



宏业 3

NEEQ:400025

汕头宏业（集团）股份有限公司

SHANTOU HONGYE（GROUP）CO., LTD



年度报告

— 2023 —

## 公司年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	22
第八节	财务会计报告 .....	25
第九节	备查文件目录 .....	80

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑和涌、主管会计工作负责人刘悦凯及会计机构负责人（会计主管人员）郑俊填保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所对公司出具了带强调事项段的无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、 董事会就非标准审计意见的说明

--

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
	公司已退市停业
本期重大风险是否发生重大变化：	无

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、宏业3、股份公司	指	汕头宏业（集团）股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《汕头宏业（集团）股份有限公司章程》
股东大会	指	汕头宏业（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	汕头宏业（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	汕头宏业（集团）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	汕头宏业（集团）股份有限公司管理层
三会议事规则	指	汕头宏业（集团）股份有限公司之《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开转让的行为
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
报告期、本期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	汕头宏业（集团）股份有限公司
英文名称及缩写	SHANTOU HONGYE（GROUP）CO., LTD 无
证券简称	宏业 3
证券代码	400025
法定代表人	郑和涌

### 二、联系方式

董事会秘书	郑和涌
联系地址	汕头市天山路宏业大楼
电话	0754-88893332
传真	0754-88893332
电子邮箱	无
公司网址	无
办公地址	汕头市天山路宏业大楼
邮政编码	515000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	1992 年 11 月 18 日
进入退市板块时间	2002 年 9 月 5 日
分类情况	每周交易三次
行业（管理型行业分类）	无 -（大类）-（中类）-（小类）
主要业务	无
主要产品与服务项目	无
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	111,280,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（深圳市凯瑞达实业有限公司）
实际控制人及其一致行动人	无

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914451007536528630	否
注册地址	广东省汕头市龙湖区天山路宏业大楼	否
注册资本	111,280,000	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券股份有限公司			
主办券商办公地址	上海市黄埔区中山南路 888 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	海通证券股份有限公司			
会计师事务所	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈海强	涂雪梅	（姓名 3）	（姓名 4）
	2 年	年	年	年
会计师事务所办公地址	广州市天河区体育西路 103 号之一 1001、1007 号（仅限办公）			

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	0	0	
毛利率%	0	0	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-84,390,740.39	-78,330,028.93	-7.74%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-84,390,740.39	-78,330,028.93	-7.74%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	0	0	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0	0	-
基本每股收益	-0.76	-0.70	-8.57%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,369,560.46	21,367,311.42	0.01%
负债总计	1,390,039,858.95	1,305,646,869.52	6.46%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-1,616,087,843.17	-1,531,697,102.78	-6.57%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-12.30	-11.54	-6.59%
资产负债率%（母公司）	6.5%	6.11%	-
资产负债率%（合并）	0	0	-
流动比率	0.4	0.43	-
利息保障倍数			-



### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,249.04	7,071.57	-39.91%
应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	0	0	-

### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.01%	-0.13%	-
营业收入增长率%	0	0	-
净利润增长率%	-7.74%	-14.71%	-

### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	111,280,000	111280000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
无	
无	
非经常性损益合计	
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	

## (八) 补充财务指标

适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### 1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 **请填写具体原因** 不适用

### 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司已退市停业

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	110,613.43	0.52%	106,364.39	0.5%	3.99%
应收票据	0	0	0	0	0
应收账款	0	0	0	0	0
存货	0	0	0	0	0
投资性房地产	0	0	0	0	0
长期股权投资	14,497,235.21	67.84%	14,497,235.21	67.85%	0%
固定资产	1,774,497.15	8.3%	1,774,497.15	8.3%	0%
在建工程	0	0	0	0	0
无形资产	0	0	0	0	0
商誉	0	0	0	0	0
短期借款	148,813,300	696.38%	148,813,300.00	696.45%	0%
长期借款	0	0	0	0	0

--	--	--	--	--	--

资产负债项目重大变动原因：

--

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	0	-	0	-	0
营业成本	0	0	0	0	0
毛利率	0	-	0	-	-
销售费用	0	0	0	0	0
管理费用	268,464.64		277,884.43		-3.39%
研发费用	0	0	0	0	
财务费用	84,122,275.75		78,052,144.50		7.78%
信用减值损失	0	0	0	0	0
资产减值损失	0	0	0	0	0
其他收益	0	0	0	0	0
投资收益	0	0	0	0	0
公允价值变动收益	0	0	0	0	0
资产处置收益	0	0	0	0	0
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	-84,390,740.39		-78,330,028.93		7.39%
营业外收入	0	0	0	0	0
营业外支出	0	0	0	0	0
净利润	-84,390,740.39		-78,330,028.93		7.39%

项目重大变动原因：

--

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	0	0	0
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	0	0	0
其他业务成本	0	0	0

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

退市停业

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	无	0	0	
2	无	0	0	
3	无	0	0	
4	无	0	0	
5	无	0	0	
合计		0	0	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无	0	0	
2	无	0	0	
3	无	0	0	0
4	无	0	0	
5	无	0	0	
合计		0	0	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,249.04	7,071.57	-39.91%
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0

现金流量分析：

无

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

公司已退市停业

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	111,280,000	100%	0	111,280,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	19760000	17.76%	0	19760000	17.76%
	董事、监事、高管	0		0	0	
	核心员工	0		0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	0		0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0		0	0	
	董事、监事、高管	0		0	0	
	核心员工	0		0	0	
总股本		111280000	-	0	111,280,000	-
普通股股东人数		截止 2022 年 12 月 31 日 已登记确权股东人数 4730				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市凯瑞达实业有限公司	19,760,000.00		19,760,000.00	17.76%				
2	中国建银投资有限责任公司	10,400,000.00		10,400,000.00	9.35%				
3	中国银行汕头信托咨询公司	10,400,000.00		10,400,000.00	9.35%				



4	汕头市建安(集团)公司	7,488,000.00		7,488,000.00	6.73%			7,488,000
5	汕头经济特区金达实业总公司	5,200,000.00		5,200,000.00	4.67%			5,200,000
6	深圳市城市建设开发(集团)公司	4,992,000.00		4,992,000.00	4.49%			
7	汕头市金园区金达有限公司	4,160,000.00		4,160,000.00	3.74%			4,160,000
8	谢卫成	1,680,000		1,680,000	1.5%			
9	北京向风永驰科技发展有限公司	1,596,781		1,596,781	1.43%			
10	金声	1,313,170		1,313,170	1.18%			
<b>合计</b>		66,989,951		66,989,951				16,848,000
普通股前十名股东间相互关系说明：								

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

深圳市凯瑞达实业有限公司成立于1994年10月20日，该司法定代表人朱群馨。该公司的控股股东是深圳市华都珠宝金行有限公司。主要业务和产品：兴办各类实体；设计、开发、生产、销售、安装计算机硬件及软件；工业及办公自动化系统的设计、安装；国内商业、物资供销业；各类投资信息咨询。注册资本3300万元。深圳市凯瑞达实业有限公司于2001年10月受让原公司第一大股东汕头市建安（集团）公司持有的本公司1976万股国有法人股，占本公司总股本的17.76%，成为公司的第一大股东。

## (二) 实际控制人情况

--

### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 九、 权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
郑和涌	董事长	男	否	1967.10	2017.12	无
谢荣辉	董事、总经理	男	否	1964.12	2002.6	无
黄伟城	董事	男	否	1963.12	2003.12	无
桂真亮	董事	男	否	1961.3	2002.6	无
储海	董事	男	否	1969.7	2003.12	无
何冠韩	监事会主席	男	否	1958.10	2002.6	无
刘悦凯	副总经理	男	否	1964.10	2002.6	无
许蓉新	监事	女	否	1956.11	2003.12	无
曾俊波	监事	男	否	1963.8	2002.6	无
杜剑波	监事	男	否	1954.3	2002.6	无
董事会人数:					5	
监事会人数:					4	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

#### (二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	5			5
财务人员	4			4
员工总计	9			9

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		

硕士		
本科	4	4
专科	2	2
专科以下	3	3
员工总计	9	9

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

--

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股转系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》中明确要求公司董事负有勤勉义务“公平对待所有股东”、“独立董事应按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。”

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策按照《公司法》及《公司章程》规定程序进行决策，履行了相应法律程序，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法，违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

是 否

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	0	4	1

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：由于公司退市停业，没办法召集开大会。

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

无

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司已完全退市停业，没有监督事项的意见。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司已完全退市停业，独立性、自主经营能力没有说明的地方。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制

适用 不适用

#### (二) 网络投票安排的情况

适用 不适用



## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无法表示意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	鹏盛粤审字[2023]00069号			
审计机构名称	鹏盛会计师事务所广东分所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	广州市天河区体育西路103号之一1001、1007号(仅限办公)			
审计报告日期	2023年4月24日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈海强 2年	涂雪梅 2年	(姓名3) 年	(姓名4) 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2年			
会计师事务所审计报酬	2.8万元			

### 审 计 报 告

鹏盛粤审字[2023]00069号

汕头宏业(集团)股份有限公司全体股东:

#### 一、无法表示意见

我们接受委托,审计汕头宏业(集团)股份有限公司(以下简称“汕头宏业”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。我们不对后附的汕头宏业财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

(一)截至2022年12月31日,由于存在大量诉讼,汕头宏业及其下属子公司主要经营性资产及股票、债券等资产已被法院查封、扣押和冻结,汕头宏业实际已丧失对以上资产的控制权,其产权存在不确定性。截至2022年12月31日,汕头宏业每股账面净资产已跌至-12.30元,到期借款、对外担保连带清偿责任及到期债务无力偿还。汕头宏业的持续经营能力存在不确定性,我们无法获取充分、适当的审计证据以确定汕头宏业编制财务报表所依据的持续经营假设是否合理。

(二)在审计过程中,对于汕头宏业货币资金、往来款项、长期股权投资、实物资产、银行借款、对外担保以及诉讼等会计记录,我们无法实施必要的审计程序获取充分、适当的审计证据,以证明相关资产、负债的真实性、完整性及公允性。同时无法确定汕头宏业实际发生的经济业务事项是否均已按《企业会计准则》的规定进行会计核算并全部记录于其财务报表中。

(三)截至2022年12月31日,汕头宏业计提其他应收款坏账准备267,377,039.91元,计提长期投资减值准备51,279,532.25元,计提固定资产减值准备33,667,757.56元。对此我们无法获取充分、适当的审计证据,对汕头宏业计提巨额资产减值准备的合理性做出判断。

(四)截至2022年12月31日,汕头宏业存在大量未决诉讼及对外担保债务连带清偿责任,汕头宏业对此计提的预计负债124,436,308.20元。对此我们无法获取充分、适当的审计证据,对汕头宏业计提巨额预计负债的合理性做出判断。

### 三、管理层对财务报表的责任

汕头宏业管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估汕头宏业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汕头宏业、终止运营或别无其他现实的选择。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对汕头宏业的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汕头宏业，并履行了职业道德方面的其他责任。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
广东分所

中国注册会计师：陈海强

中国 广州

中国注册会计师：涂雪梅

二〇二三年四月二十四日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,613.43	106,364.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,987,214.67	4,989,214.67
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>5,097,828.10</b>	<b>5,095,579.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		<b>14,497,235.21</b>	<b>14,497,235.21</b>
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		<b>1,774,497.15</b>	<b>1,774,497.15</b>
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,271,732.36</b>	<b>16,271,732.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,369,560.46</b>	<b>21,367,311.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		<b>148,813,300</b>	<b>148,813,300.00</b>
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬		60,809.34	60,809.34
应交税费		2,097,850.35	2,097,850.35
其他应付款		1,114,631,891.06	1,030,238,901.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,265,603,550.75</b>	<b>1,181,210,561.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		124,436,308.20	124,436,308.20
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>124,436,308.20</b>	<b>124,436,308.20</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,390,039,858.95</b>	<b>1,305,646,869.52</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		111,280,000	111,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		124,102,301.52	124,102,301.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,035,243.16	12,035,243.16
一般风险准备			
未分配利润		-1,616,087,843.17	-1,531,697,102.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-1,616,087,843.17	-1,531,697,102.78
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>-1,368,670,298.49</b>	<b>-1,284,279,558.10</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总</b>		<b>21,369,560.46</b>	<b>21,367,311.42</b>

计			
---	--	--	--

法定代表人：郑和涌主管会计工作负责人：刘悦凯会计机构负责人：郑俊填

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		268,464.64	277,884.43
研发费用			
财务费用		84,122,275.75	78,052,144.50
其中：利息费用		84,122,275.75	78,052,144.50
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-84,390,740.39</b>	<b>-78,330,028.93</b>

加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-84,390,740.39	-78,330,028.93
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-84,390,740.39	-78,330,028.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-84,390,740.39	-78,330,028.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.76	-0.70
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.76	-0.70

法定代表人：郑和涌主管会计工作负责人：刘悦凯会计机构负责人：郑俊填

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		260,000	270,000
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>260,000</b>	<b>270,000.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		133,200	164,412.00
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		122,550.96	98,516.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>255,750.96</b>	<b>262,928.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,249.04</b>	<b>7,071.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,249.04	7,071.57
加：期初现金及现金等价物余额		106,364.39	99,292.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,613.43	106,364.39

法定代表人：郑和涌主管会计工作负责人：刘悦凯会计机构负责人：郑俊填



#### (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	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	111,280,000				124,102,301.52				12,035,243.16		-1,531,697,102.78		-1,284,279,558.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	111,280,000				124,102,301.52				12,035,243.16		-1,531,697,102.78		-1,284,279,558.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-84,390,740.39		-84,390,740.39
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>111,280,000</b>				<b>124,102,301.52</b>				<b>12,035,243.16</b>	<b>-1,616,087,843.17</b>		<b>-1,368,670,298.49</b>

项目	2021年												
	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	111,280,000				124,102,301.52				12,035,243.16		-1,453,367,073.85		-1,205,949,529.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	111,280,000				124,102,301.52				12,035,243.16		-1,453,367,073.85		-1,205,949,529.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-78,330,028.93		-78,330,028.93
（一）综合收益总额											-78,330,028.93		-78,330,028.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>111,280,000</b>				<b>124,102,301.52</b>				<b>12,035,243.16</b>		<b>-1,531,697,102.78</b>		<b>-1,284,279,558.1</b>

法定代表人：郑和涌主管会计工作负责人：刘悦凯会计机构负责人：郑俊填



### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### 历史沿革

汕头宏业（集团）股份有限公司原名汕头市宏业发展股份有限公司，系于 1992 年 8 月 8 日经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审【1992】24 号文批准，由汕头市建筑安装工程总公司、中国银行汕头信托咨询公司、中国建设银行汕头市信托投资公司、中国农业银行汕头市信托投资公司、汕头市中国旅行社、深圳市城市建设开发（集团）公司及部分自然人作为发起人以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1992 年 11 月 18 日在汕头市工商行政管理局登记注册，注册号为 4405001006510，注册资本为人民币 4,000 万元。

1996 年 12 月，经中国证券监督管理委员会《关于汕头宏业（集团）有限公司申请公开发行股票批复》（证监发字【1996】412 号）文批准，公司向社会公众公开发行 1350 万股 A 股，发行价格为 6.98 元股，并于 1996 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

根据 1997 年 5 月 23 日公司第七次股东大会决议，公司以 1996 年年末总股本 5,350 万股为基数，按每 10 股送 3 股的比例向全体股东派送红股 1,605 万股，变更后的注册资本为人民币 6,955 万元。

1998 年 3 月 20 日，汕头经济特区金达实业总公司受让中国农业银行汕头市信托投资公司持有的公司发起人股 325 万股；1998 年 4 月 15 日，汕头市金园区金达有限公司受让汕头市中国旅行社持有的公司发起人股 260 万股。

根据 1998 年 4 月 6 日公司第八次股东大会决议，公司以 1997 年年末总股本 6,955 万股为基数，按每 10 股送 4 股的比例向全体股东派送红利 2,782 万元，用资本公积按每 10 股送 2 股的比例转增股本 1,391 万股，变更后的注册资本为人民币 11,128 万。

2001 年 10 月，根据公司董事会决议及财政部《关于转让汕头宏业（集团）股份有限公司部分国有法人股股权有关问题的批复》（财管字【1999】220 号）文批准，深圳市凯瑞达实业有限公司受让原公司第一大股东汕头市建筑安装工程总公司持有的公司 1,976 万股国有法人股，占公司总股本 17.76%，成为公司第一大股东。

由于公司连续三年半亏损，根据深圳证券交易所《关于汕头宏业（集团）股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上【2002】55 号）文，公司股票于 2002 年 9 月 5 日起终止上市。

根据 2004 年 5 月 25 日广东省人民政府《关于汕头（集团）股份有限公司申请到代办股份转让系统挂牌的批复》（粤府函【2004】186 号）文的批准，公司股票转入证券业协会的股份转让平台进行股份转让。

公司所属行业性质

房屋建筑业。

公司经营范围

建筑材料、金属材料、化工产品（化学危险物品除外）、普通机械、电器机械及器材、电信通信设备、日用杂品、五金、交电、百货的销售；电子计算机软件开发，装饰设计、电子计算机硬件技术服务。

公司住所

汕头市天山路 25 号宏业大厦 6 楼。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无合并报表

## (二) 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

公司已退市停业

## (三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

### 2. 会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司

取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉

## (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### —合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### —合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

√适用□不适用

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

## 11. 应收票据

适用 不适用

## 12. 应收账款

适用 不适用

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收押金和保证金

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15. 存货

适用 不适用

## 16. 合同资产

适用 不适用

## 17. 合同成本

适用 不适用

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

## 19. 债权投资

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

适用 不适用

## 21. 长期应收款

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。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。

——公司对被投资单位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。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，不调整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。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实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其它设备。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	40 年	2.38	5
机器设备	10-14 年	10-14 年	9.50-6.79	5
电子设备	10-14 年	10-14 年	9.50-6.79	5
运输设备	8-10 年	8-10 年	11.88-9.50	5

#### (3) 其他说明

适用 不适用

### 25. 在建工程

适用 不适用

### 26. 借款费用

适用 不适用

—购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

### 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

### 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 31. 长期资产减值

适用 不适用

## 32. 长期待摊费用

适用 不适用

公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

## 33. 合同负债

适用 不适用

## 34. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量

### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 预计负债

适用 不适用

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

——与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

—已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

##### —递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，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：

- 该项交易不是企业合并；
- 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）。

##### —递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

##### —递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - 该项交易不是企业合并；
  - 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）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 42. 租赁

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### (四) 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%
消费税		按国家有关规定
教育费附加		按国家有关规定
城市维护建设税		按国家有关规定
企业所得税	应纳税所得额	25%

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. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 合并财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

适用 不适用

#### 2、交易性金融资产

适用 不适用

#### 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

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

(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

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

#### 5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
无	0	0	

合计	0	0	

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,987,214.67	4,989,214.67
合计	4,987,214.67	4,989,214.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3) 其他应收款**

**1) 按款项性质分类情况**

适用 不适用

**2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**3) 按账龄披露**

适用 不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用 不适用

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**6) 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

**7) 涉及政府补助的其他应收款**

适用 不适用

**8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**

**(1) 存货分类**

适用 不适用

**(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、 合同资产**

**(1) 合同资产情况**

适用 不适用

**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

**14、债权投资**

**(1) 债权投资情况**

适用 不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

**1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元

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

其他说明：

适用 不适用

单位：元

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

其他说明：

适用 不适用

单位：元

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

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合营企业											
汕头经济特区龙湖区华龙娱乐城	629,300.00									629,300.00	234,294.41
金海岸花园别墅	43,710,000.00									43,710,000.00	45,712,237.84
汕头市宏业电脑有限公司	400,000.00									400,000.00	
宏业经济发展公司	12,180,000.00									12,180,000.00	
汕头市宏业物业公司	500,000.00									500,000.00	
小计	<u>59,943,267.46</u>									<u>59,943,267.46</u>	<u>45,946,532.25</u>
二、联营企业											
	0									0	0
小计											
合计	0									0	0

其他说明：

适用 不适用

#### 18、其他权益工具投资

##### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

##### (2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

##### (3) 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：

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,774,497.15	1,774,497.15
固定资产清理	0	0
合计	1,774,497.15	1,774,497.15

### (2) 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	46,792,220.26		537,214.9	1,303,200.00	48,632,635.16
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	46,792,220.26		537,214.9	1,303,200.00	48,632,635.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,328,827.08		535,014.38	326,538.99	13,190,380.45
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	12,328,827.08		535,014.38	326,538.99	13,190,380.45
三、减值准备					
1. 期初余额	32,691,096.55			976,661.01	33,667,757.56
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	32,691,096.55			976,661.01	33,667,757.56
四、账面价值					

1. 期末账面价值	1, 772, 296. 63		2, 200. 52		1, 774, 497. 15
2. 期初账面价值	1,772,296.63		2,200.52		1,774,497.15

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

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

**(6) 固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程**

**(1) 分类列示**

适用 不适用

**(2) 在建工程情况**

适用 不适用

**(3) 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(4) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(5) 工程物资情况**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**24、 油气资产**

适用 不适用

**25、 使用权资产**

适用 不适用

**26、 无形资产**

**(1) 无形资产情况**

适用 不适用

**(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：  
适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、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：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	48,570,000.00	48,570,000.00
保证借款	99,843,000.00	99,843,000.00
信用借款	400,000.00	400,000.00

<b>合计</b>	148,813,000.00	148,813,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款余额为 148,813,000 元：

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
金恒信资产管理公司	46,000,000.00	10%	逾期超3年	6.3%
中国建设银行汕头市分行	20,000,000.00	7.26%	逾期超3年	6.3%
广东粤财信托投资公司	15,000,000.00	9.24%	逾期超3年	6.3%
中国建设银行汕头杏花支行	6,000,000.00	9.24%	逾期超3年	6.3%
汕头华侨信托投资公司	5,993,000.00		逾期超3年	
中国信达资产管理公司广州办事处	5,850,000.00	5.61%	逾期超3年	6.3%
广东发展银行汕头分行	1,000,000.00	8.415%	逾期超3年	6.3%
<b>合计</b>	99,843,000	-	-	-

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

适用 不适用

**36、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

适用 不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	60,809.34	133,200.00	133,200.00	60,809.34
2、离职后福利-设定提存计划				
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	60,809.34	133,200.00	133,200.00	60,809.34

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	133,200.00	133,200.00	-
2、职工福利费	60,809.34			60,809.34
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	60809.34	133200	133200	60809.34

### (3) 设定提存计划

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
企业所得税		
个人所得税	1,775.73	1,775.73
城市维护建设税	49,241.96	49,241.96
教育费附加	22,576.53	22,576.53
地方教育附加		
印花税		
房产税	1,318,089.43	1,318,089.43
车船税		
土地使用税		
资源税		
堤围防护费	710.29	710.29
<b>合计</b>	2,097,850.35	2,097,850.35

其他说明：

适用 不适用

### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	985,585,830.39	901,463,554.64
应付股利		
其他应付款	129,046,060.67	128,775,346.99
<b>合计</b>	1,114,631,891.06	1,030,238,901.63

### (1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

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	0	0
企业债券利息	0	0

短期借款应付利息	985,585,830.39	901,463,554.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
<b>合计</b>	<b>985,585,830.39</b>	<b>901,463,554.64</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：148813000 元短期借款利息都已逾期

适用 不适用

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
汕头华侨信托公司	10,993,000	公司退市停业
广东粤财信托投资公司	15,000,000	公司退市停业
建设银行杏花支行地产信贷部	7,500,000	公司退市停业
发行汕头分行外马办事处	4,500,000	公司退市停业
发行汕头分行外龙湖事处	6,800,000	公司退市停业
城联社中山营业部	1,970,000	公司退市停业
金恒信资产管理公司	46,000,000	公司退市停业
建行汕头分行	20,000,000	公司退市停业
投资银行汕头分行	20,000,000	公司退市停业
交行汕头分行	5,850,000	公司退市停业
汕头科委	400,000	公司退市停业
东方资产管理公司	9,800,000	公司退市停业
<b>合计</b>	<b>148,813,000</b>	<b>-</b>

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	129,046,060.67	128,775,346.99
预提费用	985,585,830.39	901,463,554.64
<b>合计</b>	<b>1,114,631,891.06</b>	<b>1,030,238,901.63</b>

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
往来款	128,775,346.99	公司退市停业
借款利息	901,463,554.64	公司退市停业

合计	<u>1,030,238,901.63</u>	-
----	-------------------------	---

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

适用 不适用

**(2) 应付债券的增加变动（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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

适用 不适用

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**(2) 专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

<p>对外提供担保</p>	<p>124,436,308.20</p>	<p>124,436,308.20</p>	<p>—公司于 1998 年 9 月 24 日为华星进出口有限责任公司向中国银行总行贷款 3,700 万元提供连带责任担保，借款期限届满后华星进出口有限责任公司未履行清偿义务，根据 2003 年 12 月 19 日北京市高级人民法院“（2003）高民终字第 925 号”民事判决书，公司对所担保债务本金、利息及罚息承担连带清偿责任；公司于 1998 年 12 月 24 日为中国华通物产集团公司向中国银行总行贷款 3,700 万元提供连带责任担保，借款期限届满后中国华通物产集团公司未履行清偿义务，根据 2003 年 8 月 6 日北京市第一中级人民法院“（2002）一中民初字第 6464 号”民事判决书，公司对所担保债务本金、利息及罚息承担连带清偿责任。公司依据上述民事判决结果计提预计负债 8,530 万元。</p> <p>—公司于 1999 年 2 月 9 日为中国华通物产集团公司向中国银行总行贷款 3,700 万</p>
---------------	-----------------------	-----------------------	--



未决诉讼	0	0	
产品质量保证	0	0	
重组义务	0	0	
待执行的亏损合同	0	0	
应付退货款	0	0	
<b>合计</b>	124,436,308.20	124,436,308.20	-

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

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,280,000						111,280,000

其他说明：

适用 不适用

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无
---

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	117,692,301.52			117,692,301.52
其他资本公积	6,410,000.00			6,410,000.00
<b>合计</b>	124,102,301.52			124,102,301.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,517,621.36			9,517,621.36
任意盈余公积	2,517,621.80			2,517,621.80
合计	12,035,243.16			12,035,243.16

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,531,697,102.78	-1,453,367,073.85
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	-1,531,697,102.78	-1,453,367,073.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-84,390,740.39	-78,330,028.93
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,616,087,843.17	-1,531,697,102.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0	0	0	0
其他业务	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

63、销售费用

适用 不适用

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,200	163,576
差旅费	31,200	48,890.98
业务费	15,338	35,640.82
中介服务费	26,000	22,000
咨询费		
租赁费		
折旧费		
通讯费	38,676	6,188.45
其他	24,050.64	1,588.17
合计	268,464.64	277,884.43

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,122,275.75	78,052,144.50
减：利息收入		
汇兑损益		
手续费及其他		

其他		
合计	84,122,275.75	78,052,144.50

**67、其他收益**

适用 不适用

**68、投资收益**

**(1) 投资收益明细情况**

适用 不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

**71、信用减值损失**

适用 不适用

**72、资产减值损失**

适用 不适用

**73、资产处置收益**

适用 不适用

**74、营业外收入**

**(1) 营业外收入明细**

适用 不适用

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

适用 不适用

**76、所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

适用 不适用

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

适用 不适用

**77、其他综合收益**

其他综合收益详见附注 XX。

**78、现金流量表项目**

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
利息收入		
往来	260,000	270,000
<b>合计</b>	<b>260,000</b>	<b>270,000</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来	122,550.96	98,516.43
<b>合计</b>	<b>122,550.96</b>	<b>98,516.43</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-84,390,740.39	-78,330,028.93
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	84,122,275.75	78,052,144.50
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,000.00	34,956.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	270,713.68	250,000.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,249.04	7,071.57
<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	110,613.43	106,364.39
减: 现金的期初余额	106,364.39	99,292.82
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	4,249.04	7,071.57

(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

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,613.43	106,364.39
其中: 库存现金	85,752.52	40,555.60
可随时用于支付的银行存款	24,860.91	65,808.79
可随时用于支付的其他货币资金		
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	110,613.43	106,364.39
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：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

适用 不适用

--

**81、所有权或使用权受限的资产**

适用 不适用

**82、外币货币性项目**

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

**83、政府补助**

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**84、套期**

适用 不适用

**85、其他（自行添加）**

--

**(六) 合并范围的变更**

**1. 非同一控制下企业合并**

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

## 2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

## 3. 反向购买

适用 不适用

## 4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## (七) 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:



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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

适用 不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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：

适用 不适用

**6. 其他**

适用 不适用

**(八) 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(九) 公允价值的披露**

**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

#### (十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注 XX。

本期与本公司发生关联交易，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

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

**(3) 关联方租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

**(4) 关联方担保情况**

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

**(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) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

适用 不适用

**(2) 应付项目**

适用 不适用

**7. 关联方承诺**

适用 不适用

**8. 其他**

适用 不适用

## (十一) 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

适用 不适用

### 5. 其他

适用 不适用

## (十二) 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用 不适用

### 2. 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## (十三) 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

适用 不适用

## (十四) 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2. 债务重组

适用 不适用

### 3. 资产置换、资产转让及出售

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

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. 分部报告

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

适用 不适用

—2001年12月17日，公司因汕头经济特区荣华铜业公司电解铜厂借款担保一案向汕头市中级人民法院起诉汕头经济特区荣华铜业公司（以下简称“铜业公司”），要求依法解除双方于1997年11月3日签定的《产权转让合同书》，并判令铜业公司返还产权转让款5600万元并承担诉讼费用。汕头市中级人民法院2001年12月25日作出“（2002）汕中法经一初字第8号”民事判决，判令公司与铜业公司签定的《产权转让合同》予以解除；铜业公司返还公司转让款5600万元。截至2022年12月31日，公司尚未收到上述款项。

—1998年10月，公司为中达国际贸易有限公司代理信用证业务，由中国银行汕头市分行垫付信用证款1,136,125.62美元，中国银行汕头市分行已向汕头市中级人民法院提起诉讼，要求本公司偿还垫付款本息。截至2022年12月31日，公司无法获取与该案相关的资料。

—2000年10月17日，汕头市升平区人民法院作出“（2000）升经初字第147号”民事调解书，协议由宏业公司付还中国建设银行汕头杏花支行借款本金150万元及利息151,911.60元，并由汕头高新技术产业开发区宏业物业发展公司对该债务承担连带清偿责任。

—2001年9月3日，汕头市龙湖区人民法院作出“（2001）龙下经初字第40号”民事判决书，判令宏业公司应付还广东发展银行汕头分行借款本金100万元及利息84,115.00元，汕头经济特区金达实业总公司对该债务承担连带清偿责任。

—2001年4月23日，汕头市中级人民法院作出“（2001）汕中法经一初字第33号”民事判决书，判令宏业公司应付还广东发展银行汕头分行借款本金350万元及利、罚息707,500.50元，广东发展银行汕头分行对宏业公司提供抵押的位于汕头市天山路

的宏业大厦 6、7 层的房产有优先受偿权。

—2002 年 8 月 6 日，汕头市中级人民法院作出“(2002)汕中法经一初字第 98 号”民事判决书，判令宏业公司应付还广东发展银行汕头分行借款本金 680 万元及利息，广东发展银行汕头分行对宏业公司提供抵押的位于汕头市天山路的宏业大厦 1、2、3 层的房产享有优先受偿权。

—2002 年 6 月 20 日汕头市中级人民法院作出“(2002)汕中法经一初字第 65 号”民事判决书，判令宏业公司应付还中国光大银行汕头支行借款本金 1000 万元及利、罚、复息 387,833.56 元，中国光大银行汕头支行对宏业公司提供抵押的位于汕头市金园区石榴园 29 幢的房产享有优先受偿权。

—2002 年 8 月 16 日，汕头市中级人民法院作出“(2002)汕中法经一初字第 64 号”民事判决书，判令宏业公司应付还中国光大银行汕头支行借款本金 1000 万元及利、罚、复息，汕头经济特区新业发展有限公司对该债务承担连带清偿责任。中国光大银行汕头支行对汕头经济特区荣华铜业公司提供抵押的“粤房地证字第 0634451 号”房地产权项下整宗地及六幢楼、“粤房地证字第 0634450 号”房地产权项下整宗地及四幢楼、“粤房地证字第 0634497 号”房地产权证项下 1 号(电解车间)全座的房产和土地使用权享有优先受偿权。

—2004 年 1 月 7 日，汕头市中级人民法院作出“(2003)汕中法民二初字第 24 号”民事判决书，判令宏业公司应付还交通银行汕头分行借款本金 585 万元及利、罚息，汕头经济特区新业发展有限公司对该债务负连带清偿责任。

## 8. 其他

适用 不适用

### (十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

### (十六) 补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

#### 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

#### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异

调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

汕头市天山路 25 号宏业大楼董事会办公室

汕头宏业（集团）股份有限公司  
2023 年 4 月 27 日