172  | 人民币普通股     | 8,575,172  |                     |          |            |          |
| 普信投资公司-客户资金                       | 8,450,307  | 人民币普通股     | 8,450,307  |                     |          |            |          |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 前海人寿海利年年、自有资金、聚富产品三者之间存在关联关系或一致行动关系，除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系 |            |            |                     |          |            |          |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 344,851,383.14   | 270,362,211.98   |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | 38,466,790.00    | 2,792,908.28     |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 770,000.00       | 490,000.00       |
| 应收账款                   |    | 56,058,261.72    | 52,793,074.34    |
| 预付款项                   |    | 189,481,861.72   | 221,280,660.32   |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    | 150,000.00       | 367,716.91       |
| 应收股利                   |    | -                | 90,011.46        |
| 其他应收款                  |    | 31,345,934.62    | 26,297,261.33    |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,255,844,854.39 | 1,261,250,924.76 |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 381,061,283.90   | 156,829,193.49   |
| 流动资产合计                 |    | 2,298,030,369.49 | 1,992,553,962.87 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 64,590,909.09    | 64,590,909.09    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 52,220,154.69    | 51,725,432.12    |
| 投资性房地产                 |    | 426,150,014.54   | 429,600,695.28   |
| 固定资产                   |    | 1,254,779,843.83 | 1,176,377,517.48 |
| 在建工程                   |    | 117,695,492.05   | 191,069,756.34   |
| 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                   |    | 108,614,497.03   | 114,142,333.91   |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    | 1,500,000.00     | 1,500,000.00     |
| 长期待摊费用                 |    | 14,558,371.76    | 14,981,316.77    |
| 递延所得税资产                |    | 24,761,845.43    | 22,427,663.85    |
| 其他非流动资产                |    |                  |                  |
| 非流动资产合计                |    | 2,064,871,128.42 | 2,066,415,624.84 |
| 资产总计                   |    | 4,362,901,497.91 | 4,058,969,587.71 |
| <b>流动负债：</b>           |    |                  |                  |



|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款                   |  | 60,000,000.00    | 100,000,000.00   |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 45,921,000.00    | 52,876,000.00    |
| 应付账款                   |  | 246,109,660.64   | 350,751,574.00   |
| 预收款项                   |  | 96,062,887.38    | 88,494,075.46    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 31,749,348.77    | 55,719,575.55    |
| 应交税费                   |  | 49,170,937.36    | 54,106,922.10    |
| 应付利息                   |  | 33,208,477.36    | 8,648,866.41     |
| 应付股利                   |  | 11,229,154.82    | 1,832,355.32     |
| 其他应付款                  |  | 133,607,500.38   | 108,641,833.59   |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                |  |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 16,000,000.00    | 11,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 723,058,966.71   | 832,071,202.43   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 98,570,000.00    | 108,570,000.00   |
| 应付债券                   |  | 891,955,928.82   | 495,236,064.74   |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 9,811,248.83     | 10,461,736.97    |
| 递延所得税负债                |  | 45,574.85        | 93,482.44        |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 1,000,382,752.50 | 614,361,284.15   |
| 负债合计                   |  | 1,723,441,719.21 | 1,446,432,486.58 |
| <b>所有者权益</b>           |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 796,637,194.00   | 796,637,194.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 279,163,846.58   | 279,163,846.58   |
| 减：库存股                  |  |                  |                  |
| 其他综合收益                 |  | 16,454,629.85    | 16,453,079.64    |
| 专项储备                   |  |                  |                  |
| 盈余公积                   |  | 174,352,665.18   | 174,352,665.18   |
| 一般风险准备                 |  |                  |                  |
| 未分配利润                  |  | 1,103,443,430.44 | 1,088,034,696.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计          |  | 2,370,051,766.05 | 2,354,641,481.49 |
| 少数股东权益                 |  | 269,408,012.65   | 257,895,619.64   |
| 所有者权益合计                |  | 2,639,459,778.70 | 2,612,537,101.13 |
| 负债和所有者权益总计             |  | 4,362,901,497.91 | 4,058,969,587.71 |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

## 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:中炬高新技术实业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 137,074,144.53   | 95,857,781.01    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | 2,755,245.00     | -                |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | -                | -                |
| 应收账款                   |    | 3,899,734.97     | 3,203,786.34     |
| 预付款项                   |    | 155,830,419.84   | 158,018,077.99   |
| 应收利息                   |    | 150,000.00       | 164,383.58       |
| 应收股利                   |    | -                | -                |
| 其他应收款                  |    | 312,223,255.77   | 252,139,665.96   |
| 存货                     |    | -                | -                |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  | -                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 280,000,000.00   | 50,000,000.00    |
| 流动资产合计                 |    | 891,932,800.11   | 559,383,694.88   |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 1,036,860,205.69 | 1,036,365,483.12 |
| 投资性房地产                 |    | 402,903,099.78   | 408,851,084.90   |
| 固定资产                   |    | 5,104,655.60     | 5,249,643.28     |
| 在建工程                   |    | 90,658,584.65    | 90,658,584.65    |
| 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                   |    |                  |                  |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    |                  |                  |
| 递延所得税资产                |    | 11,978,002.11    | 11,145,393.10    |
| 其他非流动资产                |    |                  |                  |
| 非流动资产合计                |    | 1,592,504,547.83 | 1,597,270,189.05 |
| 资产总计                   |    | 2,484,437,347.94 | 2,156,653,883.93 |
| <b>流动负债:</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    |                  |                  |
| 应付账款                   |    | 13,573,781.14    | 13,575,000.64    |
| 预收款项                   |    | 18,083,359.25    | 8,131,487.36     |
| 应付职工薪酬                 |    | 8,812,651.32     | 17,542,623.21    |
| 应交税费                   |    | 5,838,612.14     | 3,524,284.94     |
| 应付利息                   |    | 33,098,630.14    | 8,323,287.67     |
| 应付股利                   |    | 11,229,154.82    | 1,832,355.32     |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他应付款         |  | 122,131,469.74   | 114,121,444.33   |
| 划分为持有待售的负债    |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 232,767,658.55   | 187,050,483.47   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  | 891,955,928.82   | 495,236,064.74   |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 891,955,928.82   | 495,236,064.74   |
| 负债合计          |  | 1,124,723,587.37 | 682,286,548.21   |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 796,637,194.00   | 796,637,194.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 291,485,559.45   | 291,485,559.45   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  | 17,754,668.37    | 17,754,668.37    |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 174,352,665.18   | 174,352,665.18   |
| 未分配利润         |  | 79,483,673.57    | 194,137,248.72   |
| 所有者权益合计       |  | 1,359,713,760.57 | 1,474,367,335.72 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 2,484,437,347.94 | 2,156,653,883.93 |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 1,320,508,171.46 | 1,330,415,435.56 |
| 其中：营业收入     |    | 1,320,508,171.46 | 1,330,415,435.56 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,196,159,955.51 | 1,153,072,762.49 |
| 其中：营业成本     |    | 855,248,541.79   | 866,215,953.65   |
| 利息支出        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |    |                  |                  |
| 退保金         |    |                  |                  |
| 赔付支出净额      |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |    |                  |                  |
| 保单红利支出      |    |                  |                  |
| 分保费用        |    |                  |                  |
| 营业税金及附加     |    | 15,047,781.40    | 26,986,797.35    |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 销售费用                               |  | 140,163,950.40 | 122,276,449.77 |
| 管理费用                               |  | 154,586,088.22 | 121,305,039.77 |
| 财务费用                               |  | 30,162,013.06  | 16,338,785.08  |
| 资产减值损失                             |  | 951,580.64     | -50,263.13     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              |  | -1,958,015.53  | 113,113.46     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    |  | 18,270,105.96  | 3,466,118.87   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |  | 2,494,722.57   | 203,554.58     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |  | 140,660,306.38 | 180,921,905.40 |
| 加：营业外收入                            |  | 4,133,019.95   | 4,297,330.89   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |  |                |                |
| 减：营业外支出                            |  | 883,259.09     | 4,350,947.70   |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  | 281,385.76     | 129,995.74     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |  | 143,910,067.24 | 180,868,288.59 |
| 减：所得税费用                            |  | 29,358,848.54  | 28,343,274.77  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |  | 114,551,218.70 | 152,525,013.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |  | 103,038,825.69 | 153,106,278.24 |
| 少数股东损益                             |  | 11,512,393.01  | -581,264.42    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | 1,550.21       | -11,062.35     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | 1,550.21       | -11,062.35     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  | 1,550.21       | -11,062.35     |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  | 1,550.21       | -11,062.35     |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |                |                |
| 七、综合收益总额                           |  | 114,552,768.91 | 152,513,951.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 103,040,375.90 | 153,095,215.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | 11,512,393.01  | -581,264.42    |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  | 0.1293         | 0.1922         |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.1293         | 0.1922         |

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

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                |    | 15,601,993.67 | 67,328,992.89 |
| 减：营业成本                |    | 15,832,086.62 | 42,339,705.48 |
| 营业税金及附加               |    | 1,876,498.68  | 7,444,195.84  |
| 销售费用                  |    | -             | 109,704.00    |
| 管理费用                  |    | 16,395,129.68 | 16,465,226.15 |
| 财务费用                  |    | 18,521,107.85 | 6,466,971.96  |
| 资产减值损失                |    | 3,230,234.22  | -522,700.22   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | -100,201.78   | -             |

|                                    |  |                |               |
|------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    |  | 12,820,595.18  | 1,036,198.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |  | 2,494,722.57   | 203,554.58    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |  | -27,532,669.98 | -3,937,912.12 |
| 加：营业外收入                            |  | 12,573.20      | 3,039,283.35  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |  |                |               |
| 减：营业外支出                            |  | 335,996.04     | 1,209,257.96  |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  | -              | 360.00        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |  | -27,856,092.82 | -2,107,886.73 |
| 减：所得税费用                            |  | -832,609.01    | 1,198,785.76  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |  | -27,023,483.81 | -3,306,672.49 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |  |                | 113,113.46    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |                | 113,113.46    |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |                | 113,113.46    |
| 6.其他                               |  |                |               |
| 六、综合收益总额                           |  | -27,023,483.81 | -3,306,672.49 |
| 七、每股收益：                            |  |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  |                |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  |                |               |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

### 合并现金流量表 2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 1,519,176,150.06 | 1,401,573,411.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 10,384,190.06    | 9,341,776.98     |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 1,529,560,340.12 | 1,410,915,188.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 928,590,846.37   | 878,651,613.03   |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付保单红利的现金                 |  |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 190,611,803.06   | 160,138,755.02   |
| 支付的各项税费                   |  | 126,772,793.99   | 132,601,320.88   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 143,525,114.24   | 132,408,290.61   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,389,500,557.66 | 1,303,799,979.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 140,059,782.46   | 107,115,208.60   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,884,558,897.24 | 882,130,410.29   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 10,676,367.25    | 4,663.60         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 10,045,204.50    | 131,971,704.26   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 3,455,000.00     | 3,035,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,908,735,468.99 | 1,017,141,778.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 89,405,224.93    | 252,402,148.84   |
| 投资支付的现金                   |  | 2,154,521,021.41 | 909,118,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,243,926,246.34 | 1,161,520,148.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -335,190,777.35  | -144,378,370.69  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 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       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  | 60,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |  | 396,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 396,000,000.00   | 60,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 45,000,000.00    | 76,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 81,379,174.66    | 65,762,147.51    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 126,379,174.66   | 141,762,147.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 269,620,825.34   | -81,762,147.51   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -659.29          | 5,463.48         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 74,489,171.16    | -119,019,846.12  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 270,362,211.98   | 355,308,868.93   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 344,851,383.14   | 236,289,022.81   |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 16,452,430.53  | 25,043,000.85 |
| 收到的税费返还               |    |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,603,584.98   | 41,114,942.08 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 20,056,015.51  | 66,157,942.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 6,754,298.70   | 8,048,204.39  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 19,399,072.32  | 23,391,019.46 |
| 支付的各项税费               |    | 4,492,915.20   | 2,742,544.75  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 57,519,860.11  | 23,872,752.22 |
| 经营活动现金流出小计            |    | 88,166,146.33  | 58,054,520.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -68,110,130.82 | 8,103,422.11  |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,608,070,496.97 | 271,832,643.62 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 5,687,214.61     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 10,000,000.00    | 69,894,415.36  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 3,035,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,623,757,711.58 | 344,762,058.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 94,880.00        | 25,316,705.00  |
| 投资支付的现金                   |  | 1,834,272,902.17 | 306,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,834,367,782.17 | 331,316,705.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -210,610,070.59  | 13,445,353.98  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 396,000,000.00   |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 396,000,000.00   |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 76,063,009.71    | 56,921,612.29  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 76,063,009.71    | 56,921,612.29  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 319,936,990.29   | -56,921,612.29 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -425.36          | 202.22         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 41,216,363.52    | -35,372,633.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 95,857,781.01    | 120,122,973.23 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 137,074,144.53   | 84,750,339.25  |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 本期             |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|---------------|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |           |               |          |                |                | 少数股东权益           | 所有者<br>权益合计    |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 |                  |                | 未分配利润            |
|                           | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 796,637,194.00 |             |        |  | 279,163,846.58 |           | 16,453,079.64 |          | 174,352,665.18 |                | 1,088,034,696.09 | 257,895,619.64 | 2,612,537,101.13 |
| 加：会计政策变更                  |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 前期差错更正                    |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并<br>其他           |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 796,637,194.00 |             |        |  | 279,163,846.58 |           | 16,453,079.64 |          | 174,352,665.18 |                | 1,088,034,696.09 | 257,895,619.64 | 2,612,537,101.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                |             |        |  |                |           | 1,550.21      |          |                |                | 15,408,734.35    | 11,512,393.01  | 26,922,677.57    |
| （一）综合收益总额                 |                |             |        |  |                |           | 1,550.21      |          |                |                | 103,038,825.69   | 11,512,393.01  | 114,552,768.91   |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股               |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 4. 其他                     |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| （三）利润分配                   |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                | -87,630,091.34   |                | -87,630,091.34   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                | -87,630,091.34   |                | -87,630,091.34   |
| 4. 其他                     |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转              |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 4. 其他                     |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| （五）专项储备                   |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 1. 本期提取                   |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 2. 本期使用                   |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| （六）其他                     |                |             |        |  |                |           |               |          |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额                  | 796,637,194.00 |             |        |  | 279,163,846.58 |           | 16,454,629.85 |          | 174,352,665.18 |                | 1,103,443,430.44 | 269,408,012.65 | 2,639,459,778.70 |



| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 796,637,194.00 |        |    |  | 296,918,514.95 |       | -1,296,465.20 |      | 174,352,665.18 |        | 866,060,455.48 | 252,145,659.87 | 2,384,818,024.28 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  | -17,754,668.37 |       | 17,754,668.37 |      |                |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 796,637,194.00 |        |    |  | 279,163,846.58 |       | 16,458,203.17 |      | 174,352,665.18 |        | 866,060,455.48 | 252,145,659.87 | 2,384,818,024.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       | -11,062.35    |      |                |        | 88,578,665.53  | -581,264.42    | 87,986,338.76    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -11,062.35    |      |                |        | 153,106,278.24 | -581,264.42    | 152,513,951.47   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        | -64,527,612.71 |                | -64,527,612.71   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        | -64,527,612.71 |                | -64,527,612.71   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 796,637,194.00 |        |    |  | 279,163,846.58 |       | 16,447,140.82 |      | 174,352,665.18 |        | 954,639,121.01 | 251,564,395.45 | 2,472,804,363.04 |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|---------------|----------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益<br>合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 291,485,559.45 |           | 17,754,668.37 |          | 174,352,665.18 | 194,137,248.72  | 1,474,367,335.72 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 291,485,559.45 |           | 17,754,668.37 |          | 174,352,665.18 | 194,137,248.72  | 1,474,367,335.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |           |               |          |                | -114,653,575.15 | -114,653,575.15  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |           |               |          |                | -27,023,483.81  | -27,023,483.81   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                |           |               |          |                | -87,630,091.34  | -87,630,091.34   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |           |               |          |                | -87,630,091.34  | -87,630,091.34   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| (五) 专项储备              |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| (六) 其他                |                |        |     |    |                |           |               |          |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 291,485,559.45 |           | 17,754,668.37 |          | 174,352,665.18 | 79,483,673.57   | 1,359,713,760.57 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |            |               |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 309,240,227.82 |           |            |               | 174,352,665.18 | 270,037,512.82 | 1,550,267,599.82 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    | -17,754,668.37 |           |            | 17,754,668.37 |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 291,485,559.45 |           |            | 17,754,668.37 | 174,352,665.18 | 270,037,512.82 | 1,550,267,599.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |           |            |               |                | -67,834,285.20 | -67,834,285.20   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |            |               |                | -3,306,672.49  | -3,306,672.49    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |           |            |               |                | -64,527,612.71 | -64,527,612.71   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |           |            |               |                | -64,527,612.71 | -64,527,612.71   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |           |            |               |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 796,637,194.00 |        |     |    | 291,485,559.45 |           |            | 17,754,668.37 | 174,352,665.18 | 202,203,227.62 | 1,482,433,314.62 |

法定代表人：熊炜 主管会计工作负责人：吴剑 会计机构负责人：张斌

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名中山火炬高新技术实业股份有限公司，系经广东省经济体制改革委员会和广东省企业股份制试点联审小组粤股审（1992）165 号文批准，于 1992 年 12 月 30 日由中山高新技术产业开发总公司进行股份制改组、募集设立，并于 1994 年 6 月 9 日经中国证监会证监发审字[1994]21 号文批准向社会公开发行股票，本公司股票于 1995 年 1 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600872。

根据 2006 年 4 月 21 日广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2006]187 号《关于中炬高新技术实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》、本公司《股权分置改革方案实施公告》、2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议及修改后《公司章程》的规定，本公司以实施股权方案登记日（2006 年 5 月 15 日）收市后流通股总股本 249,236,074 股为基数，用资本公积金向全体流通股股东按每 10 股转增股本 11 股，共转增股本 274,159,681.00 股，转增后总股本为 724,215,631.00 股。

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 724,215,631.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股派 0.15 元（含税），并于 2010 年实施，本次转增股本后，总股本增至 796,637,194 股。

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司总股本为柒亿玖仟陆佰陆拾叁万柒仟壹佰玖拾肆股，已全部上市流通。

本公司在中山市工商行政管理局登记注册，注册地址广东省中山市，注册号为 440000000000276，注册资本人民币 796,637,194.00 元，法定代表人熊炜。组织形式为股份有限公司。公司第一大股东为中山火炬集团有限公司。

公司经营范围：城市基础设施的投资；房地产经营、物业管理，二次供水服务，高新技术产业投资开发，实业投资，设备租赁，技术咨询、信息咨询。销售：工业生产资料（不含金银、小轿车及危险化学品），百货、五金、交电、化工（不含危险化学品），针、纺织品，建筑材料。自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口服务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（按[99]外经贸政审函字 588 号文经营）。

#### 2. 合并财务报表范围

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并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份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，合并报表范围内各公司间的交易和资金往来等均已合并时抵销。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，采用业务发生日之中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，属于与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前按借款费用原则予以资本化、计入资产成本；属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入开办费，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

#### （1）金融资产的分类

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。金融资产在初始确认时划分为四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产。

## (2) 金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，划分为交易性金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产除外。

## 2. 金融资产和金融负债的确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

## 3. 金融资产和金融负债的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(2) 公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

2) 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，按照成本计量。

3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

(3) 公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 对应当以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

3) 可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

(1) 当收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

(1) 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

(2) 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：



1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移, 本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产, 同时确认一项金融负债。

## 6. 金融资产减值核算方法

(1) 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据, 包括以下各项:

1) 发行方或债务人发生严重财务困难;

2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生困难的债务人作出让步;

4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化, 使本公司可能无法收回投资成本;

7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

8) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产减值损失的计量:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

2) 持有至到期投资减值损失的计量: 以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其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 (折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益;

3) 应收款项减值损失的计量: 应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、(十) 应收款项坏账准备的核算”。

4) 可供出售金融资产减值损失的计量: 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 超过其持有成本的 50%, 并且时间持续在 12 个月以上, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

5) 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，将该权益工具投资或衍生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。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计提减值准备后，不再转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项是指期末余额在人民币200万元及以上的应收账款和其他应收款。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄             | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----------------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年)      | 5           |              |
| 其中:1年以内分项,可添加行 |             |              |
|                |             |              |
|                |             |              |
| 1-2年           | 15          |              |
| 2-3年           | 30          |              |
| 3年以上           | 50          |              |
| 3-4年           |             |              |
| 4-5年           |             |              |
| 5年以上           |             |              |
|                |             |              |
|                |             |              |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
|      |             |              |
|      |             |              |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
|      |             |              |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对存在特别减值风险但单项金额等于或低于人民币 200 万元的应收账款和其他应收款                                      |
| 坏账准备的计提方法   | 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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在以账龄为信用风险特征组合中再进行减值测试。 |

**12. 存货**

## 1. 存货分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的材料采购、原材料、在产品及自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、开发成本及其他。

## 2. 存货取得和发出的计价方法

公司各类存货入库时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。工程结算成本按已完工工程的实际成本结转。

## 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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资**

## 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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

值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

## 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

#### 1. 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中：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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### 2. 投资性房地产的后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中：出租土地使用权按照《企业会计准则第6号——无形资产》规定进行后续计量，在使用寿命期限内分期计提摊销；建筑物按照《企业会计准则第4号——固定资产》规定进行后续计量，计提折旧期限参照固定资产—房屋及建筑物执行。存在减值迹象的，按《企业会计准则第8号——资产减值》的规定处理。

## 16. 固定资产

### (1). 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

| 类别     | 折旧方法    | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）      |
|--------|---------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法计提折旧 | 40      | 原值的 5% | 2.38%        |
| 机器设备   | 直线法计提折旧 | 10      | 原值的 5% | 9.50%        |
| 运输工具   | 直线法计提折旧 | 5       | 原值的 5% | 19.00%       |
| 电子设备   | 直线法计提折旧 | 3       | 原值的 5% | 31.67%       |
| 其它     | 直线法计提折旧 | 5 或 10  | 原值的 5% | 19.00%或 9.5% |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

## 17. 在建工程

在建工程按实际成本计价，按实施方式的不同，分为自营工程和出包工程进行核算。工程在建造过程中实际发生的全部支出、工程达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和因进行试运转所发生的净支出计入在建固定资产的成本。

在建工程已达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上(含 1 年)时间的建造或生产过程,才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用,予以资本化;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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时,开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间: 应予以资本化的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入相关资产成本; 若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 在中断期间发生的借款费用应当确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始; 在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额: 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的, 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。

(2) 辅助费用: 专门借款发生的辅助费用, 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之前发生的, 应当在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产成本; 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之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(3) 在资本化期间内, 属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额, 予以资本化。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产确认条件

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权、专有技术、软件、商标权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

#### 2. 无形资产摊销

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

#### 3. 无形资产减值准备

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；



(4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 4. 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司发生的内部研究开发项目支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出：

(1) 研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出，能够证明下列各项时，应当确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

当存在长期资产（除上述已提及的长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产减值政策外）可能发生减值的迹象时，公司将计算资产的可回收金额，并计提减值准备。

期末，本公司对各项资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

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

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 23. 长期待摊费用

公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账，在费用项目的受益期限内按直线法分期摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 25. 预计负债

## 26. 股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### 1. 以现金结算的股份支付

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。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。

(2) 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。

## 2. 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：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，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司及下属子公司的营业收入主要包括调味品、汽车配件等商品的销售收入、房地产开发销售收入、物业租赁及管理费收入、投资性房地产转让收入，具体的收入确认原则为：

### 1、销售商品

通常以发出商品、并将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制为收入确认时点。

### 2、房地产开发销售收入

以在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，且办理完毕交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时确认房地产销售收入的实现。

### 3、物业租赁及管理费收入

对于投资性房地产租赁收入，按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为租赁收入。

对于投资性房地产的物业管理费收入，在已经提供物业管理服务，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

#### 4、投资性房地产转让收入

以相关转让房产的主要风险与报酬已发生转移，收取相关转让款项或相关的经济利益很可能流入公司时确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与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计提递延所得税。于资产负债表日，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。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## 2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1) 该项交易不是企业合并；

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2) 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法（或其他方法）将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 持有待售资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，本公司将其划分为持有待售：

1. 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
2. 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
3. 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

#### 套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

1. 同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2. 同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

#### 利润分配

本公司利润分配顺序如下：

1. 弥补亏损；
2. 按 10%提取法定公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配股利。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
|              |      |                     |
|              |      |                     |

其他说明

\_\_\_\_\_

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------|---------------------|
|              |      |         |                     |
|              |      |         |                     |

其他说明

\_\_\_\_\_

### 34. 其他

\_\_\_\_\_

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种            | 计税依据   | 税率       |
|---------------|--|----------|
| 增值税           | 产品销售收入按销项税(商品销售收入的 17%或 13% 计算) 抵扣购进货物进项税后的差额计缴；电费收入按电费收入的 17%计算的销项税抵扣购进电费进项税后的差额计缴；水费收入按水费收入的 13%计算的销项税抵扣购进水费进项税后的差额计缴。 | 17%或 13% |
| 消费税           |  |          |
| 营业税           |  | 5%或 3%   |
| 城市维护建设税       |  | 7%或 5%   |
| 企业所得税         | 《关于广东省 2014 年拟认定高新技术企业名单的公示》(粤科公示(2014)15 号文)  | 15%      |
| 教育费附加及地方教育费附加 |  | 3%、2%    |
| 房产税           | 自用房产按房屋及建筑物原值扣除 30%后的价值按   | 1.2%、12% |

|       |                                       |         |
|-------|---------------------------------------|---------|
|       | 1.2%的税率计缴；出租用房产按租金收入的12%税率计缴。         |         |
| 土地增值税 | 土地增值税按房地产销售收入-扣除项目金额后按超率累进税率30%-60%计缴 | 30%-60% |
| 其他税费  | 土地使用税根据实际占用的土地面积按照规定的单位税额计缴。          |         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 422,406.35     | 340,319.11     |
| 银行存款          | 309,476,778.23 | 257,596,761.48 |
| 其他货币资金        | 34,952,198.56  | 12,425,131.39  |
| 合计            | 344,851,383.14 | 270,362,211.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

1. 期末其他货币资金余额，主要系存放于银行的工程工资保证金及存出证券投资款。

2. 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制的款项。

3. 期末存放于境外的款项按期末汇率折合为人民币的金额为 683,421.29 元。

4. 货币资金期末余额较期初增加 74,489,171.16 元，增加比例为 27.55%，主要系合并范围内的公司本期增加了银行理财产品投资。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产                  | 38,466,790.00 | 2,792,908.28 |
| 其中：债务工具投资                |               |              |
| 权益工具投资                   | 38,466,790.00 | 2,792,908.28 |
| 衍生金融资产                   |               |              |
| 其他                       |               |              |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |              |



|           |               |              |
|-----------|---------------|--------------|
| 其中：债务工具投资 |               |              |
| 权益工具投资    |               |              |
| 其他        |               |              |
| 合计        | 38,466,790.00 | 2,792,908.28 |

其他说明：

1. 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不存在重大变现限制的情况。
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较期初余额增加 35,673,881.72 元，增加比例为 1,277.30%，主要原因为公司本期股票投资增加。

### 3、 衍生金融资产

适用  不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 770,000.00 | 490,000.00 |
| 商业承兑票据 |            |            |
|        |            |            |
| 合计     | 770,000.00 | 490,000.00 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 |         |
| 商业承兑票据 |         |
|        |         |
| 合计     |         |

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 |          |           |
| 商业承兑票据 |          |           |
|        |          |           |
| 合计     |          |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 |           |
|        |           |
|        |           |
| 合计     |           |

## 其他说明

1. 期末无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

2. 期末无已贴现未到期的应收票据。

3. 应收票据期末余额较期初增加 280,000.00 元，增加比例为 57.14%，主要原因为本公司之子公司中山中炬精工机械有限公司银行承兑汇票增加。

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备          | 61,978,757.96 | 96.80% | 5,920,496.24 | 9.55%    | 56,058,261.72 | 58,269,908.28 | 96.60% | 5,476,833.94 | 9.40%    | 52,793,074.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,051,801.96  | 3.20%  | 2,051,801.96 | 100.00%  |               | 2,051,801.96  | 3.40%  | 2,051,801.96 | 100.00%  |               |
| 合计                    | 64,030,559.92 | /      | 7,972,298.20 | /        | 56,058,261.72 | 60,321,710.24 | /      | 7,528,635.90 | /        | 52,793,074.34 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
|            | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
|            |               |              |        |
| 1 年以内小计    | 50,645,761.51 | 2,532,288.06 | 5.00%  |
| 1 至 2 年    | 6,478,761.31  | 971,814.20   | 15.00% |

|      |               |              |        |
|------|---------------|--------------|--------|
| 2至3年 | 53,618.00     | 16,085.40    | 30.00% |
| 3年以上 | 4,800,617.14  | 2,400,308.58 | 50.00% |
| 3至4年 |               |              |        |
| 4至5年 |               |              |        |
| 5年以上 |               |              |        |
| 合计   | 61,978,757.96 | 5,920,496.24 | 9.55%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称                  | 与本公司<br>关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款<br>总额的比例 |
|-----------------------|------------|----------------------|------|----------------|
| 中山市翠恒贸易有限公司           | 非关联方       | 16,513,718.69        | 1年以内 | 25.79%         |
| 浙江省杭州萧山新农都物流中心隆誉副食品商行 | 非关联方       | 7,123,083.50         | 1年以内 | 11.12%         |
| 浙江省舟山市定海佳家食品有限公司      | 非关联方       | 6,695,749.11         | 1年以内 | 10.46%         |
| 浙江宁波市江东美佳餐料食品有限公司     | 非关联方       | 6,601,021.12         | 1年以内 | 10.31%         |
| 昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司     | 非关联方       | 3,360,250.57         | 1年以内 | 5.25%          |
| <u>合计</u>             |            | <u>40,293,822.99</u> |      | <u>62.93%</u>  |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |         | 期初余额           |         |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|         | 金额             | 比例 (%)  | 金额             | 比例 (%)  |
| 1 年以内   | 175,306,859.39 | 92.52%  | 207,108,726.59 | 93.59%  |
| 1 至 2 年 | 12,141,082.60  | 6.41%   | 10,080,299.00  | 4.56%   |
| 2 至 3 年 | 899,129.86     | 0.47%   | 963,964.86     | 0.44%   |
| 3 年以上   | 1,134,789.87   | 0.60%   | 3,127,669.87   | 1.41%   |
| 合计      | 189,481,861.72 | 100.00% | 221,280,660.32 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称              | 与本公司<br>关系 | 金额                    | 比例            | 时间    | 未结算原因  |
|-------------------|------------|-----------------------|---------------|-------|--------|
| 中山市德仲健康医疗信息研发有限公司 | 非关联方       | 99,166,720.00         | 52.34%        | 1 年以内 | 预付购房款  |
| 中山市中炬再生资源回收有限公司   | 非关联方       | 56,000,000.00         | 29.55%        | 1 年以内 | 预付购地款  |
| 南海油脂工业（赤湾）有限公司    | 非关联方       | 3,900,923.49          | 2.06%         | 1 年以内 | 预付原材料款 |
| 中山市一点广告传媒有限公司     | 非关联方       | 3,156,637.23          | 1.67%         | 1 年以内 | 预付广告费  |
| 中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司  | 非关联方       | 1,468,340.00          | 0.77%         | 1 年以内 | 预付原材料款 |
| <b>合计</b>         |            | <b>163,692,620.72</b> | <b>86.39%</b> |       |        |

其他说明

## 7、应收利息

√适用 □不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 定期存款 |            |            |
| 委托贷款 | 150,000.00 | 367,716.91 |
| 债券投资 |            |            |
|      |            |            |
| 合计   | 150,000.00 | 367,716.91 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

1. 公司应收利息期末余额较期初减少 217,716.91 元, 减少比例为 59.21%, 主要原因为公司本期委托贷款减少。

**8、 应收股利**

√适用 □不适用

**(1). 应收股利**

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额 | 期初余额      |
|----------------|------|-----------|
| 广东中大一号投资有限合伙企业 |      | 90,011.46 |
| 合计             |      | 90,011.46 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

期末已收到广东中大一号投资有限合伙企业的投资分红款。

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备           | 34,204,288.81 | 98.13% | 2,858,354.19 | 8.36%    | 31,345,934.62 | 28,648,629.75 | 97.75% | 2,351,368.42 | 8.21%    | 26,297,261.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 652,086.30    | 1.87%  | 652,086.30   | 100.00%  |               | 660,122.30    | 2.25%  | 660,122.30   | 100.00%  |               |
| 合计                     | 34,856,375.11 | /      | 3,510,440.49 | /        | 31,345,934.62 | 29,308,752.05 | /      | 3,011,490.72 | /        | 26,297,261.33 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末余额  |      |      |
|-------|-------|------|------|
|       | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |       |      |      |

| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
|            |               |              |        |
| 1 年以内小计    | 27,929,133.08 | 1,396,456.65 | 5.00%  |
| 1 至 2 年    | 4,107,207.21  | 616,081.08   | 15.00% |
| 2 至 3 年    | 1,190,789.00  | 357,236.70   | 30.00% |
| 3 年以上      | 977,159.52    | 488,579.76   | 50.00% |
| 3 至 4 年    |               |              |        |
| 4 至 5 年    |               |              |        |
| 5 年以上      |               |              |        |
| 合计         | 34,204,288.81 | 2,858,354.19 | 8.36%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                       | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------|-------|---------------|-------|----------------------|----------|
| 中山火炬高技术产业开发区国有资产监督管理委员会办公室 | 代垫工程款 | 18,670,721.86 | 1 年以内 | 53.56%               |          |
| 义乌市易开盖实业公司                 | 保证金   | 2,025,000.00  | 1 年以内 | 5.81%                |          |
| 深圳市永基行物业顾问有限公司             | 保证金   | 1,051,225.80  | 1-2 年 | 3.02%                |          |
| 中山市墙体改革领导小组办公室             | 保证金   | 986,969.00    | 2-3 年 | 2.83%                |          |

|                     |       |               |       |        |  |
|---------------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| 中山火炬高技术产业开发区建设管理委员会 | 代垫工程款 | 463,998.09    | 3 年以上 | 1.33%  |  |
| 合计                  | /     | 23,197,914.75 | /     | 66.55% |  |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |            |                  | 期初余额             |            |                  |
|-----------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
|                 | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料             | 17,489,035.66    | -          | 17,489,035.66    | 25,763,294.98    | -          | 25,763,294.98    |
| 在产品             | 189,025,122.98   | 189,922.91 | 188,835,200.07   | 174,767,141.92   | 189,922.91 | 174,577,219.01   |
| 库存商品            |                  |            |                  |                  |            |                  |
| 周转材料            |                  |            |                  |                  |            |                  |
| 消耗性生物资产         |                  |            |                  |                  |            |                  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                  |            |                  |                  |            |                  |
| 包装物             | 7,211,085.64     | -          | 7,211,085.64     | 8,787,810.05     | -          | 8,787,810.05     |
| 产成品             | 29,918,958.31    | 305,862.53 | 29,613,095.78    | 47,462,788.11    | 305,862.53 | 47,156,925.58    |
| 开发成本            | 1,011,063,769.47 | -          | 1,011,063,769.47 | 1,003,121,566.87 | -          | 1,003,121,566.87 |
| 委托加工物资          | 1,632,667.77     | -          | 1,632,667.77     | 1,844,108.27     | -          | 1,844,108.27     |
| 合计              | 1,256,340,639.83 | 495,785.44 | 1,255,844,854.39 | 1,261,746,710.20 | 495,785.44 | 1,261,250,924.76 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------|----|--------|----|------------|
|                 |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料             |            |        |    |        |    |            |
| 在产品             | 189,922.91 | -      | -  | -      | -  | 189,922.91 |
| 库存商品            |            |        |    |        |    |            |
| 周转材料            |            |        |    |        |    |            |
| 消耗性生物资产         |            |        |    |        |    |            |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |            |        |    |        |    |            |
| 产成品             | 305,862.53 | -      | -  | -      | -  | 305,862.53 |
|                 |            |        |    |        |    |            |
| 合计              | 495,785.44 | -      | -  | -      | -  | 495,785.44 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 委托贷款     | 135,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 银行理财产品   | 230,800,000.00 | 5,000,000.00   |
| 增值税待抵扣金额 | 14,676,356.31  | 31,244,265.90  |
| 预缴的各项税费  | 584,927.59     | 584,927.59     |
| 合计       | 381,061,283.90 | 156,829,193.49 |

其他说明

注：预缴的各项税费主要指本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司因预售商品房而预缴的各项税费。

其他流动资产期末余额较期初增加224,232,090.41元，增加比例为142.98%，主要系本公司及各子公司本期增加银行理财产品投资。



## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： |               |      |               |               |      |               |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 64,590,909.09 | -    | 64,590,909.09 | 64,590,909.09 | -    | 64,590,909.09 |
|           |               |      |               |               |      |               |
| 合计        | 64,590,909.09 | -    | 64,590,909.09 | 64,590,909.09 | -    | 64,590,909.09 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 被投资单位                 | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利       |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|---------------|--------------|
|                       | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |              |
| 广东中大一号投资有限合伙企业        | 9,590,909.09  |      |      | 9,590,909.09  |      |      |      |    | 3.57%         |              |
| 中山中科创业投资有限公司          | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |      |      |      |    | 1.43%         |              |
| 中山中科恒业投资管理有限公司        | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |      |      |      |    | 1.03%         |              |
| 中山东凤珠江村镇银行股份有限公司      | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |      |      |      |    | 10.00%        |              |
| 中山火炬开发区胜源科技小额贷款股份有限公司 | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |      |      |      |    | 10.00%        | 2,000,000.00 |
| 合计                    | 64,590,909.09 | -    |      | 64,590,909.09 | -    |      |      |    | /             | 2,000,000.00 |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用其他说明  

---

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
|                 |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计              |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 中山市天骄稀土材料有限公司   | 5,941,867.10  |        |      | -128,726.13 |          |        |             |        |    | 5,813,140.97  |          |
| 中山市中炬小额贷款股份有限公司 | 45,783,565.02 |        |      | 623,448.70  |          |        |             |        |    | 46,407,013.72 |          |
| 小计              | 51,725,432.12 |        |      | 494,722.57  |          |        |             |        |    | 52,220,154.69 |          |
| 合计              | 51,725,432.12 |        |      | 494,722.57  |          |        |             |        |    | 52,220,154.69 |          |

其他说明  

---

## 18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 房屋、建筑物         | 土地使用权          | 在建工程 | 合计             |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值  |                |                |      |                |
| 1. 期初余额 | 452,525,159.53 | 133,951,546.72 |      | 586,476,706.25 |

|                    |                |                |  |                |
|--------------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 2. 本期增加金额          | 2,782,779.35   |                |  | 2,782,779.35   |
| (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            | 455,307,938.88 | 133,951,546.72 |  | 589,259,485.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |                |  |                |
| 1. 期初余额            | 109,991,979.47 | 17,746,891.38  |  | 127,738,870.85 |
| 2. 本期增加金额          | 5,046,624.43   | 1,186,835.66   |  | 6,233,460.09   |
| (1) 计提或摊销          |                |                |  |                |
|                    |                |                |  |                |
| 3. 本期减少金额          |                |                |  |                |
| (1) 处置             |                |                |  |                |
| (2) 其他转出           |                |                |  |                |
|                    |                |                |  |                |
| 4. 期末余额            | 115,038,603.90 | 18,933,727.04  |  | 133,972,330.94 |
| 三、减值准备             |                |                |  |                |
| 1. 期初余额            | 29,137,140.12  |                |  | 29,137,140.12  |
| 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            | 29,137,140.12  |                |  | 29,137,140.12  |
| 四、账面价值             |                |                |  |                |
| 1. 期末账面价值          | 311,132,194.86 | 115,017,819.68 |  | 426,150,014.54 |
| 2. 期初账面价值          | 313,396,039.94 | 116,204,655.34 |  | 429,600,695.28 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 其他设备           | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 700,848,775.18 | 283,997,158.70 | 14,524,530.49 | 27,177,534.16 | 391,880,241.28 | 1,418,428,239.81 |
| 2. 本期增加金额  | 56,210,839.42  | 44,195,267.02  | 1,143,365.07  | 2,554,532.94  | 30,096,278.87  | 134,200,283.32   |
| (1) 购置     |                |                |               |               |                |                  |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |               |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 11,743,031.75  | 410,513.00    | 333,859.22    | 403,763.93     | 12,891,167.90    |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |               |                |                  |
| 4. 期末余额    | 757,059,614.60 | 316,449,393.97 | 15,257,382.56 | 29,398,207.88 | 421,572,756.22 | 1,539,737,355.23 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 44,114,996.40  | 79,293,271.19  | 8,571,382.40  | 12,888,946.82 | 97,182,125.52  | 242,050,722.33   |
| 2. 本期增加金额  | 8,726,190.77   | 13,550,730.70  | 898,681.40    | 2,951,935.28  | 22,139,696.78  | 48,267,234.93    |
| (1) 计提     |                |                |               |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 4,436,894.85   | 365,287.35    | 303,299.51    | 254,964.15     | 5,360,445.86     |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |               |                |                  |
| 4. 期末余额    | 52,841,187.17  | 88,407,107.04  | 9,104,776.45  | 15,537,582.59 | 119,066,858.15 | 284,957,511.40   |
| 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) 处置或报废  |                |                |               |               |                |                  |
| 4. 期末余额    |                |                |               |               |                |                  |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 704,218,427.43 | 228,042,286.93 | 6,152,606.11  | 13,860,625.29 | 302,505,898.07 | 1,254,779,843.83 |
| 2. 期初账面价值  | 656,733,778.78 | 204,703,887.51 | 5,953,148.09  | 14,288,587.34 | 294,698,115.76 | 1,176,377,517.48 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

| 项目       | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因        |
|----------|------|-------------------|
| 老抽 A 工序楼 |      | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |
| 制曲楼 C    |      | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |
| 压榨二车间大楼  |      | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |
| 研发中心办公楼  |      | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |

|                      |  |                   |
|----------------------|--|-------------------|
| 连廊 D                 |  | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |
| 连廊 B                 |  | 办证资料已提交，相关部门正在办理中 |
| 食品生产项目一期建筑安装工程及其补充协议 |  | 土地用于抵押，暂无法办理房产证   |
| 包装制品生产项目首期建筑安装工程     |  | 土地将用于置换，暂无法办理房产证  |
| 食品生产项目二期天然油建筑安装工程    |  | 土地将用于置换，暂无法办理房产证  |
| 一期制成品工程配套用房项目建筑安装工程  |  | 土地将用于置换，暂无法办理房产证  |

其他说明：

## 20、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 厨邦一期建筑安装工程         | 7,678,118.27   | -    | 7,678,118.27   | 30,825,333.03  | -    | 30,825,333.03  |
| 厨邦一期设备             | 13,167,134.30  | -    | 13,167,134.30  | 29,012,257.06  | -    | 29,012,257.06  |
| 厨邦一期配套用房项目         | 4,344.20       | -    | 4,344.20       | 19,350,436.30  | -    | 19,350,436.30  |
| 厨邦二期设备             | -              | -    | -              | 6,017,965.46   | -    | 6,017,965.46   |
| 美味鲜污水处理站除臭系统安装工程   | 4,500,000.00   | -    | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   | -    | 4,500,000.00   |
| 美味鲜一期污水处理站升级改造工程   | -              | -    | -              | 4,418,000.00   | -    | 4,418,000.00   |
| 厨邦一期包装制品生产项目建筑安装工程 | 32,731.46      | -    | 32,731.46      | 2,360,316.10   | -    | 2,360,316.10   |
| 厨邦二期建筑安装工程         | 5,854.60       | -    | 5,854.60       | 2,128,565.43   | -    | 2,128,565.43   |
| 厨邦一期其他配套建筑安装工程     | -              | -    | -              | 745,597.62     | -    | 745,597.62     |
| 投资大厦14-19层办公楼      | 89,971,900.00  | -    | 89,971,900.00  | 89,971,900.00  | -    | 89,971,900.00  |
| 其他小额汇总             | 2,335,409.22   | -    | 2,335,409.22   | 1,739,385.34   | -    | 1,739,385.34   |
| 合计                 | 117,695,492.05 | -    | 117,695,492.05 | 191,069,756.34 | -    | 191,069,756.34 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称             | 预算数           | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|---------|--------------|--------------|-------------|------|
| 投资大厦14-19层办公楼    | -             | 89,971,900.00  | -             | -             | -        | 89,971,900.00  |                |         | -            | -            |             | 自有   |
| 第三生活区(二期)改造项目工程  | -             | 686,684.65     | -             | -             | -        | 686,684.65     |                |         | -            | -            |             | 自有   |
| 美味鲜一期污水处理站升级改造工程 | 4,600,000.00  | 4,418,000.00   | 94,464.58     | 4,512,464.58  |          | -              | 98.10%         | 100.00% | -            | -            |             | 自有   |
| 阳西厨邦第一期基建工程      | 32,000,000.00 | 30,825,333.03  | 371,678.67    | 23,518,893.43 |          | 7,678,118.27   | 97.49%         | 100.00% | 6,905,647.42 | 155,071.38   |             | 借款   |
| 厨邦包装制品生产项目       | 2,850,000.00  | 2,360,316.10   | 392,175.84    | 2,719,760.48  |          | 32,731.46      | 96.58%         | 100.00% | 445,169.62   | -            |             | 借款   |
| 厨邦一期设备类          | 47,500,000.00 | 29,012,257.06  | 17,952,808.64 | 33,797,931.40 |          | 13,167,134.30  | 98.87%         | 100.00% | -            | -            |             | 自有   |
| 厨邦配套用房项目         | 26,300,000.00 | 19,350,436.30  | 6,609,764.34  | 25,955,856.44 |          | 4,344.20       | 98.71%         | 100.00% | -            | -            |             | 自有   |
| 厨邦二期建筑安装工程       | 2,230,000.00  | 2,128,565.43   | 22,597.10     | 2,145,307.93  |          | 5,854.60       | 96.46%         | 100.00% | -            | -            |             | 自有   |
| 厨邦一期其他配套建筑安装工程   | 755,000.00    | 745,597.62     | -             | 745,597.62    |          | -              | 98.75%         | 100.00% | -            | -            |             | 自有   |
| 厨邦二期设备类          | 6,200,000.00  | 6,017,965.46   | -             | 6,017,965.46  |          | -              | 97.06%         | 100.00% | -            | -            |             |      |
| 合计               | 122,435,000   | 185,517,055.65 | 25,443,489.17 | 99,413,777.34 |          | 111,546,767.48 | /              | /       | 7,350,817.04 | 155,071.38   | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专有技术       | 拥有技术       | 商标权          | 合计             |
|------------|----------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 126,943,169.73 | 100,000.00 | 786,638.44 | 1,285,482.74 | 129,115,290.91 |
| 2. 本期增加金额  |                |            | 68,376.07  |              | 68,376.07      |
| (1) 购置     |                |            |            |              |                |
| (2) 内部研发   |                |            |            |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |            |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 4,260,168.04   |            |            |              | 4,260,168.04   |
| (1) 处置     |                |            |            |              |                |
| 4. 期末余额    | 122,683,001.69 | 100,000.00 | 855,014.51 | 1,285,482.74 | 124,923,498.94 |
| 二、累计摊销     |                |            |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 14,458,495.01  | 37,272.69  | 135,690.78 | 341,498.52   | 14,972,957.00  |
| 2. 本期增加金额  | 1,400,983.60   | 2,727.24   | 39,079.33  | 25,274.16    | 1,468,064.33   |
| (1) 计提     |                |            |            |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 132,019.42     |            |            |              | 132,019.42     |
| (1) 处置     |                |            |            |              |                |
| 4. 期末余额    | 15,727,459.19  | 39,999.93  | 174,770.11 | 366,772.68   | 16,309,001.91  |
| 三、减值准备     |                |            |            |              |                |

|           |                |           |            |            |                |
|-----------|----------------|-----------|------------|------------|----------------|
| 1. 期初余额   |                |           |            |            |                |
| 2. 本期增加金额 |                |           |            |            |                |
| (1) 计提    |                |           |            |            |                |
| 3. 本期减少金额 |                |           |            |            |                |
| (1) 处置    |                |           |            |            |                |
| 4. 期末余额   |                |           |            |            |                |
| 四、账面价值    |                |           |            |            |                |
| 1. 期末账面价值 | 106,955,542.50 | 60,000.07 | 680,244.40 | 918,710.06 | 108,614,497.03 |
| 2. 期初账面价值 | 112,484,674.72 | 62,727.31 | 650,947.66 | 943,984.22 | 114,142,333.91 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项       | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                       |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 收购中山中炬森莱高技术有限公司少数股权形成 | 792,344.49   |         |  |      |  | 792,344.49   |
| 收购中山创新科技发展有限公司少数股权形成  | 1,500,000.00 |         |  |      |  | 1,500,000.00 |
| 合计                    | 2,292,344.49 |         |  |      |  | 2,292,344.49 |

(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 |  | 本期减少 |  | 期末余额       |
|-----------------------|------------|------|--|------|--|------------|
|                       |            | 计提   |  | 处置   |  |            |
| 收购中山中炬森莱高技术有限公司少数股权形成 | 792,344.49 |      |  |      |  | 792,344.49 |
| 合计                    | 792,344.49 |      |  |      |  | 792,344.49 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

1. 本公司之子公司中山中炬森莱高技术有限公司因国家政策及市场变化于2012年停产，本公司对其商誉进行了减值测试，全额计提了商誉减值准备。



2. 本公司于期末对收购中山创新科技发展有限公司少数股权形成的商誉进行减值测试，本期未发生商誉减值情况。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 美味鲜西厂区办公楼装修           | 259,116.08    | -            | 194,337.06   | -      | 64,779.02     |
| 美味鲜发酵分厂装修工程           | 150,518.52    | -            | 103,674.94   | -      | 46,843.58     |
| 美味鲜西厂区绿化工程            | 163,697.64    | -            | 92,208.90    | -      | 71,488.74     |
| 美味鲜检测中心装修工程           | 148,051.65    | -            | 98,700.96    | -      | 49,350.69     |
| 美味鲜酱油厂办公室装修           | 866,872.80    | -            | 305,955.18   | -      | 560,917.62    |
| 美味鲜罐头中试车间装修工程         | 661,589.91    | -            | 92,314.86    | -      | 569,275.05    |
| 宿舍装修工程                | 1,215,463.39  | -            | 206,781.42   | -      | 1,008,681.97  |
| 辅助用房装修                | 2,835,406.00  | -            | 315,042.00   | -      | 2,520,364.00  |
| 检测中心实验室二次装修工程         | 1,908,886.62  | -            | 208,242.18   | -      | 1,700,644.44  |
| 发酵厂防腐防霉工程             | 1,521,439.44  | -            | 160,151.52   | -      | 1,361,287.92  |
| 厨邦酱油阳西招牌工程            | 772,574.09    | -            | 82,775.82    | -      | 689,798.27    |
| 酱油厂防腐防霉工程             | 751,575.09    | -            | 79,113.18    | -      | 672,461.91    |
| 食品厂防腐防霉瓷釉漆工程          | 644,636.64    | -            | 64,463.64    | -      | 580,173.00    |
| 发酵厂溶盐池及下料口防腐工程        | 388,279.52    | -            | 43,142.16    | -      | 345,137.36    |
| 一期及包装制品绿化工程           | 353,876.57    | 609,761.32   | 90,095.77    | -      | 873,542.12    |
| 百佳百特宿舍插座及走线工程（包含弱电工程） | 181,977.57    | -            | 19,282.56    | -      | 162,695.01    |
| 其他小额汇总                | 2,157,355.24  | 1,584,589.91 | 461,014.09   | -      | 3,280,931.06  |
| 合计                    | 14,981,316.77 | 2,194,351.23 | 2,617,296.24 | -      | 14,558,371.76 |

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                              | 期末余额                        | 期初余额                        |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>1. 递延所得税资产：</b>              |                             |                             |
| 坏账准备引起的可抵扣暂时性差异                 | 2,316,393.83                | 2,136,683.12                |
| 存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异               | 74,367.82                   | 74,367.82                   |
| 投资性房地产减值准备引起的可抵扣暂时性差异           | 6,992,870.90                | 6,992,870.90                |
| 土地使用权账面价值与计税基础差异                | 15,008,903.61               | 13,223,742.01               |
| 递延收益引起的可抵扣暂时性差异                 | -                           | -                           |
| 可供出售金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异       | -                           | -                           |
| 交易性金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异        | 369,309.27                  | -                           |
| 其他                              | -                           | -                           |
| <b>小计</b>                       | <b><u>24,761,845.43</u></b> | <b><u>22,427,663.85</u></b> |
| <b>2. 递延所得税负债：</b>              |                             |                             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动引起的 | 7,215.45                    | 55,123.04                   |
| 其他                              | 38,359.40                   | 38,359.40                   |
| <b>小计</b>                       | <b><u>45,574.85</u></b>     | <b><u>93,482.44</u></b>     |

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目                                | 本期对应的暂时性差异金额                 | 上期对应的暂时性差异金额                |
|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b><u>引起递延所得税资产对应的暂时性差异项目</u></b> | <b><u>101,936,265.18</u></b> | <b><u>91,902,363.69</u></b> |
| 坏账准备                              | 11,482,738.69                | 10,540,126.62               |
| 存货跌价准备                            | 495,785.44                   | 495,785.44                  |
| 投资性房地产减值准备                        | 27,971,483.59                | 27,971,483.59               |
| 土地使用权账面价值与计税基础差异                  | 60,148,430.33                | 52,894,968.04               |
| 交易性金融资产公允价值变动                     | 1,837,827.13                 | -                           |
| 其他                                | -                            | -                           |
| <b><u>引起递延所得税负债对应的暂时性差异项目</u></b> | <b><u>182,299.40</u></b>     | <b><u>373,929.76</u></b>    |
| 交易性金融资产公允价值变动                     | 28,861.80                    | 220,492.16                  |
| 其他                                | 153,437.60                   | 153,437.60                  |

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 质押借款       | 20,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 抵押借款       | 40,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 保证借款       |               |                |
| 信用借款       | -             | 20,000,000.00  |
| 抵押、质押并信用借款 | -             | 40,000,000.00  |
|            |               |                |
| 合计         | 60,000,000.00 | 100,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1. 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

2. 短期借款期末余额较期初减少40,000,000.00元，减少比例为40.00%，主要系子公司广东美味鲜调味食品有限公司归还到期银行借款所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 45,921,000.00 | 52,876,000.00 |
| 合计     | 45,921,000.00 | 52,876,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 \_\_\_\_\_ 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 223,527,643.68 | 327,662,846.84 |
| 1-2 年（含 2 年） | 7,371,349.92   | 9,152,136.26   |
| 2-3 年（含 3 年） | 14,235,856.96  | 12,940,162.98  |
| 3 年以上        | 974,810.08     | 996,427.92     |
| 合计           | 246,109,660.64 | 350,751,574.00 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

1. 期末账龄超过1年的应付账款主要系未付的工程款。
2. 期末应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
3. 期末应付账款中无应付关联方的款项。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 74,398,052.74 | 60,927,223.48 |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,786,839.35  | 4,512,321.35  |
| 2-3 年（含 3 年） | 3,198,060.14  | 291,215.48    |
| 3 年以上        | 12,679,935.15 | 22,763,315.15 |
| 合计           | 96,062,887.38 | 88,494,075.46 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用  不适用

## 其他说明

1. 期末账龄超过1年的预收账款未偿还或未结转的原因主要系本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司预收的预售商品房款。

2. 期末无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 55,075,887.55 | 172,892,032.23 | 197,037,873.01 | 30,930,046.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 643,688.00    | 14,631,597.39  | 14,455,983.39  | 819,302.00    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
|                |               |                |                |               |
| 合计             | 55,719,575.55 | 187,523,629.62 | 211,493,856.40 | 31,749,348.77 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 52,439,925.98 | 157,550,120.50 | 180,714,101.17 | 29,275,945.31 |
| 二、职工福利费        | 941,362.36    | 3,524,272.31   | 3,565,122.85   | 900,511.82    |
| 三、社会保险费        | 26,410.00     | 5,501,734.86   | 5,576,481.66   | -48,336.80    |
| 其中：医疗保险费       | 26,410.00     | 4,619,403.32   | 4,694,150.12   | -48,336.80    |
| 工伤保险费          |               | 851,037.04     | 851,037.04     |               |
| 生育保险费          |               | 31,294.50      | 31,294.50      |               |
|                |               |                |                |               |
| 四、住房公积金        | 313,514.00    | 2,886,742.00   | 3,004,500.00   | 195,756.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 1,351,115.21  | 3,284,893.98   | 4,033,398.75   | 602,610.44    |
| 六、短期带薪缺勤       |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划     |               |                |                |               |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | 3,560.00      | 144,268.58     | 144,268.58     | 3,560.00      |
|                |               |                |                |               |
| 合计             | 55,075,887.55 | 172,892,032.23 | 197,037,873.01 | 30,930,046.77 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | -          | 12,224,161.39 | 12,224,161.39 | -          |
| 2、失业保险费  | -          | 835,508.00    | 835,508.00    | -          |
| 3、企业年金缴费 | 643,688.00 | 1,571,928.00  | 1,396,314.00  | 819,302.00 |
|          |            |               |               |            |
|          |            |               |               |            |
| 合计       | 643,688.00 | 14,631,597.39 | 14,455,983.39 | 819,302.00 |

其他说明：

注 1：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的款项。

注 2：应付工资、奖金、津贴和补贴期末余额预计分别于 2015 年、2016 年发放。

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 13,074,797.02 | 14,406,131.99 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 1,871,547.99  | 1,777,284.39  |
| 企业所得税   | 21,848,373.53 | 26,371,619.32 |
| 个人所得税   | 4,101,527.24  | 1,500,059.91  |
| 城市维护建设税 | 1,022,078.17  | 1,103,140.54  |
| 土地使用税   | 2,475,531.68  | 2,776,025.27  |
| 房产税     | 2,754,217.45  | 4,126,030.12  |
| 教育附加    | 725,091.21    | 782,641.07    |
| 其他      | 1,297,773.07  | 1,263,989.49  |
| 合计      | 49,170,937.36 | 54,106,922.10 |

其他说明：

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |               |              |
| 企业债券利息            |               |              |
| 短期借款应付利息          |               |              |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |               |              |
|                   |               |              |
|                   |               |              |
| 应付银行借款利息          | 109,847.22    | 325,578.74   |
| 应付公司债券利息          | 33,098,630.14 | 8,323,287.67 |
| 合计                | 33,208,477.36 | 8,648,866.41 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 普通股股利             | 11,229,154.82 | 1,832,355.32 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |              |
|                   |               |              |
|                   |               |              |
|                   |               |              |
| 合计                | 11,229,154.82 | 1,832,355.32 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：经2015年4月24日召开的2014年度股东大会审议通过，公司2014年度的利润分配方案为：以2014年12月31日总股本796,637,194股为基数，向全体股东每10股派现1.10元（含税），合计分配87,630,091.34元。

公司已于2015年6月24日发放现金股利78,233,291.84元，剩余9,396,799.50元现金股利已于2015年7月1日发放。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 21,894,341.72  | 32,410,970.34  |
| 1-2年（含2年） | 51,254,319.91  | 26,236,223.35  |
| 2-3年（含3年） | 15,616,345.90  | 5,627,720.70   |
| 3年以上      | 44,842,492.85  | 44,366,919.20  |
| 合计        | 133,607,500.38 | 108,641,833.59 |

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

期末余额中无应付关联方的款项。

账龄超过1年的大额其他应付款，主要系尚未支付的往来款及收取的保证金、物业押金。

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款  | 16,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券  |               |               |
| 1年内到期的长期应付款 |               |               |
|             |               |               |
|             |               |               |
| 合计          | 16,000,000.00 | 11,000,000.00 |

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 |      |      |
|        |      |      |
|        |      |      |
| 合计     |      |      |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 |               |                |
| 抵押借款 | 98,570,000.00 | 108,570,000.00 |
| 保证借款 |               |                |
| 信用借款 |               |                |
|      |               |                |
| 合计   | 98,570,000.00 | 108,570,000.00 |

长期借款分类的说明：

金额较大的长期借款期末余额明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末余额 |
|------|-------|-------|------|
|------|-------|-------|------|



|           |           |           | 利率     | 币种  | 本币金额                 |
|-----------|-----------|-----------|--------|-----|----------------------|
| 建行中山高科技支行 | 2013-4-28 | 2022-4-27 | 6.550% | RMB | 98,570,000.00        |
| <b>合计</b> |           |           |        |     | <b>98,570,000.00</b> |

期末无到期未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 14 中炬 01 | 495,679,600.94 | 495,236,064.74 |
| 14 中炬 02 | 396,276,327.88 | -              |
| 合计       | 891,955,928.82 | 495,236,064.74 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称   | 面值             | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行           | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还 | 期末余额           |
|--------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|------|----------------|
| 14中炬01 | 500,000,000.00 | 2014.9.23 | 5年   | 500,000,000.00 | 495,236,064.74 | -              | 15,372,602.74 | 443,536.20 |      | 495,679,600.94 |
| 14中炬02 | 400,000,000.00 | 2015.1.26 | 5年   | 400,000,000.00 | -              | 400,000,000.00 | 9,402,739.73  | 276,327.88 |      | 396,276,327.88 |
| 合计     | /              | /         | /    | 900,000,000.00 | 495,236,064.74 | 400,000,000.00 | 24,775,342.47 | 719,864.08 |      | 891,955,928.82 |

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

#### 47、长期应付款

□适用 □不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |      |      |
| 二、辞退福利            |      |      |
| 三、其他长期福利          |      |      |
|                   |      |      |
| 合计                |      |      |

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额            |       |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |       |       |
| 1. 当期服务成本         |       |       |
| 2. 过去服务成本         |       |       |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |       |       |
| 4. 利息净额           |       |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |       |       |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） |       |       |
|                   |       |       |
| 四、其他变动            |       |       |
| 1. 结算时支付的对价       |       |       |
| 2. 已支付的福利         |       |       |
|                   |       |       |
| 五、期末余额            |       |       |

计划资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|-------|
| 一、期初余额          |       |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 |       |       |
| 1. 利息净额         |       |       |
|                 |       |       |

|                         |  |  |
|-------------------------|--|--|
|                         |  |  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本       |  |  |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）    |  |  |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） |  |  |
|                         |  |  |
|                         |  |  |
| 四、其他变动                  |  |  |
|                         |  |  |
|                         |  |  |
| 五、期末余额                  |  |  |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额            |       |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |       |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |       |       |
| 四、其他变动            |       |       |
| 五、期末余额            |       |       |

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |
| 合计 |      |      |      |      | /    |

其他说明：

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------|------|------|
| 对外提供担保 |      |      |      |

|          |  |  |   |
|----------|--|--|---|
| 未决诉讼     |  |  |   |
| 产品质量保证   |  |  |   |
| 重组义务     |  |  |   |
| 待执行的亏损合同 |  |  |   |
| 其他       |  |  |   |
|          |  |  |   |
|          |  |  |   |
| 合计       |  |  | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 10,461,736.97 |      | 650,488.14 | 9,811,248.83 |      |
|      |               |      |            |              |      |
| 合计   | 10,461,736.97 |      | 650,488.14 | 9,811,248.83 | /    |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目            | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 中央预算内投资项目       | 8,473,796.72  | -        | 499,999.98  | -    | 7,973,796.74 | 与资产相关       |
| 产业结构调整项目        | 825,000.07    | -        | 49,999.98   | -    | 775,000.09   | 与资产相关       |
| 高新技术产业开发区发展引导项目 | 445,833.42    | -        | 24,999.96   | -    | 420,833.46   | 与资产相关       |
| 旋压机项目           | 530,416.52    | -        | 47,500.02   | -    | 482,916.50   | 与资产相关       |
| 风光电互补项目         | 186,690.24    | -        | 27,988.20   | -    | 158,702.04   | 与资产相关       |
| 合计              | 10,461,736.97 | -        | 650,488.14  | -    | 9,811,248.83 | /           |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：

### 53、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 796,637,194.00 |             |    |       |    |    | 796,637,194.00 |

其他说明：

注1：公司股权分置改革于2006年4月28日经相关股东会议通过，以2006年5月15日作为股权登记日，于2006年5月17日正式实施。根据承诺：有限售条件的股份中，除控股股东中山火炬集团有限公司持有的占变更后总股本8.76%的63,437,781股的限售锁定期限为方案实施后36个月外，其他有限售条件的流通股股东所持的137,382,095股已分别于2007年5月17日和2007年5月31日全部上市流通。中山火炬集团有限公司持有本公司总股本8.76%的63,437,781股份已于2009年5月18日解除限售并上市流通。

注2：本公司第一大股东中山火炬集团有限公司于2009年5月21日通过上海证券交易所大宗交易系统，增持本公司股份13,825,020股，本次增持前中山火炬集团有限公司持有本公司的股份总数为63,834,480股，占公司总股份的8.81%，增持后持有本公司的股份总数为77,659,500股，占公司股份总数的10.72%。截至2011年12月31日止，中山火炬集团通过二级市场买入方式累计增持本公司股份14,221,719股，增持期间火炬集团未减持其所持本公司股份。实施2009年度利润分配方案后，中山火炬集团持有本公司的股份总数为85,425,450股，占公司股份总数的10.72%。

注3：根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本724,215,631.00股为基数，向全体股东每10股送1股派0.15元(含税)，并于2010年实施，本次转增股本后，总股本增至796,637,194股。

注4：截止2015年6月30日，本公司第一大股东中山火炬集团有限公司持有本公司的股份总数为85,425,450股，占公司股份总数的10.72%。

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 275,938,073.62 | -    | -    | 275,938,073.62 |
| 其他资本公积     | 3,225,772.96   | -    | -    | 3,225,772.96   |
|            |                |      |      |                |
| 合计         | 279,163,846.58 | -    | -    | 279,163,846.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额          | 本期发生金额    |                    |         |          |           | 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                  | 16,453,079.64 | 1,550.21  | -                  | -       | -        | -         | 16,454,629.85 |
| 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 | 17,754,668.37 | -         | -                  | -       | -        | -         | 17,754,668.37 |
| 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            | -1,301,588.73 | 1,550.21 | - | - | - | - | -1,300,038.52 |
|                       |               |          |   |   |   |   |               |
| 其他综合收益合计              | 16,453,079.64 | 1,550.21 | - | - | - | - | 16,454,629.85 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 130,493,231.60 | -    | -    | 130,493,231.60 |
| 任意盈余公积 | 43,859,433.58  | -    | -    | 43,859,433.58  |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 174,352,665.18 | -    | -    | 174,352,665.18 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期             |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,088,034,696.09 | 866,060,455.48 |
| 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            | 1,088,034,696.09 | 866,060,455.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 103,038,825.69   | 153,106,278.24 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               | 87,630,091.34    | 64,811,041.73  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |

|         |                      |                   |
|---------|----------------------|-------------------|
|         |                      |                   |
| 期末未分配利润 | 1, 103, 443, 430. 44 | 954, 355, 691. 99 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额                |                   | 上期发生额                |                   |
|------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|      | 收入                   | 成本                | 收入                   | 成本                |
| 主营业务 | 1, 310, 190, 960. 89 | 849, 361, 053. 47 | 1, 223, 669, 912. 00 | 809, 442, 181. 71 |
| 其他业务 | 10, 317, 210. 57     | 5, 887, 488. 32   | 106, 745, 523. 56    | 56, 773, 771. 94  |
| 合计   | 1, 320, 508, 171. 46 | 855, 248, 541. 79 | 1, 330, 415, 435. 56 | 866, 215, 953. 65 |

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 消费税     |                  |                  |
| 营业税     | 3, 883, 195. 20  | 8, 718, 261. 06  |
| 城市维护建设税 | 4, 791, 958. 09  | 5, 882, 471. 92  |
| 教育费附加   | 3, 101, 730. 27  | 4, 577, 424. 60  |
| 资源税     |                  |                  |
| 房产税     | 1, 264, 786. 17  | 1, 654, 815. 74  |
| 土地增值税   | 2, 006, 111. 67  | 5, 949, 032. 66  |
| 其他      | -                | 204, 791. 37     |
| 合计      | 15, 047, 781. 40 | 26, 986, 797. 35 |

其他说明：

营业税金及附加本期较上期减少11, 939, 015. 95元，减少比例为44. 24%，主要原因系本公司及子公司中山创新科技发展有限公司本期房产转让收入减少影响。

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 广告费   | 30, 140, 411. 58 | 25, 371, 102. 41 |
| 职工薪酬  | 36, 390, 921. 61 | 32, 915, 831. 23 |
| 运输费   | 27, 297, 132. 38 | 25, 604, 328. 21 |
| 业务经费  | 24, 051, 753. 72 | 22, 171, 215. 47 |
| 业务宣传费 | 5, 923, 423. 48  | 5, 606, 546. 60  |
| 折旧费   | 529, 204. 67     | 309, 518. 07     |



|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 市场拓展费 | 5,456,465.00   | -              |
| 包装费   | 433,349.04     | 518,062.05     |
| 修理费   | 132,106.68     | 211,388.94     |
| 其他    | 9,809,182.24   | 9,568,456.79   |
| 合计    | 140,163,950.40 | 122,276,449.77 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 58,313,454.22  | 52,754,446.33  |
| 研究与开发费用 | 55,113,401.88  | 33,495,376.82  |
| 折旧与摊销费  | 13,742,465.19  | 5,940,346.31   |
| 税金      | 7,548,340.18   | 5,494,282.45   |
| 业务费     | 1,124,074.39   | 2,665,837.35   |
| 办公费     | 966,827.15     | 1,322,477.33   |
| 搬迁费     | 536,210.64     | -              |
| 咨询费     | 1,930,905.20   | 1,985,193.91   |
| 董事会费    | 398,836.45     | 650,204.01     |
| 租赁费     | 2,191,021.58   | 1,456,702.58   |
| 其他      | 12,720,551.34  | 15,540,172.68  |
| 合计      | 154,586,088.22 | 121,305,039.77 |

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 利息支出            | 30,119,571.37 | 16,125,834.47 |
| 利息收入（收益以“-”号填列） | -511,219.66   | -473,404.92   |
| 汇兑损失（收益）        | 425.36        | -202.22       |
| 手续费支出           | 551,643.99    | 329,702.55    |
| 其他支出            | 1,592.00      | 356,855.20    |
| 合计              | 30,162,013.06 | 16,338,785.08 |

其他说明：

注：财务费用本期较上期增加 13,823,227.98 元，增加比例为 84.60%，主要原因系本公司发行公司债利息费用增加

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失         | 951,580.64 | -50,263.13 |
| 二、存货跌价损失       |            |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |            |
| 七、固定资产减值损失     |            |            |
| 八、工程物资减值损失     |            |            |
| 九、在建工程减值损失     |            |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |            |            |
| 十一、油气资产减值损失    |            |            |
| 十二、无形资产减值损失    |            |            |
| 十三、商誉减值损失      |            |            |
| 十四、其他          |            |            |
| 合计             | 951,580.64 | -50,263.13 |

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------------------|---------------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |               |            |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |               |            |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |               |            |
| 交易性金融资产                 | -1,958,015.53 | 113,113.46 |
| 合计                      | -1,958,015.53 | 113,113.46 |

其他说明：

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 494,722.57 | 203,554.58 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |            |            |

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 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 |               |              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益        | 285,724.62    | 1,964.79     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          | 467,750.54    | 2,698.81     |
| 委托贷款利息收入                  | 7,797,831.06  | -            |
| 成本法计量的可供出售金融资产取得的投资收益     | 2,035,267.82  | -            |
| 其他投资收益                    | 7,188,809.35  | 3,257,900.69 |
| 合计                        | 18,270,105.96 | 3,466,118.87 |

其他说明：

注：其他投资收益主要系赎回银行理财产品取得的收益。

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,093.70     | 19,088.98    | 3,093.70      |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,093.70     | 19,088.98    | 3,093.70      |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 656,488.14   | 808,333.26   | 656,488.14    |
| 违约赔偿收入      | 3,455,000.00 | 3,465,569.30 | 3,455,000.00  |
| 其他          | 18,438.11    | 4,339.35     | 18,438.11     |
| 合计          | 4,133,019.95 | 4,297,330.89 | 4,133,019.95  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                       | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|------------|------------|-------------|
| 中央预算内投资项目                  | 499,999.98 | 499,999.98 | 与资产相关       |
| 产业结构调整项目                   | 49,999.98  | 49,999.98  | 与资产相关       |
| 2013 年优势传统产业升级专项           | 24,999.96  | 24,999.96  | 与资产相关       |
| 专利资助款                      | 6,000.00   |            | 与资产相关       |
| 递延收益旋压机项目                  | 47,500.02  |            | 与资产相关       |
| 递延收益高性能风光互补发电项目            | 27,988.20  |            | 与资产相关       |
| 2012 年广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金 | -          | 233,333.34 | 与资产相关       |
| 合计                         | 656,488.14 | 808,333.26 | /           |

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 281,385.76 | 129,995.74   | 281,385.76    |
| 其中：固定资产处置损失 | 281,385.76 | 129,995.74   | 281,385.76    |
| 无形资产处置损失    |            |              |               |
| 债务重组损失      |            |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |              |               |
| 对外捐赠        | 450,000.00 | 3,555,580.00 | 450,000.00    |
| 赞助支出        | -          | 653,317.96   | -             |
| 其他          | 151,873.33 | 12,054.00    | 151,873.33    |
| 合计          | 883,259.09 | 4,350,947.70 | 883,259.09    |

其他说明：

注：本期营业外支出减少主要原因系捐赠支出及赞助支出减少。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 31,737,489.12 | 29,006,676.95 |
| 递延所得税费用 | -2,378,640.58 | -663,402.18   |
|         |               |               |
| 合计      | 29,358,848.54 | 28,343,274.77 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

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

其他说明：

**72、其他综合收益**

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 存款利息 | 508,419.83    | 473,404.92   |
| 政府补助 | 2,279,032.15  | 808,333.26   |
| 其他   | 7,596,738.08  | 8,060,038.80 |
| 合计   | 10,384,190.06 | 9,341,776.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 经营性付现费用      | 139,987,946.55 | 131,206,646.81 |
| 支付的其他暂付及应付款项 | 3,537,167.69   | 1,201,643.80   |
| 合计           | 143,525,114.24 | 132,408,290.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 合同违约金收入 | 3,455,000.00 | 3,035,000.00 |
| 合计      | 3,455,000.00 | 3,035,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 114,551,218.70 | 152,525,013.82 |
| 加：资产减值准备                         | 951,580.64     | -50,263.13     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 54,372,932.49  | 35,852,623.29  |
| 无形资产摊销                           | 1,468,064.33   | 1,398,968.33   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,617,296.24   | 1,364,388.86   |
| 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） | -3,297.58      | -51,265,937.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 281,385.76     | -              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 1,958,015.53   | -113,113.46    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 23,273,209.56  | 16,125,834.47  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -18,269,039.68 | -3,466,118.87  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,334,181.58  | -678,096.12    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -47,907.59     | 14,693.94      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 9,534,218.99   | 14,213,642.74  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -80,302,241.81 | -26,097,057.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 35,463,528.46  | -29,674,369.50 |
| 其他                               | -3,455,000.00  | -3,035,000.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 140,059,782.46 | 107,115,208.60 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 344,851,383.14 | 236,289,022.81 |
| 减：现金的期初余额                        | 270,362,211.98 | 355,308,868.93 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |

|              |               |                 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |               |                 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 74,489,171.16 | -119,019,846.12 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 344,851,383.14 | 270,362,211.98 |
| 其中：库存现金                     | 694,434.51     | 340,319.11     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 309,204,750.07 | 257,596,761.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 34,952,198.56  | 12,425,131.39  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
|                             |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 344,851,383.14 | 270,362,211.98 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------|------|
| 货币资金 |        |      |
| 应收票据 |        |      |
| 存货   |        |      |
| 固定资产 |        |      |
| 无形资产 |        |      |
|      |        |      |
| 合计   |        | /    |

其他说明：

\_\_\_\_\_

**77、 外币货币性项目**

适用 不适用

**78、 套期**

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

\_\_\_\_\_

**79、 其他**

\_\_\_\_\_

**八、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

\_\_\_\_\_

**6、其他**

\_\_\_\_\_

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质      | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----|-----------|---------------|-----------------|------------------|
| 中山火炬集团有限公司 | 中山市 | 综合开发及咨询服务 | 50,000,000.00 | 10.72           | 10.72            |
|            |     |           |               |                 |                  |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中山市火炬开发区管委会  
其他说明：

\_\_\_\_\_

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

| 企业名称            | 子公司类型         | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本(万元)       | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|-----------------|---------------|------|-----|------|-------|----------------|---------|---------|------------|
| 广东美味鲜调味品有限公司    | 非同一控制下合并的子公司  | 有限公司 | 中山市 | 张卫华  | 制造业   | 人民币 20,000.00  | 100%    | 100%    | 72382412-6 |
| 中山中炬森莱高技术有限公司   | 非同一控制下合并的子公司  | 有限公司 | 中山市 | 李昌辉  | 制造业   | 人民币 4,500.00   | 66%     | 66%     | 61813031-7 |
| 中山中炬精工机械有限公司    | 非同一控制下合并的子公司  | 有限公司 | 中山市 | 张晓虹  | 制造业   | 人民币 2,000.00   | 75%     | 75%     | 72507548-0 |
| 中山创新科技发展有限公司    | 本公司设立的子公司     | 有限公司 | 中山市 | 彭海泓  | 服务、咨询 | 人民币 2,400.00   | 100%    | 100%    | 72649795-X |
| 香港中兴(科技)贸易发展公司  | 本公司设立的子公司     | 有限公司 | 香港  | 吴剑   | 贸易    | 港币 8.00        | 100%    | 100%    | -          |
| 广东中汇合创房地产有限公司   | 本公司设立的子公司     | 有限公司 | 中山市 | 李常谨  | 房地产开发 | 人民币 106,533.00 | 79.159% | 79.159% | 66331677-8 |
| 中山市中炬高新物业管理有限公司 | 本公司设立的子公司     | 有限公司 | 中山市 | 黄饶青  | 服务、咨询 | 人民币 300.00     | 100%    | 100%    | 56454083-8 |
| 中山汇景物业管理有限公司    | 本公司之子公司设立的子公司 | 有限公司 | 中山市 | 李文聪  | 物业管理  | 人民币 100.00     | 100%    | 100%    | 55368822-0 |
| 中山百卉园林绿化有限公司    | 本公司之子公司设立的子公司 | 有限公司 | 中山市 | 李文聪  | 园林、绿化 | 人民币 500.00     | 100%    | 100%    | 55910887-2 |
| 广东厨邦食品有限公司      | 本公司之子公司设立的子公司 | 有限公司 | 阳江市 | 张卫华  | 制造业   | 人民币 10,000.00  | 80.00%  | 80.00%  | 59401366-8 |
| 广东美味鲜营销有限公司     | 本公司之子公司设立的子公司 | 有限公司 | 中山市 | 张万庆  | 服务    | 人民币 1,000.00   | 100%    | 100%    | 07958900-5 |

|                 |         |      |     |     |    |                 |      |      |            |
|-----------------|---------|------|-----|-----|----|-----------------|------|------|------------|
| 广东美味鲜企业后勤服务有限公司 | 本公司之子公司 | 有限公司 | 中山市 | 杨明泉 | 服务 | 人民币<br>1,000.00 | 100% | 100% | 07952915-X |
| 广东厨邦企业后勤服务有限公司  | 本公司之子公司 | 有限公司 | 阳江市 | 杨明泉 | 服务 | 人民币<br>1,000.00 | 100% | 100% | 07954247-7 |

注 1: 本公司持有广东中汇合创房地产有限公司 73.432%的股权, 对其实际出资额为 79,105.53 万元; 同时, 本公司之子公司中山创新科技发展有限公司持有广东中汇合创房地产有限公司 5.727%的股权。故本公司对广东中汇合创房地产有限公司的直接及间接持股比例及表决权比例为 79.159%。

注 2: 中山汇景物业管理有限公司、中山百卉园林绿林有限公司系本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司于 2010 年出资设立的全资子公司。

注 3: 广东厨邦食品有限公司由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司和北京朗天慧德投资管理有限公司共同出资组建, 广东美味鲜调味食品有限公司持股比例为 80%。

注 4: 广东美味鲜营销有限公司是由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2013 年 10 月出资设立的全资子公司。

注 5: 广东美味鲜企业后勤服务有限公司是由本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2013 年 9 月出资设立的全资子公司。

注 6: 广东厨邦企业后勤服务有限公司是由本公司之二级子公司广东厨邦食品有限公司于 2013 年 9 月出资设立的全资子公司。

注 7: 本公司持有广东美味鲜调味食品有限公司 75%的股权, 对其实际出资额为 15,000.00 万元; 同时, 本公司之子公司中山创新科技发展有限公司持有广东美味鲜调味食品有限公司 25%的股权。故本公司对广东美味鲜调味食品有限公司的直接及间接持股比例及表决权比例为 100%。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

| 被投资单位名称       | 企业类型 | 法人注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(人民币万元) | 本企业<br>持股比<br>例 | 本企业在被<br>投资单位表<br>决权比例 | 期末资产总<br>额<br>(人民币万<br>元) | 期末负债<br>总额<br>(人民币<br>万元) | 期末净资产<br>产总额<br>(人民币<br>万元) | 本期营业收<br>入总额<br>(人民币万<br>元) | 本期净利<br>润<br>(人民币<br>万元) |
|---------------|------|-------|------|-----------------|-----------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 中山市天骄稀土材料有限公司 | 有限公司 | 中山市   | 工业   | 2,000.00        | 28.50%          | 28.50%                 | 3,597.09                  | 1,557.39                  | 2,039.70                    | 1,247.93                    | -45.17                   |

|             |    |           |        |        |           |        |          |        |        |  |
|-------------|----|-----------|--------|--------|-----------|--------|----------|--------|--------|--|
| 中山市中炬 股份 中马 | 提供 |           |        |        |           |        |          |        |        |  |
| 小额贷款股 有限 山建 | 中小 | 20,000.00 | 20.00% | 20.00% | 23,360.18 | 156.67 | 23203.51 | 603.29 | 325.98 |  |
| 份有限公司 公司 市军 | 企业 |           |        |        |           |        |          |        |        |  |
|             | 贷款 |           |        |        |           |        |          |        |        |  |

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 中山火炬集团有限公司 | 投资性房地产 | 13.86 万元  | 13.86 万元  |
|            |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

##### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方            | 担保金额      | 担保起始日    | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|-----------|----------|------------|------------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司注1 | 12,000.00 | 2010.1.1 | 2015.12.31 | 否          |

|                 |           |           |            |   |
|-----------------|-----------|-----------|------------|---|
| 广东美味鲜调味食品有限公司注1 | 9,000.00  | 2010.11.1 | 2015.11.1  | 否 |
| 广东美味鲜调味食品有限公司注2 | 6,500.00  | 2014.1.1  | 2019.12.31 | 否 |
| 广东美味鲜调味食品有限公司注3 | 13,000.00 | 2009.1.1  | 2020.12.31 | 否 |

本公司作为被担保方

| 担保方        | 担保金额     | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------|-----------|------------|------------|
| 中山火炬集团有限公司 | 6,000.00 | 2013.8.10 | 2016.8.30  | 否          |
| 中山火炬集团有限公司 | 6,000.00 | 2013.11.6 | 2016.11.30 | 否          |

关联担保情况说明

2011年8月19日，本公司为子公司广东美味鲜调味食品有限公司与中国银行中山分行签署最高额度为1.2亿，编号为GBZ476440120110229的最高额保证合同，为其本外币借款、贸易融资、保函、资金业务以及其他授信业务及其修订或补充协议提供连带责任保证。

2011年3月7日，本公司为子公司广东美味鲜调味食品有限公司与中国建设银行中山市分行签署最高额度为9000万，编号为2011年保字第12号的最高额保证合同，为其发放人民币及外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、出具保函提供连带责任保证。

2014年1月1日，本公司为子公司广东美味鲜调味食品有限公司与中国工商银行开发区支行签署最高额度为6,500万元，编号为2014年20110229G字第27094301号的最高额保证合同，为其本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、信用证开证、国际国内贸易融资、远期结售汇等金融业务提供连带责任保证。

2013年9月9日，公司第一大股东中山火炬集团有限公司（以下简称“火炬集团”）以其持有的本公司2,200万股无限售条件的流通股提供出质，为本公司及子公司广东美味鲜调味食品有限公司在中国银行中山分行的贷款设立质押担保（贷款的最高额为人民币1.8亿元）质押合同编号：GZY476440120130279。

截至2015年6月30日止，本公司向中国银行中山分行的抵押质押贷款余额为2,000.00万元，本公司之子公司广东美味鲜调味食品有限公司向中国银行中山分行的抵押质押贷款余额为0万元。

2013年11月6日，火炬集团将其持有本公司2,000万股无限售条件的流通股提供出质，为本公司向中国光大银行中山分行贷款设立质押担保（贷款最高额为人民币壹亿元）质押合同编号：ZS质字3885002013004。截至2015年6月30日止，本公司向光大银行中山分行的质押贷款余额为0万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、 其他

本公司之子公司广东中汇合创房地产有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型全部为阶段性担保，担保期限自公司与贷款银行、商品房承购人三方签署《个人购房借款/担保合同》生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交贷款行执管之日止。

截至2015年6月30日止，本公司之地产子公司广东中汇合创房地产有限公司承担的上述阶段性担保额为人民币6,164.00万元。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

---

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

---



## 8、其他

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额         |        |              |          |              | 期初余额         |        |              |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |              |          |              |              |        |              |          |              |
| 按账龄分析法计提坏账准备          | 6,345,665.31 | 97.65% | 2,445,930.34 | 38.54%   | 3,899,734.97 | 5,613,087.81 | 97.35% | 2,409,301.47 | 42.92%   | 3,203,786.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 152,508.12   | 2.35%  | 152,508.12   | 100.00%  |              | 152,508.12   | 2.65%  | 152,508.12   | 100.00%  |              |
| 合计                    | 6,498,173.43 | /      | 2,598,438.46 | /        | 3,899,734.97 | 5,765,595.93 | /      | 2,561,809.59 | /        | 3,203,786.34 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |              |        |
|------------|--------------|--------------|--------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |              |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |        |
|            |              |              |        |
|            |              |              |        |
| 1 年以内小计    | 1,615,338.48 | 80,766.92    | 5.00%  |
| 1 至 2 年    | -            | -            | -      |
| 2 至 3 年    | -            | -            | -      |
| 3 年以上      | 4,730,326.83 | 2,365,163.42 | 50.00% |
| 3 至 4 年    |              |              |        |
| 4 至 5 年    |              |              |        |
| 5 年以上      |              |              |        |
| 合计         | 6,345,665.31 | 2,445,930.34 | 38.54% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 |      |      |
|-------|------|------|------|
|       | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|       |      |      |      |

|    |  |  |  |
|----|--|--|--|
|    |  |  |  |
|    |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 |      |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|--------|--------------|------|------------|
| 大日本油墨化学工业株式会社 | 非关联方   | 2,382,884.50 | 3年以上 | 36.67%     |
| 联成化工工业公司      | 非关联方   | 2,319,200.00 | 3年以上 | 35.69%     |
| 台达电机有限公司      | 非关联方   | 70,562.89    | 3年以上 | 1.09%      |

|                |      |                     |       |               |
|----------------|------|---------------------|-------|---------------|
| 华夏塑胶（中山）有限公司   | 非关联方 | 51,372.33           | 3 年以上 | 0.79%         |
| 亿特电子工业（中山）有限公司 | 非关联方 | 24,878.51           | 3 年以上 | 0.38%         |
| <b>合计</b>      |      | <b>4,848,898.23</b> |       | <b>74.62%</b> |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 7,406,067.15   | 2.20%  | 7,406,067.15  | 100.00%  |                | 7,406,067.15   | 2.20%  | 7,406,067.15  | 100.00%  |                |
| 按账龄分析法计提坏账准备           | 328,813,054.07 | 97.61% | 16,589,798.30 | 5.05%    | 312,223,255.77 | 265,535,858.91 | 97.05% | 13,396,192.95 | 5.04%    | 252,139,665.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 652,086.30     | 0.19%  | 652,086.30    | 100.00%  |                | 652,086.30     | 0.24%  | 652,086.30    | 100.00%  |                |
| 合计                     | 336,871,207.52 | /      | 24,647,951.75 | /        | 312,223,255.77 | 273,594,012.36 | /      | 21,454,346.40 | /        | 252,139,665.96 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额  |      |      |      |
|------------|-------|------|------|------|
|            | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|            |       |      |      |      |
| 合计         |       |      | /    | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额  |      |      |
|------------|-------|------|------|
|            | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内      |       |      |      |
| 其中：1 年以内分项 |       |      |      |

|         |                |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 1 年以内小计 | 328,283,598.07 | 16,414,179.90 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 237,456.00     | 35,618.40     | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 30,000.00      | 9,000.00      | 30.00% |
| 3 年以上   | 262,000.00     | 131,000.00    | 50.00% |
| 3 至 4 年 |                |               |        |
| 4 至 5 年 |                |               |        |
| 5 年以上   |                |               |        |
| 合计      | 328,813,054.07 | 16,589,798.30 | 5.05%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                       | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司              | 往来款   | 225,811,201.71 | 1 年以内 | 67.03%              |          |
| 中山创新科技发展有限公司               | 往来款   | 60,522,465.37  | 1 年以内 | 17.97%              |          |
| 中山火炬高技术产业开发区国有资产监督管理委员会办公室 | 代垫工程款 | 18,670,721.86  | 1 年以内 | 5.54%               |          |
| 中山中炬精工机械有限公司               | 往来款   | 17,413,825.46  | 1 年以内 | 5.17%               |          |
| 中山中炬森莱高技术有限公司              | 往来款   | 7,406,067.15   | 3 年以上 | 2.20%               |          |
| 合计                         | /     | 329,824,281.55 | /     | 97.91%              |          |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：****(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,014,340,051.00 | 29,700,000.00 | 984,640,051.00   | 1,014,340,051.00 | 29,700,000.00 | 984,640,051.00   |
| 对联营、合营企业投资 | 52,220,154.69    |               | 52,220,154.69    | 51,725,432.12    |               | 51,725,432.12    |
| 合计         | 1,066,560,205.69 | 29,700,000.00 | 1,036,860,205.69 | 1,066,065,483.12 | 29,700,000.00 | 1,036,365,483.12 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|---------------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司   | 150,000,000.00   |      |      | 150,000,000.00   |          |               |
| 中山创新科技发展有限公司    | 25,500,000.00    |      |      | 25,500,000.00    |          |               |
| 香港中兴(科技)贸易发展公司  | 84,800.00        |      |      | 84,800.00        |          |               |
| 中山中炬森莱高技术有限公司   | 29,700,000.00    |      |      | 29,700,000.00    |          | 29,700,000.00 |
| 中山中炬精工机械有限公司    | 15,000,000.00    |      |      | 15,000,000.00    |          |               |
| 广东中汇合创房地产有限公司   | 791,055,251.00   |      |      | 791,055,251.00   |          |               |
| 中山市中炬高新物业管理有限公司 | 3,000,000.00     |      |      | 3,000,000.00     |          |               |
| 合计              | 1,014,340,051.00 |      |      | 1,014,340,051.00 |          | 29,700,000.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位            | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计              |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 中山市天骄稀土材料有限公司   | 5,941,867.10  |        |      | -128,726.13 |          |        |             |        |    | 5,813,140.97  |          |
| 中山市中炬小额贷款股份有限公司 | 45,783,565.02 |        |      | 623,448.70  |          |        |             |        |    | 46,407,013.72 |          |
| 小计              | 51,725,432.12 |        |      | 494,722.57  |          |        |             |        |    | 52,220,154.69 |          |
| 合计              | 51,725,432.12 |        |      | 494,722.57  |          |        |             |        |    | 52,220,154.69 |          |

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 15,597,504.67 | 15,832,086.62 | 20,159,280.49 | 18,557,634.27 |
| 其他业务 | 4,489.00      | -             | 47,169,712.40 | 23,782,071.21 |
| 合计   | 15,601,993.67 | 15,832,086.62 | 67,328,992.89 | 42,339,705.48 |

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 494,722.57    | 203,554.58   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益               | 24,273.57     | -            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | -38,127.86    | -            |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益               | -             | -            |
| 委托贷款利息收入                         | 3,672,831.03  | -            |
| 成本法计量的可供出售金融资产取得的投资收益            | 2,000,000.00  | -            |
| 其他投资收益                           | 6,666,895.87  | 832,643.62   |
| 合计                               | 12,820,595.18 | 1,036,198.20 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明               |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益   | -278,292.06   | 包括已计提资产减值准备的冲销部分 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |                  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 656,488.14    |                  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |                  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |                  |
| 非货币性资产交换损益  |               |                  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |                  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |                  |
| 债务重组损益  |               |                  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |                  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |                  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |                  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |                  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -919,590.74   |                  |
| 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   | 7,797,831.06  |                  |
| 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  | 2,871,564.78  |                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |                  |
|   |               |                  |
|   |               |                  |
| 所得税影响额  | -2,635,116.31 |                  |
| 少数股东权益影响额   | -1,141,249.58 |                  |
| 合计  | 6,351,635.29  |                  |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
|    |      |    |
|    |      |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.36%          | 0.1293 | 0.1293 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.09%          | 0.1214 | 0.1214 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他



## 第十节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。  |
| 备查文件目录 |  |

董事长：熊炜

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 21 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |