

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钱少敏	董事	出差外地	路联
秦文平	董事	病假	路联

未经审计

公司负责人路联、主管会计工作负责人侯宪河及会计机构负责人(会计主管人员) 张秋东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000408	B 股代码	
A 股简称	ST 金谷源	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	金谷源控股股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金谷源		
公司的法定英文名称	JIN GU YUAN HOLDING . ,LTD		
公司的法定英文名称缩写	JIN GU YUAN		
公司法定代表人	路联		
注册地址	河北省邯郸市峰峰矿区彭城镇彭东街 9 号		
注册地址的邮政编码	056200		
办公地址	河北省邯郸市峰峰矿区彭城镇彭东街 9 号		
办公地址的邮政编码	056200		
公司国际互联网网址			
电子信箱	DSH000408@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春生	
联系地址	北京市朝阳区华严北里甲 1 号健翔山庄	
电话	010-62021686	
传真	010-62016515	
电子信箱	DSH000408@126.com	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资与投资者关系服务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	24,086,240.97	166,420,321.84	-85.5269%
营业利润（元）	8,780,436.64	6,878,491.63	27.6506%
利润总额（元）	8,786,264.76	6,878,431.63	27.7365%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,841,584.14	7,732,218.55	1.4144%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,835,738.83	1,062,520.38	637.4672%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,479,642.30	56,524,762.72	-88.5366%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	427,376,791.06	427,876,086.10	-0.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	174,993,458.60	167,151,874.46	4.69%
股本（股）	252,301,500.00	252,301,500.00	

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.0311	0.031	0.3226%
稀释每股收益（元/股）	0.0311	0.031	0.3226%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0311	0.0042	640.4762%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.4811%	4.6259%	-0.1448%
加权平均净资产收益率（%）	4.5838%	4.72%	-0.1362%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.4777%	0.6357%	3.842%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.5804%	0.66%	3.9204%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0257	0.224	-88.5268%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.6936	0.6625	4.6943%
资产负债率（%）	57.9597%	60.0549%	-2.0952%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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按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、存在重大差异明细项目

☐ 适用 ☒ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	6,000.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	17.19	
所得税影响额		
合计	5,845.31	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 32,917 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京路源世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	22.65%	57,145,038	0	冻结	57,145,038
陈虎	境内自然人	0.45%	1,132,000	0		
王珍	境内自然人	0.41%	1,024,850	0		
王小斌	境内自然人	0.4%	1,020,111	0		
王景峰	境内自然人	0.4%	1,000,000	0		
楼晓羽	境内自然人	0.38%	962,921	0		
韦林	境内自然人	0.37%	928,660	0		
丁闵	境内自然人	0.31%	789,897	0		
赖世华	境内自然人	0.3%	754,010	0		
吴刘菊兰	境内自然人	0.29%	721,000	0		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京路源世纪投资管理有限公司	57,145,038	A 股	57,145,038
陈虎	1,132,000	A 股	1,132,000
王珍	1,024,850	A 股	1,024,850

王小斌	1,020,111	A 股	1,020,111
王景峰	1,000,000	A 股	1,000,000
楼晓羽	962,921	A 股	962,921
韦林	928,660	A 股	928,660
丁闵	789,897	A 股	789,897
赖世华	754,010	A 股	754,010
吴刘菊兰	721,000	A 股	721,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：公司第一大股东与其他前十名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除第一大股东外的其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

实际控制人名称	路联、邵萍
实际控制人类别	个人

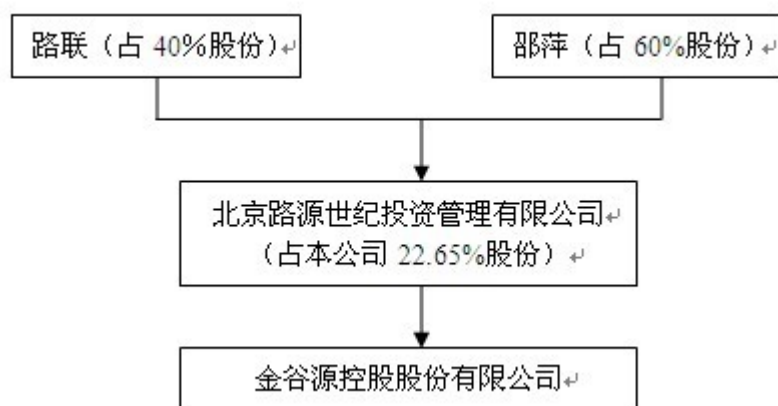
情况说明

北京路源世纪投资管理有限公司为本公司控股股东，该公司成立于2001年11月22日，法定代表人路联，注册资本2888万元，经营范围为投资管理、实业投资项目投资及管理。公司实际控制人为路联先生和邵萍女士。

路联：男，中国籍，无其他国家或地区居留权，现任北京路源世纪投资管理有限公司董事长；盱眙银信投资服务有限公司董事长；本公司董事长。

邵萍：女，中国籍，无其他国家或地区居留权。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
路联	董事长	男	50	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
秦文平	总经理;董事	男	49	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
张春生	董事会秘书	男	31	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
郭宝贵	董事;副总经理	男	53	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐辉文	董事	男	37	2010年06月28日	2012年06月06日	0	0	0	0	0	0	无	否
钱少敏	董事	男	56	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	是
马军	独立董事	男	40	2011年01月12日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
邵九林	独立董事	男	49	2011年01月12日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
周绍妮	独立董事	女	40	2011年01月12日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
赵平安	监事	男	61	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
王济贤	监事	男	57	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
李靖	监事	男	39	2011年12月17日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
侯宪河	财务总监	男	43	2010年06月28日	2013年06月28日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
路联	北京路源世纪投资管理有限公司	董事长	2001 年 11 月 22 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
路联	盱眙银信投资服务有限公司	董事长	2010 年 08 月 11 日	任职中	否
钱少敏	河南孙口黄河公路大桥有限公司	董事长	2002 年 07 月 29 日	任职中	是
马军	北京华堂律师事务所	合伙人律师	2005 年 06 月 01 日	任职中	是
邵九林	广西贵糖集团股份有限公司	独立董事	2008 年 07 月 01 日	任职中	是
邵九林	荣丰控股股份有限公司	独立董事	2007 年 08 月 14 日	任职中	是
邵九林	北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	非执行独立董事	2012 年 06 月 21 日	任职中	是
邵九林	中国青旅实业发展有限责任公司	副总经理、财务总监	2001 年 11 月 01 日	任职中	是
周绍妮	北京世纪东方国铁科技股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 28 日	任职中	是
周绍妮	北京交通大学	副教授	2000 年 01 月 01 日	任职中	是
侯宪河	盱眙金泰产业服务有限公司	董事长	2010 年 07 月 28 日	任职中	
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

（四）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	变动日期	变动原因
徐辉文	董事	离任	2012 年 06 月 06 日	辞职

（五）公司员工情况

在职员工的人数	95
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	39

销售人员	14
技术人员	10
财务人员	12
行政人员	20
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	60
大专	35

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司重点抓了三方面工作：

一是全力推进公司的产业结构转型，启动五个金属矿业公司的筹建工作，下一步除解决部分金矿的股权转让纠纷外，全面启动已有矿权进一步勘探、基础设施建设和开工的各项准备工作，在条件允许下，进一步加强资源储备。

二是对公司原贸易业务结构进行调整，逐步减少进口和国内的大宗商品贸易业务，将原从事贸易的控股子公司景源大地投资管理有限公司变更为从事黄金珠宝业务等为主的金谷源首饰贸易有限公司。上半年，金谷源首饰贸易公司利用公司参股子公司江苏金园房地产开发有限公司的存量商业房产，通过出售部分房产，建立黄金珠宝城、大型加盟店品牌许可等业务，同时启动金谷源黄金珠宝连锁品牌推广，创建自营与加盟店等工作。

三是公司遗留问题处理取得重大进展，上半年在公司与邯郸市峰峰政府的积极沟通下，公司于2012年5月18日收到了邯郸市峰峰区人民政府的回函，决定将本公司、玉源瓷业有限公司所占的土地挂牌开发，其变现资金按照相关政策全部支持企业，用于保障现有职工就业（企业搬迁），解决职工遗留问题和其他历史遗留问题。目前政府、本公司、玉源瓷业已成立处置遗留问题工作组，各项工作正在积极实施中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）金谷源首饰贸易有限公司。本公司控股子公司，主营业务为首饰、有色金属、铁矿石、铁精粉、钢材、化工产品（法律、法规、国务院决定禁止或需审批的除外）的销售；投资及资产管理、投资咨询服务；酒店管理；货物和技术的进出口业务（国家禁止或需审批的除外）。注册资本5000万元。目前逐步转型为以黄金珠宝销售、品牌推广的专业性公司。

（2）四川鑫伟矿业有限公司。本公司全资子公司，主营业务为矿山开采技术咨询服务等。该公司注册资本为280万元。

（3）中景天成（北京）贸易有限公司。本公司全资子公司，主营业务为销售机械设备、金属材料、建材、化工产品（不含危险化学品）、五金交电、矿产品（不含煤炭）。注册资本为160万元。该公司拥有三个金属矿权，公司正通过组建金属矿项目公司剥离矿权资产，将公司转变为从事矿产品贸易的专业性公司。

（4）西昌市菜子地联营金矿。本公司控股孙公司，主营业务为岩金及副产品、白银、有关黄金的堆浸技术咨询、矿山机械设备、建筑材料经营等。注册资本107.5万元。

（5）涟水惠泰木业有限公司。本公司控股子公司，主营业务为中高密度纤维板生产、销售。目前该公司的主要资产已经租赁给其他单位使用，不再自营。该公司注册资本为6000万元。

（6）河南孙口黄河公路大桥有限公司。本公司参股子公司，主营业务为河南孙口黄河公路大桥建设。该公司注册资本为8433万元。该项目公司在处置过程中。

（7）联达国际贸易有限公司。本公司参股子公司，主营业务为自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；商务信息咨询服务，酒店管理。注册资本为10500万元。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
贸易业务	10,253,312.97	9,970,512.76	2.84%	-93.65%	-0.94%	1.88%
贸易代理业务	1,582,928.00					
加盟费	500,000.00					
其他代理业务	9,000,000.00					
分产品						
化工产品	10,253,312.97	9,970,512.76	2.84%	-85.1%	-0.85%	2.65%
贸易代理业务	1,582,928.00					
加盟费	500,000.00					
其他代理业务	9,000,000.00					

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	21,336,240.97	-86.78%
国外		

主营业务分地区情况的说明

由于公司业务结构进行重大调整，逐步减少直接贸易业务，增加代理贸易业务和品牌推广等方面的业务收入。

主营业务构成情况的说明

公司业务结构调整。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

国内钢材、铁精粉市场不景气，本公司本期未开展相应的业务。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☐ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☐ 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

☐ 适用 ☐ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

□ 适用 √ 不适用

2、募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）以及河北证监局《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》冀证监发[2012]74 号，公司于 2012 年 7 月 19 日召开了第五届董事会第十四次会议，对原章程中的利润分配条款进行了修改及完善，明确了现金分红的标准和比例，形成了完备的决策程序和机制，并为中小股东提供了多样的表达意见和诉求的机会，最后，还进一步规定了调整和变更现金分红政策所需履行的程序。此次修改章程的议案经公司于 2012 年 8 月 6 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过并于股东大会审议通过之日起生效。此次现金分红政策的制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会的要求，独立董事在制定过程中积极履行职责，认真分析目前公司的状况，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。（具体内容详见公司于 2012 年 7 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上披露的“第五届董事会第十四次会议决议公告”、“关于修改公司章程的议案”和 2012 年 8 月 7 日披露的“2012 年第一次临时股东大会决议公告”。）

（九）利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善内部管理制度，规范公司运作。

首先，公司严格执行股东大会、董事会、监事会“三会制度”，确保董事会、监事会和经营管理层分别在各自的权限范围内履行职责，实现公司投资决策、生产经营和监督管理的制度化、规范化。

其次，公司据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）以及河北证监局《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》冀证监发[2012]74号的相关要求，结合公司实际，对公司章程进行了修改，对利润分配政策进行了调整，对防止控股股东及其他关联方占用公司资产或资金的机制进行了补充完善。

另外，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，贯彻落实中国证券监督管理委员会河北监管局《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》冀证监发[2012]19号的要求，做好内控建设，修订公司内部的各项管理制度，使各项制度更好的服务于公司的正常运营，为公司节约成本，使公司更高效的运作。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额（万元）	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国建设银行邯郸峰峰支行	金谷源控股股份有限公司、北京路源世纪投资管理有限公司、河南路桥建设股份有限公司	无	借款合同纠纷诉讼	建行因公司向其贷款事项提起诉讼	11,590	已进入执行程序	目前本金金额为 8171 万元	分期偿还过程中	2010 年 02 月 10 日	2
									2011 年 09 月 15 日	19
江苏银茂控股（集团）有限公司南京弘晖汉贸易发展有限公司	联达国际贸易有限公司	金谷源控股股份有限公司	担保合同纠纷诉讼	江苏银茂控股及南京弘晖汉因股权转让及承担债务事项提起诉讼	22,573.83	已进入执行阶段	已达成调解协议	被申请人分期偿还过程中	2010 年 02 月 10 日	3
									2011 年 04 月 19 日	4
									2011 年 09 月 05 日	19
吉林省国诺投资有限公司	金谷源控股股份有限公司	无	股权转让合同纠纷诉讼	吉林国诺因股权转让合同纠纷提起诉讼	4,340	一审审理结束，本公司已上诉	北京市二中院已作出一审判决	处于诉讼阶段	2012 年 07 月 25 日	17
									2011 年 11 月 05 日	24
									2010 年 08 月 31 日	21
									2010 年 08 月 31 日	26

华夏银行深圳分行罗湖支行	深圳市炯成投资有限公司	金谷源控股股份有限公司	借款合同纠纷诉讼	华夏银行罗湖支行因借款合同纠纷提起诉讼	3,079.67	本金已偿还，利息未结清	本金已偿还，利息未结清	本金已偿还，利息未结清	2004 年 12 月 29 日	16
									2006 年 08 月 02 日	30

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 41,583.5 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 600 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、2005年8月建设银行邯郸峰峰支行因贷款1.159亿元本金及利息起诉本公司，至报告日尚有8171万元本金未归还。公司将依照法院主持下达成的减免利息的和解协议，在年内偿还全部借款。（详见公司《2010年半年度报告》、2010年2月10日发布的《关于在建行邯郸峰峰支行借款情况的补充公告》以及2011年9月15日发布的《关于部分债务重组的进展公告》）

2、本公司于2009 年1 月12 日在江苏省南京市与江苏银茂控股（集团）有限公司和南京弘晖汉贸易发展有限公司（两公司以下简称转让方）、玉源国际贸易有限公司（现名为联达国际贸易有限公司，以下简称联达国际公司、受让方）共同签订了《江苏金国园房地产开发有限公司股权转让合同》，本公司为该股权转让提供连带担保责任。由于联达国际有限公司未能按期足额支付受让款，转让方提起诉讼。2012年8月10日，在江苏省高淳县人民法院主持下，诉讼各方达成和解协议，协议约定被告方在2012年12月31日前偿还本金19030万元，从2013年1月30日至2013年5月31日前偿还全部违约金。（详见2010年2月10日发布的《关于为玉源国际贸易有限公司担保的补充披露报告》、2011年4月19日发布的《关于产业结构调整及部分债务重组事项的进展公告》以及2011年9月15日发布的《关于部分债务重组的进展公告》）

3、2010年8月23日，本公司与吉林省国诺投资有限公司（以下简称吉林国诺）签订了《西昌市菜子地联营金矿股权转让合同》，并于其后已共计向对方支付股权转让款2550万元，但本公司在接收标的公司西昌市菜子地联营金矿过程中，发现西昌市菜子地联营金矿存在遗留的合同纠纷及未披露债务等情况，于是本公司暂停支付剩余股权转让款，待吉林国诺妥善解决后再继续支付。后吉林国诺以本公司未完全履行上述股权转让合同为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼请求，北京市第二中级人民法院于二〇一二年七月十八日作出了一审判决。本公司不服一审判决已提起上诉。（该事项详见公司于2011年11月5日披露的《重大诉讼公告》、2012年7月25日披露的《重大诉讼进展公告》）

4 我公司原来持有的邯郸市华玉瓷业有限责任公司、南京思源有机农业有限公司、玉源瓷业有限公司等公司的股权因上述诉讼事项被法院采取了冻结保全措施，我公司将持有的上述公司的股权出售并交接完成后仍未办理完毕过户手续。经与交易对方协商，对方同意我公司待诉讼完毕解除股权冻结后再进行过户，但不影响交易实质。

5、2001年，本公司原第一大股东军神实业有限公司利用控制本公司的便利，为深圳炯成投资有限公司在罗湖支行4000万元提供了担保。贷款到期后，炯成公司为借新还旧，于2002年6月向罗湖支行申请综合授信6000万元贷款，由本公司承担连带责任。经罗湖支行审查批准发放贷款3000万元（军神实业有限公司、广西南宁桂源房地产开发实业有限公司为此笔贷款提供了反担保。此笔贷款到期后，炯成公司未能偿还，因此华夏银行罗湖支行提起诉讼，目前该诉讼早已审理完毕，正在执行阶段，本金已全部偿还完毕，截至目前尚需偿还利息14384211.5元，公司将与债权方积极商谈减免利息事宜。（该事项详见公司于2004年12月29日披露的《重大诉讼公告》、2006年8月2日披露的《重大诉讼、仲裁事项进展情况及风险提示公告》）

（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
玉源瓷业有限公司	同一关键管理人员	租赁	提供固定资产租赁	市场定价	150	150	100%	年底前结清	48.67	150	
联达南方集团有限公司	同一关键管理人员	提供代理服务	代理费收入	市场定价	158.29	158.29	100%	代理业务完成后	158.29	158.29	
合计				--	--	308.29	100	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司与玉源瓷业有限公司已有多年的交易经历，已形成了较为固定的交易伙伴关系；与联达南方集团有限公司是新发展的合作伙伴。							
关联交易对上市公司独立性的影响				有一定影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				有一定的依赖程度，待政府、本公司、玉源瓷业三方将遗留问题一并解决							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				预计本年度对玉源瓷业有限公司有限公司的关联交易总额为 300 万元							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
玉源瓷业有限公司	150	100%		
联达南方集团有限公司	158.29	100%		
合计	308.29	100%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
联达国际贸易有限公司	参股公司		4,011.25		4,011.25								
四川鑫伟矿业有限公司	收购中子公司	392.14	64.09		456.23								
上海秉天实业发展有限公司	同一关键管理人员	162.31		159.88	2.43								
北京路源世纪投资管理有限公司								438.34		238.75	199.59		
小计		554.45	4,075.34	159.88	4,469.91			438.34		238.75	199.59		
经营性													
小计													
合计		554.45	4,231.67	159.88	4,646.16			522.42	282.36	238.75	199.59		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因													
关联债权债务清偿情况		归还应付母公司北京路源世纪投资管理有限公司 238.76 万元，收回上海秉天 159.88 万元											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		保证债务方的持续经营，对债权方的资金流动有点影响。											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况:□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案:□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
金谷源控股股份有限公司	玉源瓷业有限公司	邯郸市峰峰矿区房屋建筑物、机器设备		2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	150	市场定价原则	稳定	否	是

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
河南孙口黄河公路大桥有限公司	2003 年 06 月 28 日	15,700	2003 年 03 月 20 日	11,204	保证	2016 年	否	是
邯郸陶瓷集团有限公司	2002 年 05 月 28 日	2,005	2003 年 03 月 18 日	2,005	保证	2004 年 8 月	否	否
河南路桥建设股份有限公司	2002 年 05 月 28 日	10,000	2004 年 10 月 17 日	1,720	保证	2005 年 10 月	否	否
邯郸华玉瓷业有限公司	2002 年 11 月 06 日	14,870	2004 年 01 月 01 日	8,380.6	保证	2006 年	否	否
玉源瓷业有限责任公司	2007 年 03 月 30 日	4,350	2010 年 11 月 29 日	4,350	保证	2012 年 11 月	否	是
联达国际贸易有限公司	2009 年 01 月 12 日	22,000	2009 年 01 月 12 日	22,000	保证	2009 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			68,925	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				49,659.6
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

								否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				49,659.6	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例							283.78	
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)							49,659.6	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							49,659.6	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

☐ 适用 ☒ 不适用

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 18 日	无	电话沟通	个人	张先生	询问年报披露时间，未提供资料
2012 年 05 月 24 日	无	电话沟通	个人	陈小姐	询问是否符合摘帽申请条件，未提供资料
2012 年 05 月 30 日	无	电话沟通	个人	孟先生	询问摘帽申请审核时间，未提供资料
2012 年 06 月 22 日	无	电话沟通	个人	陈先生	询问公司年度股东大会审议的事项，未提供资料
2012 年 06 月 29 日	无	电话沟通	个人	司马先生	询问公司探矿权延期办理情况，未提供资料

2012 年 06 月 29 日	无	电话沟通	个人	李先生	问公司询半年度业绩如何，未提供资料
------------------	---	------	----	-----	-------------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十七）其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的网站及检索路径
第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/
金谷源控股股份有限公司二〇一二年度内控工作方案	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/
金谷源控股股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度业绩预告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
第五届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
股票交易异常波动公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/
申请撤销其他特别处理公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于举行业绩说明会的公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/
第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于同意公司在邯郸资产处置及开发的公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
更正公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告（更新后）	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于公司董事辞职的公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/
股东大会决议公告	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金谷源控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,258,551.06	1,778,908.76
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		56,045,900.00	254,846,790.00
应收账款		13,746,947.25	3,325,070.55
预付款项		188,109,325.00	9,938,044.86
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		54,569,118.15	48,938,081.17
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		313,729,841.46	318,826,895.34
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,956,158.12	3,063,352.87
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		60,771,091.48	63,018,137.89
在建工程		0.00	0.00

工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		8,919,700.00	8,967,700.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		41,000,000.00	34,000,000.00
非流动资产合计		113,646,949.60	109,049,190.76
资产总计		427,376,791.06	427,876,086.10
流动负债：			
短期借款		86,459,411.86	86,459,411.86
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		945,357.83	9,971,422.83
预收款项		2,725,242.27	92,292.88
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		939,041.05	973,506.24
应交税费		7,256,076.29	6,667,366.27
应付利息		79,027,475.03	78,831,103.85
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		17,853,628.98	21,465,439.17
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		46,500,000.00	46,500,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		241,706,233.31	250,960,543.10
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00

非流动负债合计		6,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		247,706,233.31	256,960,543.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		252,301,500.00	252,301,500.00
资本公积		143,677,202.70	143,677,202.70
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		19,563,218.02	19,563,218.02
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-240,548,462.12	-248,390,046.26
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		174,993,458.60	167,151,874.46
少数股东权益		4,677,099.15	3,763,668.54
所有者权益（或股东权益）合计		179,670,557.75	170,915,543.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		427,376,791.06	427,876,086.10

法定代表人：路联

主管会计工作负责人：侯宪河

会计机构负责人：张秋东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,653.39	209,108.89
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		11,416,311.49	2,249,599.29
预付款项		0.00	17,080.78
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		240,508,245.46	258,767,497.44
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		252,072,210.34	261,243,286.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		105,156,158.13	105,263,352.88
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		29,259,922.56	30,318,328.65
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		41,000,000.00	34,000,000.00
非流动资产合计		175,416,080.69	169,581,681.53
资产总计		427,488,291.03	430,824,967.93
流动负债：			
短期借款		86,459,411.86	86,459,411.86
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		60,000.00	60,000.00
预收款项		1,687.40	1,687.40
应付职工薪酬		502,139.69	495,024.39
应交税费		2,581,559.04	2,431,616.87
应付利息		79,027,475.03	78,831,103.85
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		26,504,904.56	29,218,199.03
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		195,137,177.58	197,497,043.40
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		6,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		201,137,177.58	203,497,043.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		252,301,500.00	252,301,500.00
资本公积		143,677,202.70	143,677,202.70
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		19,563,218.02	19,563,218.02
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-189,190,807.27	-188,213,996.19
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		226,351,113.45	227,327,924.53

负债和所有者权益（或股东权益）总计		427,488,291.03	430,824,967.93
-------------------	--	----------------	----------------

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,086,240.97	166,420,321.84
其中：营业收入		24,086,240.97	166,420,321.84
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		15,198,609.58	165,778,466.54
其中：营业成本		11,992,239.41	160,935,487.96
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		777,720.81	199,335.61
销售费用		0.00	0.00
管理费用		1,830,021.56	8,100,600.65
财务费用		204,524.20	203,785.73
资产减值损失		394,103.60	-3,660,743.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-107,194.75	6,236,636.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,780,436.64	6,878,491.63
加：营业外收入		6,000.00	0.00
减：营业外支出		171.88	60.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,786,264.76	6,878,431.63
减：所得税费用		31,250.00	0.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,755,014.76	6,878,431.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		7,841,584.14	0.00
归属于母公司所有者的净利润		7,841,584.14	7,732,218.55
少数股东损益			-853,786.92
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0311	0.031
（二）稀释每股收益		0.0311	0.031
七、其他综合收益			0.00
八、综合收益总额		8,755,014.76	6,878,431.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,841,584.14	7,732,218.55

归属于少数股东的综合收益总额		913,430.62	-853,786.92
----------------	--	------------	-------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：7,841,584.14 元。

法定代表人：路联

主管会计工作负责人：侯宪河

会计机构负责人：张秋东

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		11,753,312.82	3,318,307.17
减：营业成本		10,983,828.91	1,092,758.94
营业税金及附加		88,326.84	100,916.05
销售费用		0.00	0.00
管理费用		850,234.78	3,234,722.30
财务费用		202,801.08	195,313.40
资产减值损失		503,737.54	-983,470.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-107,194.75	2,549,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-982,811.08	2,227,867.39
加：营业外收入		6,000.00	0.00
减：营业外支出			0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-976,811.08	2,227,867.39
减：所得税费用			0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-976,811.08	2,227,867.39
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			0
（二）稀释每股收益			0
六、其他综合收益			0.00
七、综合收益总额		-976,811.08	2,227,867.39

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	9,000,000.00	32,100,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00

收到的税费返还	0.00	2,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	45,777,541.20	44,264,869.51
经营活动现金流入小计	54,777,541.20	76,367,369.51
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	392,372.55
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	956,386.58	946,492.34
支付的各项税费	285,699.45	113,745.20
支付其他与经营活动有关的现金	47,055,812.87	18,389,996.70
经营活动现金流出小计	48,297,898.90	19,842,606.79
经营活动产生的现金流量净额	6,479,642.30	56,524,762.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	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	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	1,085,214.34
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	7,000,000.00	21,085,214.34
投资活动产生的现金流量净额	-7,000,000.00	-21,085,214.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	149,455.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	149,455.81
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-149,455.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-520,357.70	35,290,092.57

加：期初现金及现金等价物余额	1,778,908.76	2,076,386.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,258,551.06	37,366,478.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	9,000,000.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,196,933.62	2,741,895.48
经营活动现金流入小计	49,196,933.62	2,741,895.48
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	242,017.04	147,017.16
支付的各项税费	0.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	42,016,372.08	2,646,359.53
经营活动现金流出小计	42,258,389.12	2,793,376.69
经营活动产生的现金流量净额	6,938,544.50	-51,481.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	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	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	0.00
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	7,000,000.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,000,000.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-61,455.50	-51,481.21
加：期初现金及现金等价物余额	209,108.89	127,587.20

六、期末现金及现金等价物余额	147,653.39	76,105.99
----------------	------------	-----------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-248,390,046.26		3,763,668.54	170,915,543.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-248,390,046.26		3,763,668.54	170,915,543.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,841,584.14		913,430.62	8,755,014.76
（一）净利润							7,841,584.14		913,430.62	8,755,014.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,841,584.14		913,430.62	8,755,014.76
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
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										0.00
1．本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-240,548,462.12		4,677,099.16	179,670,557.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-255,738,581.37		4,808,369.48	164,611,708.83
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-255,738,581.37		4,808,369.48	164,611,708.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,348,535.11		-1,044,700.94	6,303,834.17
（一）净利润							7,348,535.11		-1,044,700.94	6,303,834.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,348,535.11		-1,044,700.94	6,303,834.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
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									

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	252,301,50 0.00	143,677,20 2.70			19,563,218 .02		-188,213,9 96.19	227,327,92 4.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	252,301,50 0.00	143,677,20 2.70			19,563,218 .02		-188,213,9 96.19	227,327,92 4.53
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-976,811.0 8	-976,811.0 8
（一）净利润							-976,811.0 8	-976,811.0 8
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-976,811.0 8	-976,811.0 8
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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								0.00

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	252,301,50 0.00	143,677,20 2.70			19,563,218 .02		-189,190,8 07.27	226,351,11 3.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	252,301,50 0.00	143,677,20 2.70			19,563,218 .02		-178,666,1 75.08	236,875,74 5.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	252,301,50 0.00	143,677,20 2.70			19,563,218 .02		-178,666,1 75.08	236,875,74 5.64
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							-9,547,821. 11	-9,547,821. 11
（一）净利润							-9,547,821. 11	-9,547,821. 11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,547,821. 11	-9,547,821. 11
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-188,213,996.19	227,327,924.53
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	----------------

（三）公司基本情况

金谷源控股股份有限公司（以下简称本公司或公司），本公司系河北省人民政府以冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立的股份有限公司。1996年6月25日在河北省工商行政管理局注册登记，取得注册号为1300001000299的企业法人营业执照，现有注册资本252,301,500.00元人民币。本公司的住所为邯郸市峰峰矿区彭东街9号，法定代表人路联。

本公司的经营范围投资与投资管理，资产管理；投资咨询；物业管理；酒店管理；销售陶瓷产品、陶瓷原辅材料、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、纺织品、钢材、水泥；货物进出口、技术进出口。

经过一系列的资产重组，本公司现拥有3个控股子公司：金谷源首饰贸易有限公司、涟水惠泰木业有限公司、中景天成（北京）贸易有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历年度，即自每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益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，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”有关原则进行抵销；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，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

确定企业合并成本：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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

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

（1）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的所有控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(5) 其他金融负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

① 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

② 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账龄在三年以上，单项金额 500 万元以上的应收款项
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，经测试发生减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大的应收款项（扣除单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项），以及单项金额重大、但经单独测试后未计提过坏账准备应收款项（扣除对母、子公司及为同一母公司控制的关联方的应收款项）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：

指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款外的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品及库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

(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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 本公司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：

本公司同一控制下的企业合并，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。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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④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，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①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。

②以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。

③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。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

②可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司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。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产**(1) 固定资产确认条件**

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定年折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	8-18	3-10	12.13-5.39
运输设备	12-18	3-10	8.08-5.39
其他设备	5-10	3	19.4-9.7
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	8-18	3-10	12.13-5.39
运输设备	12-18	3-10	8.08-5.39
其他设备	5-10	3	19.4-9.7

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的固定资产的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

(1) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(2) 固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业在建工程的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。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的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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。

(2) 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，本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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业无形资产的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

判断研发阶段和开发阶段的重要标准是行成无形资产的重要标准，本公司的管理机构以及研发部门根据研发阶段和开发阶段两者的特点和区别来判断行成无形资产的可能性，并提供切实可靠的资料来证明项目所处的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

以权益结算和以现金结算。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；(3) 收入的金额能够可靠的计量；(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入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。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

26、政府补助**(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

28、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	公司产品销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%，本公司的涟水惠泰木业有限公司、昆山分公司为 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

企业合并及合并财务报表的总体说明：企业合并指为了达到某种经营目的，通过兼并、控股等形式控制和操纵其他企业生产经营活动的行为。

合并财务报表，它是以母公司为核心将整体企业集团视为一个经济实体，以组成企业集团的母公司和子公司的个别会计报表为基础编制的、综合反映集团经营成果和财务状况及其变动情况的报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
金谷源首饰贸易有限公司	控股子公司	邯郸	投资开发	5,000.00	CNY	首饰、有色金属、铁矿石、铁精粉、钢材、化工产品的销售；投资及资产管理、投资咨询服务；酒店管理；货物和技术的进出口贸易业务	4,500.00	4,500.00	90%	90%	是	567.13		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	币种	经营范围	期末 实际 投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
涟水惠 泰木业 有限公 司	控股子 公司	淮安 涟水	工业	6,00 0.00	CNY	木材及其制品 收购、加工、销 售（凭木材加工 经营许可证开 展经营活动）	5,400 .00	5,400. 00	90%	90%	是	-99. 48		
中景天 成（北 京）贸 易有限 公司	全资子 公司	北京	工业	160. 00	CNY	销售机械设备、 金属材料、建 材、化工产品 （不含煤炭）； 货物进出口；技 术进出口；代理 进出口；经济贸 易咨询；会议服 务；投资咨询	320.0 0	320.00	100%	100 %	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、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：	--	--	1,210,297.69	--	--	1,591,691.54
人民币	--	--	1,210,297.69	--	--	1,591,691.54
银行存款：	--	--	48,253.37	--	--	187,217.22
人民币	--	--	48,253.37	--	--	187,217.22
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,258,551.06	--	--	1,778,908.76

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		87,300,890.00
商业承兑汇票	56,045,900.00	167,545,900.00
合计	56,045,900.00	254,846,790.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

不适用

(2) 逾期利息

不适用

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	14,585,447.89	100%	838,500.64	5.75%	4,216,710.50	100%	891,639.95	21.15%
组合小计	14,585,447.89	100%	838,500.64	5.75%	4,216,710.50	100%	891,639.95	21.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	14,585,447.89	--	838,500.64	--	4,216,710.50	--	891,639.95	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内	14,449,676.80	99.07%	722,483.84	2,694,082.91	63.89%	134,704.15
1 年以内小计	14,449,676.80	99.07%	722,483.84	2,694,082.91	63.89%	134,704.15
1 至 2 年				577,500.00	13.7%	57,750.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年				452,375.00	10.73%	226,187.50
4 至 5 年	98,771.45	0.68%	79,017.16	98,771.45	2.34%	79,017.16
5 年以上	36,999.64	0.25%	36,999.64	393,981.14	9.34%	393,981.14
合计	14,585,447.89	--	838,500.64	4,216,710.50	--	891,639.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

（4）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

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
苏州工业园区英格索机械物料有限公司	非关联方	11,996,376.00	1 年以内	82.25%
淮安淮河木业有限公司	非关联方	1,953,300.80	1 年以内	13.39%
王遵斌	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.43%
绍兴县江桥纺织服饰有限公司	非关联方	49,537.90	4-5 年	0.34%
绍兴县同策纺织有限公司	非关联方	49,233.55	4-5 年	0.34%
合计	--	14,548,448.25	--	99.75%

（6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

（7）终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	62,086,078.97	100%	7,516,960.82	12.11%	55,400,162.48	100%	6,462,081.31	11.66%
组合小计	62,086,078.97	100%	7,516,960.82	12.11%	55,400,162.48	100%	6,462,081.31	11.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	62,086,078.97	--	7,516,960.82	--	55,400,162.48	--	6,462,081.31	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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 年以内	50,436,663.63	81.24%	2,521,833.18	47,101,268.70	85.02%	2,355,063.45
1 年以内小计	50,436,663.63	81.24%	2,521,833.18	47,101,268.70	85.02%	2,355,063.45
1 至 2 年	4,310,438.68	6.94%	431,043.87	1,805,868.68	3.26%	180,586.87
2 至 3 年	582,343.35	0.94%	174,703.01	632,343.35	1.14%	189,703.01
3 年以上						
3 至 4 年	3,967,598.09	6.39%	1,983,799.05	3,515,223.09	6.35%	1,757,611.55
4 至 5 年	1,917,267.54	3.09%	1,533,814.03	1,831,711.16	3.31%	1,465,368.93
5 年以上	871,767.68	1.4%	871,767.68	513,747.50	0.93%	513,747.50
合计	62,086,078.97	--	7,516,960.82	55,400,162.48	--	6,462,081.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

（4）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

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
联达国际贸易有限公司	40,112,521.79	临时往来	64.61%
玉源瓷业工作组	11,050,106.26	往来款	17.8%
四川鑫伟矿业有限公司	4,562,278.50	拨付款	7.35%
杨永刚	1,580,008.98	探矿权款	2.54%
金国园房地产开发有限公司	925,233.86	往来款	1.49%
合计	58,230,149.39	--	93.79%

说明：无

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
联达国际贸易有限公司	参股公司	40,112,521.79	1 年以内	64.61%
玉源瓷业工作组	客户	11,050,106.26	1 年以内 316、1-2 年 340、2-3 年 54、3-4 年 362、4-5 年 82、5 年以上 49 万元	17.8%
四川鑫伟矿业有限公司	收购中子公司	4,562,278.50	1 年以内	7.35%
杨永刚	客户	1,580,008.98	1-2 年	2.54%
金国园房地产开发有限公司	参股公司的子公司	925,233.86	1 年以内	1.49%
合计	--	58,230,149.39	--	93.79%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
联达国际贸易有限公司	参股公司	40,112,521.79	64.61%
金国园房地产开发有限公司	参股公司的子公司	925,233.86	1.49%
玉源瓷业有限公司	同一关键管理人员	837,254.33	1.35%

四川鑫伟矿业有限公司	收购中子公司	4,562,278.50	7.35%
上海秉天实业发展有限公司	同一关键管理人员	24,341.41	0.04%
合计	--	46,461,629.89	74.84%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	188,109,325.00	100%	9,647,360.58	97.08%
1 至 2 年			273,573.00	2.75%
2 至 3 年				
3 年以上			17,111.28	0.17%
合计	188,109,325.00	--	9,938,044.86	--

预付款项账龄的说明: 无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
钦州赛格置业有限公司	供应商	79,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	合同未执行完毕
上海桑逸贸易公司	供应商	63,500,890.00	2012 年 01 月 01 日	合同未执行完毕
丰威建设投资有限公司	供应商	24,773,935.00	2012 年 01 月 01 日	合同未执行完毕
苏州科艺塑业有限公司	供应商	20,834,500.00	2012 年 01 月 01 日	合同未执行完毕
合计	--	188,109,325.00	--	--

预付款项主要单位的说明: 无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

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
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计			0.00			0.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计		0.00	0.00	0.00	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合 计	0.00	0.00

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
无													
二、联营企业													
联达国际贸易有限公司	非金融有限公司	苏州	戴灌华	进口贸易	105,000,000.00	CNY	23.81%	18.02%	735,882,879.29	731,678,081.50	4,204,797.79	73,578,807.57	-594,865.44
江苏金园房地产开发有限公司	非金融有限公司	淮安盱眙	徐健	房地产开发	20,000,000.00	CNY	23.81%	18.02%	565,619,220.97	576,155,849.51	-10,536,628.54		-1,618,997.84
河南孙口黄河公路大桥有限公司	非金融有限公司	郑州	钱少敏	桥梁建设	84,330,000.00	CNY	41%	41%	261,928,275.16	224,937,273.16	36,991,002.00		-5,032,714.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
联达国际贸易 有限公司	权益法	25,000,000.00	3,063,352.87	-107,194.75	2,956,158.12	23.81%	18.02%	增资时约定			
孙口黄河公路 大桥有限公司	权益法	34,545,300.00				41%	41%	-	25,482,974.52		
合计	--	59,545,300.00	3,063,352.87	-107,194.75	2,956,158.12	--	--	--	25,482,974.52	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	143,416,936.10	0.00		0.00	143,416,936.10
其中：房屋及建筑物	49,392,824.14				49,392,824.14
机器设备	83,296,661.15				83,296,661.15
运输工具	3,104,469.61				3,104,469.61
电子设备	1,269,834.77				1,269,834.77
其他设备	6,353,146.43				6,353,146.43
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	46,013,864.76	0.00	2,247,046.41	0.00	48,260,911.17
其中：房屋及建筑物	8,601,860.11		591,016.45		9,192,876.56
机器设备	32,715,720.34		1,342,608.44		34,058,328.78
运输工具	1,122,464.60		99,893.82		1,222,358.42
电子设备	832,506.65		63,534.98		896,041.63
其他设备	2,741,313.06		149,992.72		2,891,305.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	97,403,071.34	--			95,156,024.93
其中：房屋及建筑物	40,790,964.03	--			40,199,947.58
机器设备	50,580,940.81	--			49,238,332.37
运输工具	1,982,005.01	--			1,882,111.19
电子设备	437,328.12	--			373,793.14
其他设备	3,611,833.37	--			3,461,840.65
四、减值准备合计	34,384,933.45	--			34,384,933.45
其中：房屋及建筑物	3,642,697.80	--			3,642,697.80
机器设备	27,993,442.76	--			27,993,442.76
运输工具	277,791.13	--			277,791.13
电子设备	149,886.12	--			149,886.12
其他设备	2,321,115.64	--			2,321,115.64
五、固定资产账面价值合计	63,018,137.89	--			60,771,091.48
其中：房屋及建筑物	37,148,266.23	--			36,557,249.78
机器设备	22,587,498.05	--			21,244,889.61
运输工具	1,704,213.88	--			1,604,320.06
电子设备	287,442.00	--			223,907.02
其他设备	1,290,717.73	--			1,140,725.01

本期折旧额 2,247,046.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	12,114,430.07	2,118,914.52	9,995,515.55
机器设备	42,123,905.38	27,223,353.79	14,900,551.59
运输工具	313,216.45	208,871.89	104,344.56
电子设备	308,915.16	306,956.84	1,958.32
其他设备	4,004,740.24	2,875,789.65	1,128,950.59

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	22,116,699.84
机器设备	6,342,451.10
运输工具	169,411.08
电子设备	75,567.33
其他设备	4,543.91

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	9,807,700.00	0.00	0.00	9,807,700.00
土地使用权	4,800,000.00			4,800,000.00
探矿权	5,007,700.00			5,007,700.00
二、累计摊销合计	840,000.00	48,000.00	0.00	888,000.00
土地使用权	840,000.00	48,000.00		888,000.00
探矿权				
三、无形资产账面净值合计	8,967,700.00	-48,000.00	0.00	8,919,700.00
土地使用权	3,960,000.00	-48,000.00		3,912,000.00
探矿权	5,007,700.00			5,007,700.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
探矿权				
无形资产账面价值合计	8,967,700.00	-48,000.00	0.00	8,919,700.00
土地使用权	3,960,000.00	-48,000.00		3,912,000.00
探矿权	5,007,700.00			5,007,700.00

本期摊销额 0.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
涟水惠泰木业有限公司	12,106,363.50			12,106,363.50	12,106,363.50
合计	12,106,363.50	0.00	0.00	12,106,363.50	12,106,363.50

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	7,961,357.86	394,103.60			8,355,461.46
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
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	25,482,974.52	0.00			25,482,974.52
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	34,384,933.45				34,384,933.45
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	12,106,363.50				12,106,363.50
十四、其他					
合计	79,935,629.33	394,103.60	0.00	0.00	80,329,732.93

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
四川鑫伟矿业有限公司股权款	15,500,000.00	8,500,000.00
西昌市菜子地联营金矿	25,500,000.00	25,500,000.00
合计	41,000,000.00	34,000,000.00

其他非流动资产的说明：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	4,750,000.00	4,750,000.00
保证借款	81,709,411.86	81,709,411.86
信用借款		
合计	86,459,411.86	86,459,411.86

短期借款分类的说明：无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国银行邯郸市峰峰支行	2,230,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国银行邯郸市峰峰支行	2,520,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国建设银行邯郸市峰峰支行	12,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国建设银行邯郸市峰峰支行	10,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国建设银行邯郸市峰峰支行	25,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国建设银行邯郸市峰峰支行	15,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	
中国建设银行邯郸市峰峰支行	19,709,411.86	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	
合计	86,459,411.86	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内		9,026,065.00
一至二年	118,000.00	118,000.00
二至三年	200,289.00	200,289.00
三年以上	627,068.83	627,068.83
合计	945,357.83	9,971,422.83

(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款项

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

尚未结算

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,632,949.39	
一至二年		
二至三年		
三年以上	92,292.88	92,292.88
合计	2,725,242.27	92,292.88

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

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	504,140.90	745,098.21	807,648.39	441,590.72
二、职工福利费				
三、社会保险费	242,430.30	113,759.36	85,674.37	270,515.29
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	226,935.04			226,935.04
合计	973,506.24	858,857.57	893,322.76	939,041.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	884,689.61	1,090,007.17
消费税		
营业税	3,193,990.80	2,502,344.40
企业所得税	-241,198.36	-241,198.36
个人所得税	629,910.06	613,603.29
城市维护建设税	415,816.17	366,247.12
其他	2,372,868.01	2,336,362.65
合计	7,256,076.29	6,667,366.27

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,509,495.86	1,313,124.68
预计负债	77,517,979.17	77,517,979.17
合计	79,027,475.03	78,831,103.85

应付利息说明：无

37、应付股利

应付股利的说明：无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	8,071,639.52	5,394,521.65
一至二年	6,224,206.56	11,695,196.97
二至三年	2,584,206.56	3,315,892.20
三年以上	973,576.34	1,059,828.35
合计	17,853,628.98	21,465,439.17

(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款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

为尚未结算的往来款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

大股东北京路源世纪投资管理有限公司为支持本公司发展，拨付往来款，期末余额

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				

产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	6,000,000.00			6,000,000.00
合计	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00

预计负债说明：

预计负债其他项目600万元为前期预提的律师费、诉讼费。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	46,500,000.00	46,500,000.00
合计	46,500,000.00	46,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

一年内到期的应付债券说明：无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
涟水惠泰木业有限公司	2004 年—2007 年	77,000,000.00	8.387097	1561677461.40	45,600,000.00	租赁设备款
涟水惠泰木业有限公司	2003 年—2005 年	1,800,000.00			900,000.00	新区土地款

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无单位：

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,301,500						252,301,500

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	107,258,846.59			107,258,846.59
其他资本公积	36,418,356.11			36,418,356.11
合计	143,677,202.70	0.00	0.00	143,677,202.70

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,563,218.02			19,563,218.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,563,218.02	0.00	0.00	19,563,218.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-248,390,046.26	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-240,548,462.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,841,584.14	--
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	-240,548,462.12	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	21,336,240.97	161,398,476.55
其他业务收入	2,750,000.00	5,021,845.29
营业成本	11,992,239.41	160,935,487.96

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
贸易业务	10,253,312.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02
贸易代理业务	1,582,928.00			
加盟费	500,000.00			
其他代理业务	9,000,000.00			
合计	21,336,240.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
化工产品	10,253,312.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02
贸易代理业务	1,582,928.00			
加盟费	500,000.00			
其他代理业务	9,000,000.00			
合计	21,336,240.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	21,336,240.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02
国外				
合计	21,336,240.97	9,970,512.76	161,398,476.55	159,842,729.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州工业园区英格索机械物料有限公司	10,253,312.82	42.57%
北京将军红房地产经纪有限公司	9,000,000.00	37.37%
联达南方集团有限公司	1,582,928.00	6.57%
玉源瓷业有限公司	1,500,000.00	6.23%
淮安淮河木业有限公司	1,250,000.00	5.19%
合计	23,586,240.82	97.92%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	691,646.40	176,092.27	5%
城市维护建设税	51,568.25	14,585.82	7%、5%
教育费附加	38,104.72	8,657.52	3%、2%
资源税			
合计	777,720.81	199,335.61	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-107,194.75	2,549,800.00
处置长期股权投资产生的投资收益		3,686,836.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-107,194.75	6,236,636.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易有限公司	-107,194.75	2,549,800.00	上年同期该公司盈利，本期亏损
合计	-107,194.75	2,549,800.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：无

59、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	394,103.60	-3,660,743.41
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	394,103.60	-3,660,743.41

60、营业外收入

(1)

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	6,000.00	
其中：固定资产处置利得	6,000.00	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助		
合计	6,000.00	0.00

(2) 政府补助明细

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	171.88	60.00
合计	171.88	60.00

62、所得税费用

单位：元

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	31,250.00	
递延所得税调整		
合计	31,250.00	0.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

项目	序号	本期	上期
期初股份总数	a	252,301,500.00	252,301,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	-	-
报告期月份数	e	-	-
报告期因回购等减少股份数	f	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	-	-
报告期缩股数	h	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	252,301,500.00	252,301,500.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	7,841,584.14	7,732,218.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	7,835,738.83	1,062,520.38
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.0311
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	0.0042

2、稀释每股收益

项目	序号	本期	上期
期初股份总数	a	252,301,500.00	252,301,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数		c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		d		
报告期月份数		e		
报告期因回购等减少股份数		f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		g		
报告期缩股数		h		
发行在外的普通股加权平均数		$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	252,301,500.00	252,301,500.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		j		
归属于公司普通股股东的净利润		K	7,841,584.14	7,732,218.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		l	7,835,738.83	1,062,520.38
稀释每股	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.0311	0.0306
收益	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.0311	0.0042

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		0.00

其他综合收益说明：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
昆山神通电子广场有限公司	39,672,621.79

路联	926,015.00
玉源瓷业有限公司	60,000.00
其他往来款	5,118,904.41
合计	45,777,541.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
联达国际贸易有限公司	40,097,521.79
四川鑫伟矿业有限公司	6,408,400.00
其他往来及管理费用等	549,891.08
合计	47,055,812.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,755,014.76	6,878,431.63

加：资产减值准备	394,103.60	-3,660,743.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,247,046.41	4,015,918.51
无形资产摊销	48,000.00	1,083,561.48
长期待摊费用摊销		50,227.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	196,371.18	303,260.34
投资损失（收益以“-”号填列）	107,194.75	-6,236,636.33
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）		-399,358.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,188,592.57	56,985,976.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,450,680.97	-2,501,190.48
其他		5,316.36
经营活动产生的现金流量净额	6,479,642.30	56,524,762.72
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	1,258,551.06	37,366,478.66
减：现金的期初余额	1,778,908.76	2,076,386.09
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	-520,357.70	35,290,092.57

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	20,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,258,551.06	1,778,908.76
其中：库存现金	1,210,297.69	1,591,691.54
可随时用于支付的银行存款	48,253.37	187,217.22
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	1,258,551.06	1,778,908.76

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
北京路源世纪投资管理有限公司	控股股东	有限责任公司	北京	路联	投资管理	28,880,000.00	CNY	22.65%	22.65%	路联、邵萍	80292851-3

本企业的母公司情况的说明无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
金谷源首饰贸易有	控股子公司	其他有限责任公司	邯郸	路联	投资开发	50,000,000.00	CNY	90%	90%	66895339-7

限公司										
涟水惠泰木业有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮安涟水	徐健	工业	60,000,000.00	CNY	90%	90%	74816131-4
中景天成(北京)贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张春生	工业	1,600,000.00	CNY	100%	100%	67962529-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
联达国际贸易有限公司	非金融有限公司	苏州	戴灌华	进口贸易	105,000,000.00	CNY	23.81%	18.02%	735,882,879.29	731,678,081.50	4,204,797.79	73,578,807.57	-594,865.44	参股公司	66270291-7
江苏金园房地产开发有限公司	非金融有限公司	淮安盱眙	徐健	房地产开发	20,000,000.00	CNY	23.81%	18.02%	565,619,220.97	576,155,849.51	-10,536,628.54		-1,618,997.84	参股公司全资子公司	66082798-6
河南孙口黄河公路大桥有限公司	非金融有限公司	郑州	钱少敏		84,330,000.00	CNY	41%	41%	261,928,275.16	224,937,273.16	36,991,002.00		-5,032,714.00	参股公司	74074220-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
联达南方集团有限公司	同一关键管理人员	68162950-8
玉源瓷业有限公司	同一关键管理人员	77765353-7
四川鑫伟矿业有限公司	收购中的子公司	68042823-7
上海秉天实业发展有限公司	同一关键管理人员	74266797-1
邯郸市白玫瓷有限公司	子公司参股公司	79418624-8

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
玉源瓷业有限公司	提供资产租赁	市场价格	1,500,000.00	100%	1,500,000.00	100%
联达南方集团有限公司	提供代理服务	市场价格	1,582,928.00	100%		

(2) 关联托管/承包情况

关联托管/承包情况说明无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
金谷源控股股份有限公司	玉源瓷业有限公司	固定资产	邯郸市峰峰矿区彭城镇，厂房、机器设备、其他设备等		2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市场定价原则	1,500,000.00	稳定

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金谷源控股股份有限公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	112,040,000.00	2003 年 06 月 28 日	2016 年 03 月 01 日	否
金谷源控股股份有限公司	玉源瓷业有限公司	43,500,000.00	2011 年 11 月 28 日	2012 年 11 月 27 日	否

限公司					
金谷源控股股份有限公司	联达国际贸易有限公司	220,000,000.00	2009 年 01 月 12 日		否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	联达国际贸易有限公司	40,112,521.79	
其他应收款	四川鑫伟矿业有限公司	4,562,278.50	3,921,438.50
其他应收款	金国园房地产开发有限公司	925,233.86	-114,766.14
其他应收款	上海秉天实业发展有限公司	24,341.41	1,623,100.00
其他应收款	玉源瓷业有限公司	837,254.33	-726,005.67
应收账款	邯郸市白玫瓷业有限公司		452,375.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京路源世纪投资管理有限公司	1,995,857.78	4,383,411.90
预收账款	联达南方集团有限公司	2,632,949.39	-190,682.11

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项

□ 适用 √ 不适用

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项**

公司于2009年2月1日召开第四届董事会临时会议同意将不高于2.5亿元的资金存放在昆山神通电子广场有限公司账户。公司于2009年2月11日与该公司签订协议，截止2009年12月31日本公司在昆山神通公司存放资金余额44,177,005.08元，2010年12月31日本公司在昆山神通公司存放资金余额0.00元，2011年12月31日本公司在昆山神通公司存放资金余额39,151,000元。2012年6月公司已将存放在昆山神通公司的资金全部收回。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	12,095,147.45	100%	678,835.96	5.61%	2,476,371.45	100%	226,772.16	9.16%
组合小计	12,095,147.45	100%	678,835.96	5.61%	2,476,371.45	100%	226,772.16	9.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	12,095,147.45	--	678,835.96	--	2,476,371.45	--	226,772.16	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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 年以内小计	11,996,376.00	99.18%	599,818.80	1,800,100.00	72.69%	90,005.00
1 至 2 年				577,500.00	23.32%	57,750.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	98,771.45	0.82%	79,017.16	98,771.45	3.99%	79,017.16
5 年以上						
合计	12,095,147.45	--	678,835.96	2,476,371.45	--	226,772.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
苏州工业园区英格索机械物料有限公司	客户	11,996,376.00	1 年以内	99.18%
绍兴县江桥纺织服饰有限公司	客户	49,537.90	4-5 年	0.2244%
绍兴县同策纺织有限公司	客户	49,233.55	4-5 年	0.2231%
合计	--	12,095,147.45	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位： 元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	256,754,648.87	100%	16,246,403.41	6.33%	274,893,904.01	100%	16,126,406.57	5.87%
组合小计	256,754,648.87	100%	16,246,403.41	6.33%	274,893,904.01	100%	16,126,406.57	5.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	256,754,648.87	--	16,246,403.41	--	274,893,904.01	--	16,126,406.57	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内小计	248,133,100.00	96.64%	12,406,655.00	269,899,795.02	98.18%	13,494,989.76
1 至 2 年	2,426,459.70	0.95%	242,645.97	225,859.70	0.08%	22,585.97
2 至 3 年	582,343.35	0.23%	174,703.01	582,343.35	0.21%	174,703.01
3 年以上						
3 至 4 年	3,922,698.09	1.53%	1,961,349.05	3,135,323.09	1.14%	1,567,661.55
4 至 5 年	1,144,986.73	0.45%	915,989.38	920,582.85	0.33%	736,466.28
5 年以上	545,061.00	0.21%	545,061.00	130,000.00	0.05%	130,000.00
合计	256,754,648.87	--	16,246,403.41	274,893,904.01	--	16,126,406.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

(4) 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
金谷源首饰贸易有限公司	238,548,536.01	临时往来	92.91
玉源瓷业工作组	11,050,106.26	往来款	4.30

四川鑫伟矿业有限公司	4,562,278.50	拨付款	1.78
玉源瓷业有限公司	837,254.33	临时往来	0.33
联达国际贸易有限公司	439,900.00	临时往来	0.17
合计	255,438,075.10	--	99.49

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
金谷源首饰贸易有限公司	控股子公司	238,548,536.01	1 年以内	93.22%
玉源瓷业工作组	客户	11,050,106.26	1 年以内 316、1-2 年 242、 2-3 年 54、3-4 年 363、4-5 年 82、5 年以上 48 万元	4.12%
四川鑫伟矿业有限公司	收购中子公司	4,562,278.50	1 年以内	1.7%
玉源瓷业有限公司	客户	837,254.33	1-2 年	0.31%
联达国际贸易有限公司	参股公司	439,900.00	1 年以内	0.16%
合计	--	255,438,075.10	--	99.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
金谷源首饰贸易有限公司	控股子公司	238,548,536.01	92.91%
四川鑫伟矿业有限公司	收购中子公司	4,562,278.50	1.78%
联达国际贸易有限公司	参股公司	439,900.00	0.17%
北京中景（天成）贸易有限公司	控股子公司	47,540.90	0.02%
上海秉天实业发展有限公司	同一关键管理人员	24,341.41	0.01%
合计	--	255,288,096.82	94.89%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金谷源首饰贸易有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90%	90%	-			
涟水惠泰木业有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	90%	90%	-			
中景天成（北京）贸易有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	100%	100%	-			
联达国际贸易有限公司	权益法	25,000,000.00	3,063,352.88	-107,194.75	2,956,158.13	23.81%	18.02%	增资时约定			

孙口黄河公路大桥有限公司	权益法	34,545,300.00				41%	41%	-	25,482,974.52		
合计	--	161,745,300.00	105,263,352.88	-107,194.75	105,156,158.13	--	--	--	25,482,974.52		

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,253,312.82	
其他业务收入	1,500,000.00	3,318,307.17
营业成本	10,983,828.91	1,092,758.94
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
贸易业务	10,253,312.82	9,970,512.82		
合计	10,253,312.82	9,970,512.82		

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
化工产品	10,253,312.82	9,970,512.82		
合计	10,253,312.82	9,970,512.82		

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	10,253,312.82	9,970,512.82		
国外				
合计	10,253,312.82	9,970,512.82		

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州工业园区英格索机械物料有限公司	10,253,312.82	87.24%
玉源瓷业有限公司	1,500,000.00	12.76%
合计	11,753,312.82	100%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-107,194.75	2,549,800.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-107,194.75	2,549,800.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易小公司	-107,194.75	2,549,800.00	上年同期该公司盈利，本期亏损
合计	-107,194.75	2,549,800.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-976,811.08	2,227,867.39
加：资产减值准备	503,737.54	-983,470.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,058,406.09	1,137,472.14
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）	-6,000.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	196,371.18	196,114.50
投资损失（收益以“—”号填列）	107,194.75	-2,549,800.00
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）	8,611,883.02	20,866,278.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,556,237.00	-20,945,943.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,938,544.50	-51,481.21

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	147,653.39	76,105.99
减: 现金的期初余额	209,108.89	127,587.20
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	-61,455.50	-51,481.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.5838%	0.0311	0.0311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.5804%	0.0311	0.0311

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末 (或本期)	期初 (或同期)	变动额	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	56,045,900.00	254,846,790.00	-198,800,890.00	-78.01	本期背书转出应收票据
应收账款	13,746,947.25	3,325,070.55	10,421,876.70	313.43	本期销售形成应收账款
预付账款	188,109,325.00	9,938,044.86	178,171,280.14	1,792.82	根据协议预付货款
营业收入	24,086,240.97	166,420,321.84	-142,334,080.87	-85.53	受国内经济环境影响, 购销下降
营业成本	11,992,239.41	160,935,487.96	-148,943,248.55	-92.55	受国内经济环境影响, 购销下降
投资收益	-107,194.75	6,236,636.33	-6,343,831.08	-101.72	上期出售棉业形成收益; 参股公司效益下降
销售商品、提供劳务收到的现金	9,000,000.00	32,100,000.00	-23,100,000.00	-71.96	受国内经济环境影响, 购销下降

九、备查文件目录

备查文件目录
载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长: 路联

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 21 日