

宝诚投资股份有限公司

600892

2014 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、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人姚建辉、主管会计工作负责人陶伟平及会计机构负责人（会计主管人员）陶伟平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	75

第一节 释义

一、 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		
公司、本公司	指	宝诚投资股份有限公司
四川宝龙	指	四川宝龙投资有限公司
劝业场酒店	指	河北劝业场酒店管理有限公司
深圳宝弘	指	深圳宝弘投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
钜盛华公司、控股股东、大股东	指	深圳市钜盛华股份有限公司（原“深圳市钜盛华实业发展有限公司”）

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宝诚投资股份有限公司
公司的中文名称简称	宝诚股份
公司的外文名称	Baocheng Investment Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Baocheng Share
公司的法定代表人	姚建辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敏斌	陈凯霖
联系地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室	广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室
电话	0755-82359089	0755-82359089
传真	0755-82610489	0755-82610489
电子信箱	bcinvst@163.com	bcinvst@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室
公司注册地址的邮政编码	518023
公司办公地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室
公司办公地址的邮政编码	518023
公司网址	www.baochengshare.com
电子信箱	bcinvst@163.com

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
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	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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	宝诚股份	600892	ST 宝诚

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

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(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	67,847,052.44	361,754,101.49	-81.24
归属于上市公司股东的净利润	40,885.65	2,479,032.10	-98.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,885.65	2,479,032.10	-98.35
经营活动产生的现金流量净额	78,549,087.30	-4,535,242.88	1,831.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,254,279.74	6,213,394.09	0.65
总资产	156,401,759.91	245,059,269.53	-36.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0006	0.0393	-98.47
稀释每股收益(元/股)	0.0006	0.0393	-98.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0006	0.0393	-98.47
加权平均净资产收益率(%)	0.66	53.57	减少 52.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.66	53.57	减少 52.91 个百分点

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

1、报告期内市场环境分析：近年来中国经济增速持续放缓，拉动钢材需求的动力也不断减弱，对国内钢材市场带来较大的影响。今年上半年，全国粗钢产量 41191 万吨，同比增长 3%，增速同比减缓 4.4%；钢材产量 55225 万吨，增长 6.4%，增速同比减缓 3.8%。受整体经济环境影响，用钢行业增速放缓，钢材市场需求不旺。纵观近几年的钢材市场行情，随着钢铁行业的低迷，钢铁流通业已经进入了低速增长与结构调整的新局面。而近两年金融机构对钢等产能过剩行业信贷紧缩，也使得资金密集型的传统钢贸行业面临洗牌。

2、报告期内公司经营情况分析：报告期内，公司主营业务仍为钢材贸易，主营业务发生地在西南地区。今年上半年，由于大股东通过华夏银行提供的委托贷款到期，公司将用于贸易业务发展的大部分资金收回偿还了委托贷款。另外去年年底公司控股子公司四川宝龙购买的写字楼物业于报告期内付款，公司于报告期内用于业务的资金量较去年同期大幅减少。报告期内，公司焊管租赁及物业出租业务保持稳定，四川宝龙新购置的写字楼物业也已出租，将为公司增加一个稳定的利润来源。报告期内，公司实现营业收入 67,847,052.44 元，比上年同期减少 81.24%，实现归属于上市公司股东的净利润 40,885.65 元，比上年同期减少 98.92%。

由于公司自有资金不足且融资渠道有限，而公司所从事的钢贸业务受资金量影响大，目前只能通过大股东为公司提供资金支持发展业务，一旦投入运营的资金减少，公司业绩就会受到大幅影响。钢材市场行情持续低迷，为控制经营风险，公司上半年放缓了市场拓展力度，鉴于钢贸行业发展存在越来越多的不确定性因素，公司也将顺应市场情况和资金状况适时调整业务规模。在当前的市场环境下，公司将继续采取稳健的经营策略，在获得大股东资金支持的同时，积极拓展其他融资渠道，开拓新的业务，以保证公司持续稳定的发展。

(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	67,847,052.44	361,754,101.49	-81.24
营业成本	62,540,620.95	348,931,638.09	-82.08
销售费用	217,410.14	1,477,892.12	-85.29
管理费用	2,158,528.85	3,854,876.37	-44.01
财务费用	2,531,748.64	4,222,440.20	-40.04
经营活动产生的现金流量净额	78,549,087.30	-4,535,242.88	1,831.97
投资活动产生的现金流量净额	-12,562,454.39	-4,330.00	-290,025.97
筹资活动产生的现金流量净额	-85,641,532.96	-8,052,910.44	-963.49

营业收入变动原因说明：用于业务的资金投入减少，业务量减少所致。

营业成本变动原因说明：因业务量减少，成本同步减少。

销售费用变动原因说明：业务量减少，费用投入同步减少。

管理费用变动原因说明：公司加强费用支出控制。

财务费用变动原因说明：报告期内公司偿还大股东提供的委托贷款，所产生的资金占用费同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收回前期贸易欠款。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司四川宝龙投资有限公司在成都购买写字楼。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司偿还大股东提供的委托贷款。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

因去年大股东提供的委托贷款到期，报告期内公司回收流动资金偿还了委托贷款，另有四川宝龙于报告期内付清去年购买的写字楼物业款。报告期内用于经营的流动资金比去年同期大幅减少，导致上半年营业收入及利润对比去年同期均有大幅度下降。

(2) 经营计划进展说明

公司于 2013 年年报中披露 2014 年主要经营目标为：“钢材等产品销售收入 50,000 万元，劝业场酒店物业租赁收入 450 万元，焊管租赁收入 270 万元。”今年上半年，公司钢材产品销售收入 6784.7 万元，无法达到预期目标的一半。主要原因为上半年公司逐步回收资金用以偿还大股东提供的委托贷款，在营运资金未能得到有效补充的情况下，上半年投入业务的资金量大幅度减少，导致业务量相应大幅下降。

(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 (%)
贸易	63,168,436.64	60,722,252.55	3.87	-82.35	-82.51	增加 28.57 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 (%)
钢材	63,168,436.64	60,722,252.55	3.87	-82.35	-82.51	增加 28.57 个百分点

公司在报告期内主营业务为钢材贸易。

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 (%)
西南	63,168,436.64	-82.35

报告期内公司主营业务发生地均为西南地区。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内无发生新增对外股权投资。

(1) 持有金融企业股权情况

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
石家庄信托投资股份公司	200,000.00	1.00	1.00	283,445.00			长期股权投资	
合计	200,000.00	/	/	283,445.00			/	/

公司对持有的石家庄信托投资股份公司的股权采用成本法核算。

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北劝业场酒店管理有限公司	酒店服务业	物业租赁	12000	7369.86	7251.51	225.00	24.56	20.06
四川宝龙投资有限公司	贸易	钢材贸易	5000	6256.15	5345.88	6316.84	209.37	157.02

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

公司在报告期内无进行利润分配。

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

由于公司向大股东申请 4 亿额度借款的议案在公司 2014 年第一次临时股东大会上被否决, 公司下半年用于经营的资金量将比去年同期大幅减少。预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将会大幅度减少。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股子公司四川宝龙向前海人寿保险股份有限公司出租自有的成都市中航国际广场 B 幢 13 楼南向半层物业，租金 80 元/ m²/月，年租金 1,012,108.8 元,并按每年 8% 递增租金；租期三年，自 2014 年 7 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止，免租期二个月，租赁期内预计租金收入总额为 3,117,025.2 元。

目前双方已签订了租赁合同。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市钜盛华股份有限公司	控股股东				12,132.29	-4.69	12,127.60
深圳市钜盛华股份有限公司	控股股东				8,150.17	-8,150.17	0
河北卓然投资有限公司	其他				260.96	-153.81	107.15
合计					20,543.42	-8,308.67	12,234.75
关联债权债务形成原因		1、与钜盛华公司的债务 2010 年 6 月公司原控股股东中国华星氟化学投资集团有限公司将公司截至 2010 年 3 月 31 日经审计确认的债权					

	<p>11,172.99 万元转让给钜盛华公司，2010 年 11 月公司向钜盛华公司借款 100 万元。截止 2011 年年末，公司与钜盛华公司的债务余额为 11,369.12 万元，2012 年度发生资金占用费 58.87 万元；2012 年底，钜盛华公司免去公司债务 3800 万元。</p> <p>2013 年度，钜盛华公司向公司提供借款 4500 万元。报告期内期初余额 12132.29 万元，报告期内产生利息 95.75 万元，偿还利息 100.44 万元，期末余额 12127.60 万元。</p> <p>2、钜盛华公司委托华夏银行向公司提供的短期借款及应付利息</p> <p>该笔短期借款期初余额为 8,150.17 万元（包括本金 7900 万元及利息 250.17 万元），报告期内至还款日新增利息 88.38 万元。</p> <p>3、与河北卓然投资有限公司的债务</p> <p>为解决劝业场酒店的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于 2009 年 11 月、2009 年 12 月以及 2010 年 7 月借给劝业场酒店 430 万元、400 万元和 50 万元。报告期内期初余额 260.96 万元，报告期内产生利息 10150 元，截至 2014 年 6 月 30 日，期末余额 107.15 万元。</p>
关联债权债务清偿情况	<p>1、报告期内，公司向钜盛华公司偿还了借款利息 100.44 万元。</p> <p>2、本报告期内公司偿还了短期借款 7900 万元本金及利息 338.55 万元，共计 8238.55 万元。</p> <p>3、报告期内，劝业场酒店向河北卓然投资有限公司归还了借款本金 145 万元，偿还了利息 9.83 万元。</p>
与关联债权债务有关的承诺	<p>2010 年 6 月中国华星氟化学投资集团有限公司将公司 11,172.99 万元的债权及相关权利转让给钜盛华公司，公司与中国华星氟化学投资集团有限公司此前所签订的与上述债权有关的协议、合同在债权转让后仍继续有效，钜盛华公司将承继中国华星氟化学投资集团有限公司在上述协议、合同项下全部权利和义务。根据约定，除单笔签署另有约定还款期限的借款协议外，其余款项在公司资金状况明显改观，且不影响公司业务开展的前提下，公司应尽快向钜盛华公司归还借款。</p>
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>公司自有资金不足，开展业务所需资金及经营业绩皆依赖于控股股东钜盛华公司的资金支持。公司关联债务主要是对控股股东的负债，为支持公司发展，控股股东同意公司在具备偿还能力的情况下再行归还该等借款。</p>

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	深圳市钜盛华股份有限公司	钜盛华公司及其关联方避免与公司及其子公司产生同业竞争。	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	其他	深圳市钜盛华股份有限公司	保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	解决关联交易	深圳市钜盛华股份有限公司	钜盛华公司及其关联公司原则上不与公司发生关联交易，如有不可避免的关联交易，将严格按照国家有关法律、法规和公司章程和公司的有关规定履行程序，保证关联交易的公允性和合法性，不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	承诺时间：2010年4月30日	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	上市公司	<p>本公司董事会将严格遵守《公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《上海证券交易所交易市场业务试行规则》和有关法律、法规的规定,并自股票上市之日起向全体股东作如下承诺:1、按照法律、法规的规定程序和要求批露重大的信息,并接受证券主管机关、上海证券交易所的监督管理。2、及时、真实、准确地公布中期报告和年度报告,并备置于规定场所供投资者公众查阅。3、本公司董事、监事及高级管理人员持本公司股票发生变化时,在报告证券主管机关、上海证券交易所的同时向投资者公布。4、在任何公共传播</p>	承诺时间:1996年3月12日	否	是	
--------------	----	------	--	-----------------	---	---	--

			<p>媒介中出现的消息可能对本公司股票的市场价格产生误导性影响时,本公司知悉后将及时对该消息予以公开澄清。</p> <p>5、本公司董事、监事及高级管理人员将认真听取社会公众的建议和批评,自觉抵制不正之风,不利用已获得的内幕消息直接或间接从事股票买卖活动。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					4,525	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市钜盛华股份有限公司	境内非国有法人	19.99	12,615,878	0	0	质押 12,615,878
江波	未知	2.77	1,746,654	0	0	未知
林德义	境内自然人	2.35	1,486,381	-1,063,919	0	未知
浙江中扬投资有限公司	未知	2.23	1,406,205	1,406,205	0	未知
王庆华	未知	1.90	1,200,000	1,200,000	0	未知
金鹰基金－工商银行－金鹰·穗富 1 号资产管理计划	未知	1.66	1,050,846	1,050,846	0	未知
林文杰	未知	1.44	910,348	0	0	未知
陈丽青	未知	1.23	775,977	0	0	未知
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·宝海 1 期证券投资集合资金信托计划	未知	1.19	751,749	751,749	0	未知
陈梅红	未知	1.13	710,600	0	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
深圳市钜盛华股份有限公司	12,615,878	人民币普通股	12,615,878
江波	1,746,654	人民币普通股	1,746,654
林德义	1,486,381	人民币普通股	1,486,381
浙江中扬投资有限公司	1,406,205	人民币普通股	1,406,205
王庆华	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
金鹰基金—工商银行—金鹰·穗富 1 号资产管理计划	1,050,846	人民币普通股	1,050,846
林文杰	910,348	人民币普通股	910,348
陈丽青	775,977	人民币普通股	775,977
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·宝海 1 期证券投资集合资金信托计划	751,749	人民币普通股	751,749
陈梅红	710,600	人民币普通股	710,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河北伟达房地产开发有限公司	178,750			该股东在股改中的对价安排 35,750 股由华星氟化学代为垫付, 鉴于华星氟化学已将收回该垫付股份的权利转让给了钜盛华公司, 该股东所持公

				<p>司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的股份(如期间公司派发红股或转增股本的,代垫股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整,下同)及该等股份所产生之红利及其它一切收益,并在取得钜盛华公司的书面同意后,由公司董事会向上海证券交易所提出其所持股份上市流通的申请。</p>
2	石家庄市科技信息服务中心	95,300		<p>该股东所持公司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的 19,060 股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售</p>

				条件说明)
3	河北省八达信息技术服务公司	21,557		该股东所持公司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的4,311股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
4	石家庄市桥西天城酒店用品配套中心	6,250		该股东所持公司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的1,250股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

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
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
石予友	董事长	离任	任期结束。
王志刚	副董事长	离任	任期结束。
姚建辉	副董事长、总经理	离任	任期结束。
陈琳	董事	离任	任期结束。
叶伟青	董事	离任	任期结束。
黄承荣	董事	离任	任期结束。
何黎明	独立董事	离任	任期结束。
苗晓雷	独立董事	离任	任期结束。
何素英	独立董事	离任	任期结束。
王荣生	监事会主席	离任	任期结束。
李敏斌	监事	离任	任期结束。
吕建国	职工监事	离任	任期结束。
李敬	董事会秘书、副总经理	离任	任期结束。
丁云青	财务总监、副总经理	离任	任期结束。
姚建辉	董事长、总经理	选举	董事会换届选举。
叶伟青	副董事长	选举	董事会换届选举。
陈琳	副董事长	选举	董事会换届选举。
陶伟平	董事	选举	董事会换届选举。
李敏斌	董事	选举	董事会换届选举。
黄承荣	董事	选举	董事会换届选举。
何素英	独立董事	选举	董事会换届选举。
李天明	独立董事	选举	董事会换届选举。
胡劲峰	独立董事	选举	董事会换届选举。
张保文	监事会主席	选举	监事会换届选举。
曹平	监事	选举	监事会换届选举。
陈凯彝	职工监事	选举	监事会换届选举。
陶伟平	副总经理、财务总监	聘任	高管换届。
李敏斌	董事会秘书	聘任	高管换届。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:宝诚投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,668,483.31	24,323,383.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0.00	9,365,609.19
应收账款		29,127,895.79	113,026,960.91
预付款项		31,970,795.08	1,555,952.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		318,931.99	730,559.54
买入返售金融资产			
存货		54,386.29	3,881,915.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		66,140,492.46	152,884,381.35
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		283,445.00	283,445.00
投资性房地产		72,422,145.24	73,711,251.12
固定资产		11,844,184.03	12,133,527.54
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		591,329.95	609,831.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		525,000.00	630,000.00
递延所得税资产		4,595,163.23	4,806,832.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		90,261,267.45	92,174,888.18
资产总计		156,401,759.91	245,059,269.53
流动负债：			
短期借款			79,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		930.00	5,445,394.95
预收款项		1,116,376.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		919,911.41	1,081,055.59
应交税费		1,113,360.99	2,829,409.26
应付利息			2,501,666.67
应付股利			
其他应付款		123,862,229.60	125,043,675.01
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		127,012,808.00	215,901,201.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,700,000.00	5,700,000.00
其他非流动负债		2,265.60	3,398.40
非流动负债合计		5,702,265.60	5,703,398.40
负债合计		132,715,073.60	221,604,599.88
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本(或股本)		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		141,978,450.35	141,978,450.35
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-207,438,834.79	-207,479,720.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		6,254,279.74	6,213,394.09
少数股东权益		17,432,406.57	17,241,275.56
所有者权益合计		23,686,686.31	23,454,669.65
负债和所有者权益 总计		156,401,759.91	245,059,269.53

法定代表人:姚建辉 主管会计工作负责人:陶伟平 会计机构负责人:陶伟平

母公司资产负债表
2014年6月30日

编制单位:宝诚投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,476,445.76	23,536,601.41
交易性金融资产			
应收票据			9,365,609.19
应收账款		77,849.80	59,297,566.84
预付款项		131,128.91	1,504,342.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,428,535.12	726,896.54
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,113,959.59	94,431,016.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		104,180,262.43	104,180,262.43
投资性房地产			
固定资产		11,770,981.31	12,068,566.50
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		573,996.59	609,831.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,521,598.69	4,670,946.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,046,839.02	121,529,607.32
资产总计		131,160,798.61	215,960,623.71
流动负债：			
短期借款			79,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		930.00	1,027,721.11
预收款项			
应付职工薪酬		778,222.35	959,616.53
应交税费		489,546.34	1,397,176.96
应付利息			2,501,666.67
应付股利			
其他应付款		122,580,581.24	122,224,043.49
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		123,849,279.93	207,110,224.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,700,000.00	5,700,000.00
其他非流动负债		1,014.80	2,006.00
非流动负债合计		5,701,014.80	5,702,006.00
负债合计		129,550,294.73	212,812,230.76
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		141,648,188.50	141,648,188.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			

未分配利润		-211,752,348.80	-210,214,459.73
所有者权益(或股东权益)合计		1,610,503.88	3,148,392.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计		131,160,798.61	215,960,623.71

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		67,847,052.44	361,754,101.49
其中：营业收入		67,847,052.44	361,754,101.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,873,372.71	358,476,308.26
其中：营业成本		62,540,620.95	348,931,638.09
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		271,742.08	-10,538.52
销售费用		217,410.14	1,477,892.12
管理费用		2,158,528.85	3,854,876.37
财务费用		2,531,748.64	4,222,440.20
资产减值损失		-846,677.95	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		973,679.73	3,277,793.23
加：营业外收入		30.00	
减：营业外支出		23,920.25	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		949,789.48	3,277,793.23

减：所得税费用		717,772.82	757,361.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,016.66	2,520,431.31
归属于母公司所有者的净利润		40,885.65	2,479,032.10
少数股东损益		191,131.01	41,399.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0006	0.0393
（二）稀释每股收益		0.0006	0.0393
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		232,016.66	2,520,431.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,885.65	2,479,032.10
归属于少数股东的综合收益总额		191,131.01	41,399.21

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,428,615.80	359,504,101.49
减：营业成本		259,262.52	347,372,532.21
营业税金及附加		63,073.60	-136,538.52
销售费用		21,390.27	1,477,892.12
管理费用		1,567,815.22	3,621,544.90
财务费用		2,524,228.02	4,168,976.58
资产减值损失		-597,391.61	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		45,066.67	29,753.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,364,695.55	3,029,447.63
加：营业外收入		30.00	
减：营业外支出		23,875.61	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,388,541.16	3,029,447.63
减：所得税费用		149,347.91	757,361.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,537,889.07	2,272,085.71
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0244	0.0360
（二）稀释每股收益		-0.0244	0.0360
六、其他综合收益		0.00	0.00

七、综合收益总额		-1,537,889.07	2,272,085.71
----------	--	---------------	--------------

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,769,659.26	216,964,437.68
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		513,123.81	3,268,102.56
经营活动现金流入小计		171,282,783.07	220,232,540.24
购买商品、接受劳务支付的现金		86,997,459.39	214,098,367.69
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		1,274,662.93	1,802,420.09
支付的各项税费		3,350,772.43	6,162,710.82
支付其他与经营活动有关的现金		1,110,801.02	2,704,284.52
经营活动现金流出小计		92,733,695.77	224,767,783.12
经营活动产生的现金流量净额		78,549,087.30	-4,535,242.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		586,951.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流入小计		586,951.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,149,405.83	4,330.00
投资支付的现金		0.00	
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		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		13,149,405.83	4,330.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,562,454.39	-4,330.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			79,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			79,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,385,500.00	6,041,060.44
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		3,256,032.96	11,850.00
筹资活动现金流出小计		85,641,532.96	87,052,910.44
筹资活动产生的现金流量净额		-85,641,532.96	-8,052,910.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,654,900.05	-12,592,483.32
加：期初现金及现金等价物余额		24,323,383.36	26,930,550.90
六、期末现金及现金等价物余额		4,668,483.31	14,338,067.58

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,936,820.90	216,964,437.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		508,317.45	1,018,102.56
经营活动现金流入小计		72,445,138.35	217,982,540.24
购买商品、接受劳务支付的现金			214,098,367.69
支付给职工以及为职工支付的现金		1,060,682.52	1,765,895.99
支付的各项税费		1,189,017.52	5,685,351.20
支付其他与经营活动有关的现金		749,310.44	2,648,137.99
经营活动现金流出小计		2,999,010.48	224,197,752.87

经营活动产生的现金流量净额		69,446,127.87	-6,215,212.63
二、投资活动产生的现金流量：			
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		586,951.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		586,951.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,330.00
投资支付的现金			
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		7,000,000.00	
投资活动现金流出小计		7,000,000.00	4,330.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,413,048.56	-4,330.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			79,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			79,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	79,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,385,500.00	6,041,060.44
支付其他与筹资活动有关的现金		1,707,734.96	11,850.00
筹资活动现金流出小计		84,093,234.96	85,452,910.44
筹资活动产生的现金流量净额		-84,093,234.96	-6,452,910.44

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-21,060,155.65	-12,672,453.07
加：期初现金及现金等价物余额		23,536,601.41	26,878,906.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,476,445.76	14,206,453.59

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-207,479,720.44		17,241,275.56	23,454,669.65
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-207,479,720.44		17,241,275.56	23,454,669.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							40,885.65		191,131.01	232,016.66
(一) 净利润							40,885.65		191,131.01	232,016.66
(二) 其他综合收										

益										
上述(一)和(二)小计							40,885.65		191,131.01	232,016.66
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)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										
(五)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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-207,438,834.79		17,432,406.57	23,686,686.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-210,304,879.37		11,972,471.79	15,360,706.95

：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-210,304,879.37		11,972,471.79	15,360,706.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,479,032.10		41,399.21	2,520,431.31
（一）净利润							2,479,032.10		41,399.21	2,520,431.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,479,032.10		41,399.21	2,520,431.31
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 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										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-207,825,847.27		12,013,871.00	17,881,138.26

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-210,214,459.73	3,148,392.95
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-210,214,459.73	3,148,392.95
三、本期							-1,537,889.07	-1,537,889.07

增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）								
（一）净 利润							-1,537,889.07	-1,537,889.07
（二）其 他综合收 益								
上述（一） 和（二） 小计							-1,537,889.07	-1,537,889.07
（三）所 有者投入 和减少资 本								
1. 所有者 投入资本								
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-211,752,348.80	1,610,503.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-211,017,940.71	2,344,911.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-211,017,940.71	2,344,911.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,272,085.71	2,272,085.71
(一)净利润							2,272,085.71	2,272,085.71
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,272,085.71	2,272,085.71
(三)所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-208,745,855.00	4,616,997.68

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：陶伟平 会计机构负责人：陶伟平

二、 公司基本情况

宝诚投资股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")的前身是"石家庄劝业场股份有限公司",于 1986 年 11 月 25 日经石家庄市人民政府市政(1986)131 号文批准组建,并经中国人民银行河北省分行(1986)冀银发字 284 号文批准向社会公开招股而设立,是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996 年 3 月公司 1530.97 万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001 年 6 月 7 日,本公司正式变更为河北湖大科技教育发展股份有限公司。

本公司原总股本为 5050 万股,2009 年实施股权分置改革时,以 2009 年 2 月 10 日为资本公积转增股本股权登记日,以 2009 年 2 月 25 日为转送股份股权登记日,变更后总股本为 6,312.50 万股。

2010 年 6 月 17 日钜盛华公司通过股权收购成为第一大股东,持有 1,190.4142 万股,占总股本的 18.86%;2010 年 6 月 30 日公司更名为宝诚投资股份有限公司。

截止 2014 年 6 月 30 日钜盛华公司持有本公司股份为 1,261.5878 万股,占总股本的 19.99%,为公司第一大股东。

公司法定代表人:姚建辉。

公司住所:广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室。

公司经营范围:投资与资产管理;销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油;机械设备的租赁;货物进出口,代理进出口,技术进出口;经济信息咨询、财务咨询。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方的账面价值计量。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(或发生股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并中形成母子关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量,因被合并方采用的会计政策与合并方不一致,按照规定进行调整的,以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润,被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时,参与合并各方的内部的交易等,按照合并财务报表的有关规定处理。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,

参与合并的其他企业为被购买方。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉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，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：对取得的被购买方的各项可辨认资产、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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

本公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，对内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵销编制。

子公司和本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，按照本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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与构建符合资本化条件的资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产、金融负债的分类

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3)金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4)金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司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。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项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	应收账款金额在 50 万元以上（含 50 万元）、其他应收款金额在 10 万元以上（含 10 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 月	1%	1%
7-12 月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上，难以收回。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料和库存商品按加权平均法核算

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

本公司在中期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。

B.非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；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，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，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定。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对一个企业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。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其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，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(十三) 投资性房地产：

(1)确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2)计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3)后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号-固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号-无形资产》。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单

位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	4	1.92
机器设备	5-10	4	9.6-19.20
电子设备	5-10	4	9.6-19.20
运输设备	5-10	4	9.6-19.20
出租设备	10	60	4.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指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中的较高者。

(十五) 在建工程：

(1)在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2)在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3)在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

(十六) 借款费用：

(1)借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2)资本化期间：借款费用只有同时满足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。

(3)暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，

计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4)借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，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；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

(十七) 无形资产：

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：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有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(6)无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

(十九) 预计负债：

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

(二十) 收入：

(1)销售商品收入确认原则：采取自取货方式的，提货并取得收款凭证时即为确认收入实现；

采用发货到对方指定地点方式的，以公司将商品发至对方单位指定地点、验收并取得收款凭证时作为确认收入实现。

(2)提供劳务收入确认原则:公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助：

公司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。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

一项资产的账面价值小于其计税基础的，表明该项资产于未来期间产生的经济利益流入低于按照税法规定允许税前扣除的金额，产生可抵减未来期间应纳税所得额的因素，减少未来期间以应交所得税的方式流出企业的经济利益，应确认为资产。反之，一项资产的账面价值大于其计税基础的，两者之间的差额将会于未来期间产生应税金额，增加未来期间的应纳税所得额及应交所得税，对企业形成经济利益流出的义务，应确认为负债。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期收益。出租人按资产性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁中的固定资产，按照类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租赁资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，应当采用出租人的租赁内含利率作为折现率，否则应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租方无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够确定租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将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；未实现融资收益应当在租赁期的各个期间内进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内商品的销售额、动产租赁收入	17%、3%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

本年度无税收优惠

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子

							的其他项目余额					数 股 东 损 益 的 金 额	公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
河北劝业场酒店管理有限公司	控股子公司	石家庄市	酒店服务	12,000.00	酒店管理服务、有房屋租赁	10,000.00		83.33	83.33	是	1,208.65		
四	控	四	贸	5,000.00	投资	4,500.00		90.00	90.00	是	534.59		

川宝龙投资有限公司	子公司	川	易		与资产管理、销售金属矿石等								
深圳宝弘投资有限公司	全资子公司	深圳	综合	1,000.00	燃料油、金属矿石、煤的销售	0	100.00	100.00	是				

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	145,376.23	1.0000	145,376.23	18,994.90	1.0000	18,994.90
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	4,523,107.08	1.0000	4,523,107.08	24,304,388.46	1.0000	24,304,388.46
合计	/	/	4,668,483.31	/	/	24,323,383.36

1

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		9,365,609.19
商业承兑汇票		
合计	0.00	9,365,609.19

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄	29,422,116.96	100.00	294,221.17	100.00	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	100.00

组合								
组合小计	29,422,116.96	100.00	294,221.17	100.00	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	100.00
合计	29,422,116.96	/	294,221.17	/	114,168,647.38	/	1,141,686.47	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1-6个月	29,422,116.96	100.00	294,221.17	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47
7-12个月						
1年以内小计	29,422,116.96	100.00	294,221.17	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47
合计	29,422,116.96	100.00	294,221.17	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47

- 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都深澳宇贸易有限公司	客户	29,422,116.96	1-6月	100.00
合计	/	29,422,116.96	/	100.00

(四) 其他应收款：

- 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	328,172.96	99.34	11,431.77	3.48	741,203.96	100	10,644.42	1.44
押金组合	2,190.80	0.66						
组合小计	330,363.76	100.00	11,431.77	3.46	741,203.96	100	10,644.42	1.44
合计	330,363.76	/	11,431.77	/	741,203.96	/	10,644.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1-6 个月	206,985.76	63.00	2,069.86	737,332.86	99.00	7,373.32
7-12 个月	117,316.10	36.00	5,865.81		0.00	
1 年以内小计	324,301.86	99.00	7,935.67	737,332.86	99.00	7,373.32
1 至 2 年				750.00		150.00
2 至 3 年	750.00		375.00			
3 年以上	3,121.10	1.00	3,121.10	3,121.10	1.00	3,121.10
合计	328,172.96	100.00	11,431.77	741,203.96	100.00	10,644.42

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
建业建筑	客户	203,035.00	1-6 个月	61.46
黄培珊	业主	91,812.60	7-12 个月	27.79
深圳安华夏物业	物业管理公司	25,503.50	7-12 个月	7.72
张宏宇	业主	3,700.00	1-6 个月	1.12
天鸿大厦	业主	1,500.00	1-6 个月	0.45
合计	/	325,551.10	/	98.54

(五) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,970,795.08	100.00	1,555,952.89	100.00
合计	31,970,795.08	100.00	1,555,952.89	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川省冶金贸易开发公司	独立第三方	18,516,258.98	1 年以内	预付货款
成都市中航地产发展有限公司	独立第三方	13,149,405.83	1 年以内	预付购房款及税费
四川金德投资有限责任公司	独立第三方	223,806.92	1 年以内	预付货款
四川中航物业服务	独立第三方	75,738.96	1 年以内	预付管理费

务有限公司				
中国证券登记结算公司上海分公司	独立第三方	5,000.00	1 年以内	预付款项未开票
合计	/	31,970,210.69	/	/

预付给四川省冶金贸易开发公司的款项系预付购货款；预付成都中航地产发展有限公司款项系预付的成都市四间写字楼购房款及相关税费，因报告期内未获取发票及办理产权证明，故未结转至不动产。

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	129,386.29	75,000.00	54,386.29	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46
合计	129,386.29	75,000.00	54,386.29	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	75,000.00				75,000.00
合计	75,000.00				75,000.00

(七) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
石家庄信托投资股份有限公司	200,000.00	283,445.00		283,445.00		1	1
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	40	40
石家庄德利工贸公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00	10	10

(八) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计				
1.房屋、建筑物	109,068,061.20			109,068,061.20
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计				
1.房屋、建筑物	35,356,810.08	1,289,105.88		36,645,915.96
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	73,711,251.12		1,289,105.88	72,422,145.24
1.房屋、建筑物	73,711,251.12		1,289,105.88	72,422,145.24
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	73,711,251.12		1,289,105.88	72,422,145.24
1.房屋、建筑物	73,711,251.12		1,289,105.88	72,422,145.24
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,289,105.88 元。

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	15,473,847.40			967.60	15,472,879.80
其中: 房屋及建筑物	108,881.61				108,881.61
机器设备	2,107,359.51				2,107,359.51
运输工具	246,918.00				246,918.00
其他设备	47,560.23			967.60	46,592.63
出租设备	12,963,128.05				12,963,128.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	3,108,579.80		288,375.91		3,396,955.71
其中: 房屋及建筑物	41,723.66		1,045.32		42,768.98
机器设备	1,747,360.76		11,731.80		1,759,092.56
运输工具	71,114.40		11,852.40		82,966.80
其他设备	5,163.24		4,483.87		9,647.11
出租设备	1,243,217.74		259,262.52		1,502,480.26

三、固定资产账面净值合计	12,365,267.60	/	/	12,075,924.09
其中：房屋及建筑物	67,157.95	/	/	66,112.63
机器设备	359,998.75	/	/	348,266.95
运输工具	175,803.60	/	/	163,951.20
其他设备	42,396.99	/	/	36,945.52
出租设备	11,719,910.31	/	/	11,460,647.79
四、减值准备合计	231,740.06	/	/	231,740.06
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	231,740.06	/	/	231,740.06
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	12,133,527.54	/	/	11,844,184.03
其中：房屋及建筑物	67,157.95	/	/	66,112.63
机器设备	128,258.69	/	/	116,526.89
运输工具	175,803.60	/	/	163,951.20
其他设备	42,396.99	/	/	36,945.52
出租设备	11,719,910.31	/	/	11,460,647.79

本期折旧额：288,375.91 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
出租设备	11,460,647.79

(十) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,475,387.89			1,475,387.89
土地使用权	1,431,662.92			1,431,662.92
商标使用权	0.00			0.00
软件	43,724.97			43,724.97
二、累计摊销合计	865,556.10	18,501.84		884,057.94
土地使用权	856,330.82	13,701.90		870,032.72
商标使用权				
软件	9,225.28	4,799.94		14,025.22
三、无形资产账面净值合计	609,831.79		18,501.84	591,329.95
土地使用权	575,332.10		13,701.90	561,630.20
商标使用权				
软件	34,499.69		4,799.94	29,699.75

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	609,831.79		18,501.84	591,329.95
土地使用权	575,332.10		13,701.90	561,630.20
商标使用权				
软件	34,499.69		4,799.94	29,699.75

(十一) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
管网建设费	630,000.00		105,000.00		525,000.00
合计	630,000.00		105,000.00		525,000.00

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,595,163.23	4,806,832.73
小计	4,595,163.23	4,806,832.73
递延所得税负债:		
税务局允许分次缴纳重组业务所得税	5,700,000.00	5,700,000.00
小计	5,700,000.00	5,700,000.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,634,922.63	23,634,922.63
合计	23,634,922.63	23,634,922.63

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
坏账准备	305,652.94
存货跌价准备	75,000.00
长期投资减值准备	18,000,000.00
小计	18,380,652.94

(十三) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,152,330.89	913.26	847,591.21		305,652.94

二、存货跌价准备	75,000.00				75,000.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	300,000.00				300,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	231,740.06				231,740.06
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,759,070.95	913.26	847,591.21		912,393.00

(十四) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		79,000,000.00
合计		79,000,000.00

(十五) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	930.00	5,445,394.95
合计	930.00	5,445,394.95

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十六) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	1,116,376.00	
合计	1,116,376.00	

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	293,571.38	968,883.13	1,130,027.31	132,427.20
二、职工福利费		52,193.00	52,193.00	
三、社会保险费		51,499.70	51,499.70	
其中：医疗保险费		35,901.36	35,901.36	
基本养老保险费		13,751.02	13,751.02	
失业保险费		906.44	906.44	
工伤保险费		258.03	258.03	
生育保险费		682.85	682.85	
四、住房公积金		5,640.00	5,640.00	
五、辞退福利				
六、其他	787,484.21			787,484.21
合计	1,081,055.59	1,078,215.83	1,239,360.01	919,911.41

工会经费和职工教育经费金额 787,484.21 元。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	465,791.11	703,931.02
营业税		
企业所得税	276,472.63	1,718,535.63
个人所得税	10,977.12	13,509.04
城市维护建设税	26,212.87	35,295.17
教育费附加	22,868.11	35,196.55
堤围费	82.33	40.57
印花税	2,346.10	
价格调节基金	308,610.72	322,901.28
合计	1,113,360.99	2,829,409.26

(十九) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		2,501,666.67
合计		2,501,666.67

(二十) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
借款	122,347,524.00	123,932,559.34
欠付业务款	1,055,771.69	300,000.00
其他	458,933.91	811,115.67
合计	123,862,229.60	125,043,675.01

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳市钜盛华股份有限公司	121,276,040.48	121,322,927.82
河北卓然投资有限公司	1,071,483.52	2,609,631.52
合计	122,347,524.00	123,932,559.34

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

深圳市钜盛华股份有限公司的应付款项系未偿还的借款及利息。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

深圳市钜盛华股份有限公司的应付款项系未偿还的借款及利息。

(二十一) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
税控专用设备抵税收入	2,265.60	3,398.40
合计	2,265.60	3,398.40

(二十二) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,125,000.00						63,125,000.00

(二十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	141,978,450.35			141,978,450.35
合计	141,978,450.35			141,978,450.35

(二十四) 盈余公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,551,154.00			1,551,154.00
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
合计	8,589,664.18			8,589,664.18

(二十五) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-207,479,720.44	/
调整后 年初未分配利润	-207,479,720.44	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	40,885.65	/
期末未分配利润	-207,438,834.79	/

(二十六) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	63,168,436.64	357,881,173.61
其他业务收入	4,678,615.80	3,872,927.88
营业成本	62,540,620.95	348,931,638.09

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69
制造业				
合计	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69
合计	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69
合计	63,168,436.64	60,722,252.55	357,881,173.61	347,113,269.69

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
成都深澳宇贸易有限公司	41,102,287.98	65.07
成都久博实业有限责任公司	11,161,807.38	17.67
成都久世商贸有限公司	8,816,150.27	13.96
成都永和泰福商贸有限公司	1,517,673.70	2.40
成都市思凯得贸易有限公司	570,517.31	0.90
合计	63,168,436.64	100.00

(二十七) 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	计缴标准
营业税	125,734.38	112,500.00	租赁收入
城市维护建设税	35,373.65	-71,772.47	实缴流转税税额
教育费附加	17,188.37	-30,759.62	3%
地方教育费附加	11,458.88	-20,506.43	2%
价格调节基金	81,986.80		0.7%
合计	271,742.08	-10,538.52	/

(二十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	72,656.25	870,865.46
邮电通信费		1,805.00
差旅费	3,268.00	64,498.80
办公费	2,798.16	29,978.96
工资	102,229.61	395,102.99
业务招待费	13,022.00	13,699.70
养老保险	20,545.16	74,672.86
福利费		13,213.50
其他	2,890.96	14,054.85
合计	217,410.14	1,477,892.12

(二十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	943,947.09	906,799.20
租赁费	461,835.64	663,545.98
聘请中介机构费	30,400.00	1,107,068.00
折旧费	45,175.07	99,983.99
差旅费	150,224.00	116,429.35
社会保险费	19,556.66	269,545.56
办公费	21,206.38	36,158.85
业务招待费	45,552.10	16,936.40
长期待摊费用摊销	105,000.00	105,000.00

财产保险	50,690.92	44,472.96
其他	159,243.76	210,888.59
税费	125,697.23	278,047.49
合计	2,158,528.85	3,854,876.37

(三十) 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	1,851,450.45	4,204,359.75
减：利息收入	-31,684.31	
手续费	8,602.00	18,080.45
贴现利息	703,380.50	
合计	2,531,748.64	4,222,440.20

(三十一) 资产减值损失：

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	-846,677.95	
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	-846,677.95	

(三十二) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

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
其他	30.00		
合计	30.00		

(三十三) 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	13,675.61		
其中：固定资产处置损失	253.51		
无形资产处置损失	315.29		
非常损失（罚款支出）	44.64		
其他	10,200.00		
合计	23,920.25		

(三十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	506,103.32	757,361.92
递延所得税调整	211,669.50	
合计	717,772.82	757,361.92

(三十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押金	406,070.00
利息收入	29,378.74
往来款	77,675.07
合计	513,123.81

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	金额
办公费	40,344.96
财产保险	50,690.92
差旅费	156,319.90
独董津贴	37,800.00
房租物业费	541,394.86
金融手续费	8,457.07
其他	7,973.20
汽车费用	2,800.00
审计咨询中介费	35,400.00
往来款	81,605.67
业务招待费	59,045.56
邮电通信费	25,508.88
邮电通讯费	1,200.00
运杂费	62,260.00
合计	1,110,801.02

3、 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	金额
支付钜盛华借款利息	1,004,354.46
支付承兑汇票贴息	703,380.50
还河北卓然借款	1,450,000.00
支付河北卓然借款利息	98,298.00
合计	3,256,032.96

(三十六) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	232,016.66	2,520,431.31
加：资产减值准备	-846,677.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,577,352.89	1,635,065.47
无形资产摊销	18,501.84	16,064.34
长期待摊费用摊销	105,000.00	105,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	13,675.61	
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）	2,554,830.95	4,274,664.60
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）	211,669.50	
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）	3,827,529.17	-527,678.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,665,538.16	5,327,542.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,810,748.33	-17,886,332.40
其他	398.80	
经营活动产生的现金流量净额	78,549,087.30	-4,535,242.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,668,483.31	14,338,067.58
减：现金的期初余额	24,323,383.36	26,930,550.90
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	-19,654,900.05	-12,592,483.32

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,668,483.31	24,323,383.36
其中：库存现金	145,376.23	18,994.90
可随时用于支付的银行存款	4,523,107.08	24,304,388.46
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	4,668,483.31	24,323,383.36

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市钜盛华股份有限公司	股份公司	深圳市	叶青	投资兴办实业（具体项目另行申报）；计算机软硬件开发，取得土地使用权的开发、经营；企业营销策划、信息咨询	500,000	19.99	19.99	姚振华	73418122-6

				(不含人才介、券、险、金、融、务其限项目)。 不人中证保基金业及其他制					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河北劝业场酒店管理有限公司	有限责任公司	石家庄市	李敬	酒店服务	12,000.00	83.33	83.33	7007688-0
四川宝龙投资有限公司	有限责任公司	四川	李敏斌	贸易	5,000.00	90.00	90.00	07767236-6
深圳宝弘投资有限公司	有限责任公司	深圳市	李敏斌	综合	1,000.00	100.00	100.00	08343641-5

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北卓然投资有限公司	参股股东	60130131-9

(四) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市钜盛华股份有限公司	121,276,040.48	121,322,927.82
其他应付款	河北卓然投资有限公司	1,071,483.52	2,609,631.52

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合					59,895,745.80	100.00	598,178.96	100.00
关联方组合	77,849.80	100.00						
组合小计	77,849.80	100.00			59,895,745.80	100.00	598,178.96	100.00
合计	77,849.80	/	0.00	/	59,895,745.80	/	598,178.96	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月				59,895,745.80	100.00	598,178.96
7-12 个月						
1 年以内小计				59,895,745.80	100.00	598,178.96
合计				59,895,745.80	100.00	598,178.96

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川宝龙投资有限公司	控股子公司	77,849.80	7-12 月	100.00
合计	/	77,849.80	/	100.00

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川宝龙投资有限公司	控股子公司	77,849.80	100.00
合计	/	77,849.80	100.00

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	324,472.96	4.36	11,394.77	3.51	737,503.96	100.00	10,607.42	1.44
关联方组合	7,115,456.93	95.64						
组合小计	7,439,929.89	100.00	11,394.77	0.15	737,503.96	100.00	10,607.42	1.44
合计	7,439,929.89	/	11,394.77	/	737,503.96	/	10,607.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月	203,285.76	63.00	2,032.86	733,632.86	99.00	7,336.32
7-12 个月	117,316.10	36.00	5,865.81			
1 年以内小计	320,601.86	99.00	7,898.67	733,632.86	99.00	7,336.32
1 至 2 年				750.00		150.00
2 至 3 年	750.00		375.00			
3 年以上	3,121.10	1.00	3,121.10	3,121.10	1.00	3,121.10
合计	324,472.96	100.00	11,394.77	737,503.96	100.00	10,607.42

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
四川宝龙投资有限公司	控股子公司	7,115,456.93	1-6 个月	95.64
建业建筑	客户	203,035.00	1-6 个月	2.73

黄培珊	业主	91,812.60	7-12 个月	1.23
深圳安华夏物业	物业管理公司	25,503.50	7-12 个月	0.34
张宏宇	业主	3,700.00	7-12 个月	0.05
合计	/	7,439,508.03	/	99.99

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川宝龙投资有限公司	控股子公司	7,115,456.93	95.64
合计	/	7,115,456.93	95.64

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河北劝业场酒店管理有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00	4,110.3183		83.33	83.33
四川宝龙投资有限公司	4,500.00	4,500.00		4,500.00			90.00	90.00
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445			1.00	1.00
石家庄德利工贸公司	20.00	20.00		20.00	20.00		10.00	10.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10.00	10.00		10.00	10.00		40.00	40.00

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		357,881,173.61
其他业务收入	2,428,615.80	1,622,927.88
营业成本	259,262.52	347,372,532.21

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易			357,881,173.61	347,113,269.69
制造业				
合计			357,881,173.61	347,113,269.69

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其它	45,066.67	29,753.43
合计	45,066.67	29,753.43

(六) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,537,889.07	2,272,085.71
加：资产减值准备	-597,391.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	284,061.72	345,959.59
无形资产摊销	16,835.19	16,064.34
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）	13,675.61	
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）	2,544,680.95	4,220,567.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,066.67	-29,753.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	149,347.91	
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）		-527,678.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,377,744.40	5,327,542.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,760,269.36	-17,840,000.15
其他	398.80	
经营活动产生的现金流量净额	69,446,127.87	-6,215,212.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,476,445.76	14,206,453.59
减: 现金的期初余额	23,536,601.41	26,878,906.66
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	-21,060,155.65	-12,672,453.07

十二、 补充资料

(一) 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	0.66	0.0006	0.0006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.0006	

第十节 备查文件目录

- (一) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (二) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长: 姚建辉
 宝诚投资股份有限公司
 2014年8月29日