

(上接A44版)

2014年9月30日应收款项较2013年12月31日增加了127.26%，主要是应交增值税和待购货款。

2. 利润表

	2014年1—9月	2013年度	2012年度
营业收入	-	-	-
减：营业成本	-	-	-
税金及附加	-686.14	-165.48	168.47
加：公允价值变动损益	1,023.60	1,189.08	1,026.61
六、净利润	337.46	1,023.60	1,189.08

4. 非经常性损益明细表

单位:万元

项目	2014年1—9月	2013年度
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务相关的政府补助除外)	10,026.00	6,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21.12	-
小 计	10,004.88	6,500.00
减：所得税费用(所得税费用以“-”表示)	2,501.22	1,625.00
三、非经常性损益总额	7,503.66	4,875.00

2014年1—9月经常性损益为麻城市人民政府给予的项目投资补助和麻城市丽阳山风景名胜区管理委员会给予的财政奖励款。2013年非常性损益总额为麻城市人民政府给予的项目投资补助款。

2013年,2014年1—9月,预计经常性损益和非常性损益的净利润分别为:-77.70万元~-290.30万元。

(二) 海天海鲜经营有限公司

天健会计师事务所对海天海鲜最近2年1期的财务报表进行了审计,并出具了*审字报告*。

1. 资产负债表

单位:万元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	8.20	15.99	30.95
应收账款	935.63	906.08	1,166.03
预付款项	55.43	59.79	12.19
其他应收款	178.83	166.06	181.21
存货	156.92	183.94	94.54
其他流动资产	-	0.06	-
流动资产合计	1,335.01	1,361.85	1,484.97
固定资产:			
固定资产	0.17	0.25	0.53
无形资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产合计	0.17	0.25	0.53
资产总计	1,335.19	1,362.10	1,485.50
负债和所有者权益:			
流动负债:			
应付票据	1,174.77	731.10	517.61
应付职工薪酬	3.83	3.53	2.87
应交税费	140.72	61.92	59.49
其他应付款	50.17	65.11	98.82
流动负债合计	1,369.49	1,451.66	1,562.79
负债合计	1,369.49	1,451.66	1,562.79
所有者权益:			
实收资本	50.00	50.00	50.00
资本公积	50.00	50.00	50.00
盈余公积	-8.40	-18.55	-17.29
归属于母公司所有者权益合计	-34.30	-89.55	-77.29
少数股东权益	-34.30	-89.55	-77.29
负债和所有者权益总计	1,335.19	1,362.10	1,485.50

2014年9月30日货币资金余额较2013年12月31日货币资金余额降低了40.69%。2013年12月31日货币资金余额较2012年12月31日增加305.02元(绝对额增加478.00元),主要是东丙经投资增加。

2013年12月31日的货币资金余额较2012年12月31日减少了94.16%,主要是东丙经投资增加2012年的销售情况,增加的货款所致。

2014年9月30日应付账款余额较2013年12月31日增加60.69%,主要是东丙经与主要合作的供应商一般在年底账款货款。

2013年非常性损益总额为176,832元,其中归类于公司经常性损益的金额为13451万元,归类于非常性损益的金额为47,600元。

2013年9月30日的货币资金余额较2012年12月31日减少了94.16%,主要是东丙经投资增加2012年的销售情况,增加的货款所致。

2014年9月30日应付账款余额较2013年12月31日增加60.69%,主要是东丙经与主要合作的供应商一般在年底账款货款。

2013年非常性损益总额为176,832元,其中归类于公司经常性损益的金额为13451万元,归类于非常性损益的金额为47,600元。