

承德大路股份有限公司
CHENGDE DALU CO., LTD.

2012 年半年度报告

(全 文)

(2012 年 1 月-6 月)

二零一二年八月

中国.承德

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	13
七、重要事项	20
八、财务会计报告	33
九、备查文件目录	142

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人林立新、主管会计工作负责人赵永生及会计机构负责人(会计主管人员) 刘凤国声明：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		B 股代码	200160
A 股简称		B 股简称	ST 大路 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	承德大路股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	ST 大路 B		
公司的法定英文名称	CHENGDE DALU CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	林立新		
注册地址	河北省承德县下板城镇		
注册地址的邮政编码	067400		
办公地址	河北省承德县下板城镇		
办公地址的邮政编码	067400		
公司国际互联网网址	http://www.dxtex.com		
电子信箱	dxgs-9@heinfo.net		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林立新	
联系地址	河北省承德县下板城镇	
电话	0314-3115048	

传真	0314-3111475	
电子信箱	llx5048@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	境内：《证券时报》；境外：《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

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）	481,640.00	21,250.00	2,166.54%
营业利润（元）	-7,711,444.59	-5,254,012.57	-46.77%
利润总额（元）	-17,630,458.39	-4,385,273.08	-302.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,704,981.50	-4,069,051.79	-285.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,740,409.84	-4,937,791.28	-56.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,360,386.21	-20,647,074.69	111.43%
	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）	222,919,812.62	219,022,670.81	1.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-39,587,020.07	-23,882,038.57	-65.76%
股本（股）	706,320,000.00	706,320,000.00	

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）	-0.022	-0.006	-266.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.022	-0.006	-266.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.011	-0.007	-57.14%
全面摊薄净资产收益率（%）			
加权平均净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）			

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.003	-0.029	111.43%
	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）	-0.056	-0.034	-65.76%
资产负债率（%）	117.8%	110.01%	7.04%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（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

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-8,762,601.63	
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	-1,156,412.17	
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	1,954,442.14	
所得税影响额		
合计	-7,964,571.66	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

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 21,189 户。

2、前十名股东持股情况

适用 不适用

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	持有非流通股数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王栋	境内自然人	29.49%	208,324,800	208,324,800		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	9.84%	69,536,410	0		
上海香港万国证券	境内非国有法人	3.6%	25,418,517	0		
承德县北方实业总公司	境内非国有法人	2.62%	18,517,651	18,517,651		
王正松	境内自然人	1.89%	13,327,891	13,327,891		
邹孝敏	境内自然人	1.38%	9,778,106	0		
俞三喜	境内自然人	1.24%	8,792,000	0		
王文胜	境内自然人	1.03%	7,258,007	0		
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	境外法人	0.58%	4,101,958	0		
刘婷予	境内自然人	0.5%	3,513,264	0		
股东情况的说明						

前十名流通股股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	69,536,410	B 股	69,536,410
上海香港万国证券	25,418,517	B 股	25,418,517
邹孝敏	9,778,106	B 股	9,778,106
俞三喜	8,792,000	B 股	8,792,000
王文胜	7,258,007	B 股	7,258,007
CORE PACIFIC-YAMAICHI	4,101,958	B 股	4,101,958

INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED			
刘婷予	3,513,264	B 股	3,513,264
彭伟	2,978,525	B 股	2,978,525
赵子英	2,853,616	B 股	2,853,616
李思泉	1,726,133	B 股	1,726,133

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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

新控股股东名称	王栋
新控股股东变更日期	2012 年 04 月 06 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 04 月 07 日
新控股股东变更情况刊登报刊	证券时报、香港商报
新实际控制人名称	王栋
新实际控制人变更日期	2012 年 04 月 06 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2012 年 04 月 07 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	证券时报、香港商报

(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

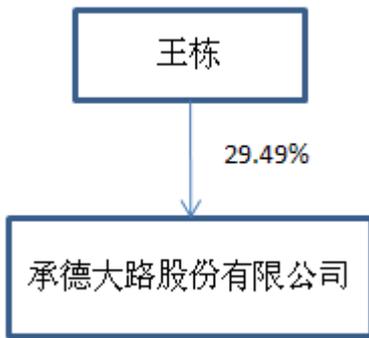
实际控制人名称	王栋
实际控制人类别	个人

情况说明

2012年4月6日，公司原控股股东陈荣先生与王栋先生在上海签订股权转让协议，陈荣先生将其个人所持本公司股份全部转让给王栋先生，转让后，王栋先生成为本公司控股股东、实际控制人，其情况如下：

王栋，1973年生，中国国籍，研究生学历。任深圳市南江投资控股有限公司董事长、NANJIANG DIAMOND CO., LIMITED 董事。王栋先生持有本公司发起人股208, 324, 800股，占公司总股本的29.49%，是本公司的第一大股东及实际控制人。现任公司董事。

(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 份数量(股)	本期减持股 份数量(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
林立新	董事长兼董 秘	男	50	2012年04月 27日	2015年04月 27日								是
赵永生	董事兼总经 理兼财务总 监	男	35	2012年04月 27日	2015年04月 27日								否
程度才	董事	男	43	2012年04月 27日	2015年04月 27日								是
曹国华	独立董事	男	45	2012年04月 27日	2015年04月 27日								否
范荣	独立董事	男	49	2012年04月 27日	2015年04月 27日								否
谢宇	监事会主席	男	38	2012年04月 27日	2015年04月 27日								是
魏蕾	监事	女	34	2012年04月 27日	2015年04月 27日								是
郝广新	职工监事	男	36	2012年04月 27日	2015年04月 27日	5,900	0	0	5,900	4,425			否
胡文喜	副总	男	57	2012年04月 27日	2015年04月 27日								否

石百年	副总	男	40	2012年04月 27日	2015年04月 27日								否
王夏舒	总经理助理	男	55	2012年04月 27日	2015年04月 27日								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

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
林立新	宁波墨西科技有限公司	董事、总经理	2012年05月02日		是
程度才	北京新联金达投资有限公司	总经理	2005年04月15日		是
魏蕾	深圳市新金达投资控股有限公司	会计	2009年01月15日		是
在其他单位任职情况的说明					

（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	公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经董事会审议通过后，提交股东大会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司所处的行业、规模的薪酬水平,结合公司的实际经营情况制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬计划按月发放

（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
阎启忠		卸任董事长	2012年04月27日	董事会换届
陈杰		卸任董事	2012年04月27日	董事会换届
王安生		卸任董事、财务总监	2012年04月27日	董事会换届
刘维		卸任独立董事	2012年04月27日	董事会换届
李敏		卸任独立董事	2012年04月27日	董事会换届

袁润兵		卸任监事会主席	2012年04月27日	监事会换届
吴依静		卸任监事	2012年04月27日	监事会换届
徐学		卸任职工监事	2012年04月27日	监事会换届
韩志刚		卸任董事会秘书	2012年03月05日	工作变动

（五）公司员工情况

在职员工的人数	63
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	0
销售人员	2
技术人员	13
财务人员	6
行政人员	11
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	5
本科	11
大专	12
高中及以下	34

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，是公司的关键过渡阶段。报告期内，公司尚未恢复主营业务能力，面对复杂多变的经营环境，公司董事会与管理层不断完善公司治理结构，加强规范运作，在规范日常经营的基础上，积极协调各方，解决历史遗留问题，为公司主营业务的顺利开展奠定了基础。

上半年,受国家房地产政策宏观调控的影响,房地产行业一度进入低迷阶段。面对严峻的外界形势,公司及时调整销售策略,加大市场推广。目前,公司全资子公司承德县荣益达房地产开发有限公司的主要项目——大路乾园小区二期销售正在顺利进行中。

报告期内,公司实现营业收入481,640元,比上年同期增长2166.54%;营业利润总额-7,711,444.59元,比上年同期降低46.77%;归属于上市公司股东净利润-15,704,981.50元,比上年同期降低285.96%。

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、承德县荣益达房地产开发有限公司,为公司的全资子公司,成立于2009年2月20日,注册资本为1000万元人民币,经营范围为:房地产开发;纺织、服装制造、服装进出口业务;租赁服务。现有主要项目大路乾园小区项目(商业住宅),目前在顺利进行中,该项目预计于2012年底前结束。截止2012年6月30日,承德县荣益达房地产开发有限公司总资产188,773,626.37元,净资产46,740,960.44元,营业收入481,640.00元,净利润-6,402,290.88元。

2、河北下板城针织服装有限公司为本公司的全资子公司,是由本公司前身针织总厂与外商于1991年7月9日注册成立的中外合资企业。注册资金为400万美元。经营范围为:服装的生产与销售业务,主要产品是各种针织服装。2009年2月8日,下板城针织公司宣告破产,尚未清算完毕。

3、承德帝贤时装公司是由本公司与裕发公司于2000年5月23日注册成立中外合资企业。注册资本为2,400万美元。本公司直接持有其75%和间接持有25%的股权。经营范围为:棉纱及合成丝的生产及销售,主要产品是棉纱及合成丝。2009年2月8日,帝贤时装公司宣告破产,尚未清算完毕。

4、承德兴业造纸有限公司是由本公司与香港展禧国际有限公司合资成立的造纸公司,注册资本1亿美元,本公司和展禧集团分别持有其75%和25%的股权。经营范围为:生产和销售高档铜版纸及牛皮箱板纸系列产品。由于受资金短缺影响,兴业造纸本年度处于停产状态。2008年12月8日,兴业造纸被申请破产清算。2009年5月8日,兴业造纸公司与债权人达成和解协议。

5、肃宁阪禾为本公司的参股子公司,成立于2004年11月7日,由本公司与日本山下商事株式会社合资组建。注册资本2900万美元,本公司出资580万美元,占注册资本20%。肃宁阪禾尚未正式开展经营。

6、承德大华纸业有限公司(原名承德日纸有限公司)为本公司与日本制纸株式会社合资成立的中外合资企业,总投资110亿日元,注册资本63.64亿日元,本公司与日本制纸分别持有45%和55%的股权,合资公司主要生产和销售各种高档纸,生产规模为年产各种纸15万吨。2005年,本公司将持有承德日纸有限公司45%的股权转让给控股子公司承德兴业造纸有限公司,日本制纸株式会社将其持有承德日纸有限公司55%的股权转让给日本新世纪贸易株式会社,股权转让后,承德日纸有限公司更名为承德大华纸业有限公司。对承德大华纸业有限公司的投资将由承德兴业造纸有限公司和日本新世纪贸易株式会社共同完成。大华纸业公司设备至今尚未安装完成,成为半拉子工程。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、公司停产几年,原有市场已经丢失,公司在恢复生产、恢复市场方面都存在一定困难,面临严峻考验。
- 2、政府对房地产政策的宏观调控,对全资子公司房地产开发影响较大。
- 3、公司自重组后,历史遗留问题较多,历史遗留问题的解决,是公司发展的一大挑战。

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
---------	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
-	0.00	0.00	0%	0%	0%	0%
分产品						
-	0.00	0.00	0%	0%	0%	0%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(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 (%)
国内销售	0.00	0%
国外销售	0.00	0%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(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

(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

（一）会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见的审计报告的说明

我们提醒财务报表使用者注意：

1、如附注四、1(1)、③所述，承德兴业造纸有限公司系由大路股份公司与（香港）展禧国际集团有限公司于2001年合资组建，注册资本为25,000.00万美元，实收资本为10,000.00万美元，股东出资占注册资本的40%，其中大路股份公司出资7,500.00万美元（占股权比例75%），（香港）展禧国际集团有限公司出资2,500.00万美元（占股权比例25%）。2002年10月28日，中华人民共和国对外贸易经济合作部（商务部前身）外经贸资二函[2001]969号《关于合资经营承德兴业造纸有限公司增资的批复》中规定，注册资本由10,000.00万美元增至25,000.00万美元，新增注册资本由合营双方按照合同、章程协议规定的方式自营业执照换发之日起三年内缴清。大路股份公司与（香港）展禧国际集团有限公司对承德兴业造纸有限公司新增注册资本未按规定足额出资。

据香港特别行政区政府公司注册处查询证实，（香港）展禧国际集团有限公司已于2005年5月20日宣告解散。2009年4月23日，河北省高级人民法院以（2009）冀刑二终字第44号《刑事裁定书》确认，承德兴业造纸有限公司为大路股份公司原股东王淑贤冒用（香港）展禧国际集团有限公司名义注册成立的虚假外商投资经营企业。

2、如附注五、6所述，大路股份公司联营企业承德大华纸业有限公司原注册资本500万美元，经股权转让和增资后注册资本增至63.64亿日元，增资部分未经中国注册会计师验证。承德大华纸业有限公司因未报送2007年度企业工商年检材料，已于2009年4月28日被承德市工商行政管理局以承工商处字（2009）第75号行政处罚决定书吊销营业执照。

3、如附注七、3所述，李瑞诉大路股份公司子公司承德县荣益达房地产开发有限公司及大路股份公司侵权，诉求经济赔偿1,500万元，该案于2012年4月20日开庭审理，截止2012年4月22日尚无审理结果。

4、截止2011年12月31日，大路股份公司归属于母公司所有者权益为-23,882,038.57元，2010年度、2011年度均未取得主营业务收入，其持续经营能力存在不确定性。

本段内容并不影响已发表的审计意见。

(二) 针对审计意见中的强调事项，董事会作出如下说明：

公司董事会认为，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带强调事项段的无保留意见所涉及的事项是存在的，是历史遗留问题，对公司生产经营不会造成实质影响，公司对审计报告所强调的事项非常重视，目前正在与相关部门沟通，协商解决方案。

关于上述公司诉讼案件，公司方面积极应诉，并将诉讼进展情况及时进行了披露。2012年6月29日，经承德县帝贤工作组协调，公司全资子公司承德县荣益达房地产开发有限公司与李瑞已达成和解。

因公司重组完成后，一直未恢复主营生产能力，为从根本上解决问题，公司快速推进房地产项目，积极落实主营业务项目，相信公司在逐步走向正轨的同时，上述所涉及事项将逐一得到解决。

(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

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》及河北证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》的相关要求。2012年7月29日，本公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》。

新的《公司章程》明确制定了公司现金分红政策，分红标准和比例，利润分配的决策程序和机制完备，独立董事对利润分配预案发表独立董事意见并公开披露，发挥应有的作用。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，充分维护中小股东的合法权益。

(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

1、公司于2012年7月26日发布《关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：2012-048），公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自2012年7月26日起停牌。2012年8月1日、2012年8月8日、2012年8月15日公司分别发布了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2012-050、2012-051、2012-055）。8月22日，公司发布了《重大资产重组进展暨延期复牌公告》（公告编号2012-0），公司将根据重组进展及时公告相关进展公告。

(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》等法律法规和证券监管部门的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司修订发布了《内幕信息知情人管理制度》；根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求和中国证监会河北证监局《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》的要求，结合公司实际情况及未来发展要求，公司制定了《承德大路股份有限公司内部控制规范实施工作方案》并经第四届董事会第二十二次会议审议通过。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行，公司全体董事、监事、高级管理人员均能诚信、勤勉的履行职责。符合中国证监会发布的相关上市公司治理规范性文件的要求。

（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
王淑贤	承德大路股份有限公司		民事诉讼	债权纠纷	8,437.15	尚未判决			2011年04月29日	2011-011
承德大路股份有限公司	徐学		民事诉讼	名誉权纠纷	0	审理中			2011年12月23日	2011-023
									2012年03月31日	2012-008
									2012年06月21日	2012-040
李瑞	承德县荣益达房地产开发有限公司承德大路股份有限公司		民事诉讼	侵权纠纷	2,147.42	和解	2012年6月29日,经承德县帝贤工作组协调,荣益达与李瑞达成和解。	已完成	2012年04月20日	2012-018
									2012年06月15日	2012-038
									2012年07月02日	2012-042
承德县荣益达房地产开发有限公司	李瑞		民事诉讼	侵权纠纷反诉	3,000	和解	2012年6月29日,经承德县帝贤工作组协调,荣益达与李瑞达成和解。	已完成	2012年06月15日	2012-038
									2012年07月02日	2012-042

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 13,584.57 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、2011 年 4 月 17 日，承德中级人民法院受理王淑贤诉承德大路股份有限公司债权纠纷一案，公司于 4 月 27 日收到河北承德市中级人民法院的《应诉通知书》、《民事起诉状》副本等文件。原告请求法院判令被告偿还原告债权 84,371,544.00 元,案件受理费由被告承担,详见 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《香港商报》、巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 《重大诉讼公告》。截止报告期内，本案尚未出判决结果。

2、2011 年 12 月 22 日，为维护本公司利益，本公司就被告徐学在没有任何客观依据的情况下，有意捏造事实，并向媒体散布虚假信息以及虚假举报等诋毁原告，对本公司名誉权造成严重侵害一案向北京西城区人民法院提起上诉。公司于 2012 年 3 月底收到北京西城区人民法院（2012）西民初字第 1093 号民事裁定书，驳回原告承德大路股份有限公司的起诉。本公司认为被告故意隐瞒证监会已经回复其所反映问题的的事实，影响法院依法公正判案，上诉于北京市第一中级人民法院。2012 年 6 月中，公司收到北京市第一中级人民法院（2012）一中民终字第 6804 号民事裁定书，撤销北京市西城区人民法院（2012）西民初字第 1093 号民事裁定，指令北京市西城区人民法院对本案进行审理。截止报告期内，本案正在审理中，尚未判决。

3、2011 年 12 月 5 日，承德中级人民法院受理李瑞诉公司全资子公司承德县荣益达房地产开发有限公司、承德大路股份有限公司为被告侵权纠纷一案，公司于 12 月 15 日收到河北承德市中级人民法院的《应诉通知书》、《民事起诉状》副本等文件，原告请求人民法院依法判令被告偿还原告经济损失 1500 万元，本案诉讼费及鉴定费由被告承担。荣益达对本案提起反诉，请求人民法院依法判令驳回被反诉人李瑞的本诉请求；由被反诉人按合同约定支付反诉人保证金五十万元及违约金，并赔偿经济损失壹仟捌佰万元整，立即制止被反诉人停止继续拆运设备工作，本案诉讼费用由被反诉人承担。2012 年 4 月 20 日庭审中，李瑞将诉讼请求增加至 2147.42 万元，荣益达公司依法将反诉请求增加至 3000 万元。2012 年 6 月 29 日，经承德县帝贤工作组协调，荣益达与李瑞达成和解。详见 2012 年 4 月 20 日、6 月 15 日、7 月 2 日《证券时报》、《香港商报》、巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 相关公告。

(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

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

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**

单位：元

项目	本期	上期
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		
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		
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额		

小计		
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		
合计		

(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01月09日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	政府补贴事项, 未提供资料
2012年01月23日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	股票减持情况, 未提供资料
2012年02月16日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司现状, 未提供资料
2012年03月30日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司停牌事项及诉讼情况, 未提供资料
2012年04月09日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	股权转让事宜, 未提供资料
2012年04月12日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	董事会换届情况, 未提供资料
2012年05月16日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司恢复生产情况, 未提供资料
2012年06月29日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司现状, 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

1、公司（以下简称“公司”）于2012年7月26日发布《关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：2012-048），公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自2012年7月26日起停牌。2012年8月1日、2012年8月8日、2012年8月15日公司分别发布了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2012-050、2012-051、2012-055）。8月22日，公司发布了《重大资产重组进展暨延期复牌公告》（公告编号2012-056），公司将根据重组进展及时发布相关进展公告。

（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

（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

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于获得政府补贴的公告	证券时报、香港商报	2012年01月06日	http://www.cninfo.com.cn
2011年度业绩预告公告	证券时报、香港商报	2012年01月14日	http://www.cninfo.com.cn
李天云等五位自然人对前期错误刊登减持简式权益变动的更正说明	证券时报、香港商报	2012年01月20日	http://www.cninfo.com.cn
关于股东持股变动的提示性公告	证券时报、香港商报	2012年01月20日	http://www.cninfo.com.cn
简式权益变动报告书	证券时报、香港商报	2012年01月20日	http://www.cninfo.com.cn
关于聘请的会计师事务所改制更名的公告	证券时报、香港商报	2012年02月25日	http://www.cninfo.com.cn
关于董事会秘书辞职的公告	证券时报、香港商报	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012年03月29日	http://www.cninfo.com.cn
重大不确定事项停牌公告	证券时报、香港商报	2012年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
关于徐学一案诉讼进展情况	证券时报、香港商报	2012年03月31日	http://www.cninfo.com.cn
重大事项进展暨继续停牌公告	证券时报、香港商报	2012年03月31日	http://www.cninfo.com.cn
权益变动提示性公告	证券时报、香港商报	2012年04月09日	http://www.cninfo.com.cn
股权转让协议暨复牌公告	证券时报、香港商报	2012年04月10日	http://www.cninfo.com.cn

第四届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年一季度业绩预告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年业绩快报	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
详式权益变动报告书	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
关于完成股权过户的公告	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn

关于收到河北证监局《关于对承德大路股份有限公司及其有关人员采取出具警示函措施的决定》的公告	证券时报、香港商报	2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
关于延期召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、香港商报	2012 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、香港商报	2012 年 06 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼及更正公告	证券时报、香港商报	2012 年 06 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
全资子公司承德县荣益达房地产开发有限公司资产买卖公告	证券时报、香港商报	2012 年 06 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
关于徐学一案诉讼进展情况	证券时报、香港商报	2012 年 06 月 21 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：承德大路股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,571,028.20	5,517,692.29
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		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		20,488,196.25	21,059,096.25
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		34,940,783.67	33,632,142.25
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		56,505,152.59	39,698,800.27
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,093,527.39	1,093,527.39
流动资产合计		114,598,688.10	101,001,258.45
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		2,215,729.65	2,215,729.65
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		50,038,133.41	60,092,006.51
在建工程		6,721,818.00	6,721,818.00
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			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		23,891,528.51	24,202,279.25
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		320,976.00	356,640.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		25,132,938.95	24,432,938.95
非流动资产合计		108,321,124.52	118,021,412.36

资产总计		222,919,812.62	219,022,670.81
流动负债：			
短期借款		422,261.91	422,261.91
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		1,225,343.22	231,175.82
预收款项		54,821,272.50	30,028,613.02
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		6,176,635.66	6,707,882.20
应交税费		68,963,013.99	69,588,226.39
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		113,498,698.64	116,572,501.13
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		245,107,225.92	223,550,660.47
非流动负债：			
长期借款		6,801,600.00	6,801,600.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		10,598,000.03	10,598,000.03
预计负债		0.00	0.00
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		17,399,600.03	17,399,600.03
负债合计		262,506,825.95	240,950,260.50

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		706,320,000.00	706,320,000.00
资本公积		450,765,443.10	450,765,443.10
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		76,791,550.17	76,791,550.17
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-1,273,464,013.34	-1,257,759,031.84
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		-39,587,020.07	-23,882,038.57
少数股东权益		6.74	1,954,448.88
所有者权益（或股东权益）合计		-39,587,013.33	-21,927,589.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		222,919,812.62	219,022,670.81

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		4,019.80	4,019.80
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		20,084,632.25	20,084,632.25
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		564,846.74	350,389.52
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		20,653,498.79	20,439,041.57
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		58,925,880.26	58,925,880.26
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		0.00	0.00
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		0.00	0.00
非流动资产合计		58,925,880.26	58,925,880.26
资产总计		79,579,379.05	79,364,921.83
流动负债：			
短期借款		422,261.91	422,261.91
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		218,802.27	218,802.27
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		38,587.58	489,639.20
应交税费		-44,092.73	169,855.54
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		103,332,356.54	101,813,353.28
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		103,967,915.57	103,113,912.20
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		98,000.03	98,000.03
预计负债		0.00	0.00
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		98,000.03	98,000.03
负债合计		104,065,915.60	103,211,912.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		706,320,000.00	706,320,000.00
资本公积		449,365,886.69	449,365,886.69
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		76,791,550.17	76,791,550.17
一般风险准备			
未分配利润		-1,256,963,973.41	-1,256,324,427.26
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		-24,486,536.55	-23,846,990.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,579,379.05	79,364,921.83

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		481,640.00	21,250.00
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,193,084.59	5,275,262.57
其中：营业成本		0.00	0.00
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		49,187.20	10,295.16
销售费用			
管理费用		6,493,740.82	5,260,118.42
财务费用		1,650,156.57	4,848.99
资产减值损失		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,711,444.59	-5,254,012.57
加：营业外收入		0.00	1,021,011.00
减：营业外支出		9,919,013.80	152,271.51
其中：非流动资产处置 损失		8,762,601.63	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-17,630,458.39	-4,385,273.08
减：所得税费用		28,965.25	3,500.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,659,423.64	-4,388,773.72
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		-15,704,981.50	-4,069,051.79
少数股东损益		-1,954,442.14	-319,721.93
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.022	-0.006
（二）稀释每股收益		-0.022	-0.006
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		-17,659,423.64	-4,388,773.72

归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,704,981.50	-4,069,051.79
归属于少数股东的综合收益总额		-1,954,442.14	-319,721.93

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：0.00 元。

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			
减：营业成本		0.00	0.00
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		639,530.65	171,257.42
财务费用		15.50	15.50
资产减值损失		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-639,546.15	-171,272.92
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	2,271.51
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-639,546.15	-173,544.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-639,546.15	-173,544.43
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0009	-0.0002
（二）稀释每股收益		-0.0009	-0.0002
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		-639,546.15	-173,544.43

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	25,081,497.08	
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	2,131,881.19	2,292,951.24
经营活动现金流入小计	27,213,378.27	2,292,951.24
购买商品、接受劳务支付的现金	14,998,621.22	1,751,364.70
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	1,270,834.36	280,550.00
支付的各项税费	3,245,986.75	3,465,899.30
支付其他与经营活动有关的现金	5,337,549.73	17,442,211.93
经营活动现金流出小计	24,852,992.06	22,940,025.93
经营活动产生的现金流量净额	2,360,386.21	-20,647,074.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		967,298.00
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	967,298.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,569.50	
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	700,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	802,569.50	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-802,569.50	967,298.00
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		13,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,283,616.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,414,480.80	
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	3,090,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,504,480.80	2,283,616.44
筹资活动产生的现金流量净额	-5,504,480.80	10,716,383.56
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	-3,946,664.09	-8,963,393.13
加：期初现金及现金等价物余额	5,517,692.29	9,723,008.25

六、期末现金及现金等价物余额	1,571,028.20	759,615.12
----------------	--------------	------------

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	283,269.76	337,509.50
经营活动现金流入小计	283,269.76	337,509.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,900.00	93,600.00
支付的各项税费	50.00	
支付其他与经营活动有关的现金	265,319.76	247,722.30
经营活动现金流出小计	283,269.76	341,322.30
经营活动产生的现金流量净额	0.00	-3,812.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	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		
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
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		
发行债券收到的现金		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
五、现金及现金等价物净增加额	0.00	-3,812.80
加：期初现金及现金等价物余额	4,019.80	37,197.70
六、期末现金及现金等价物余额	4,019.80	33,384.90

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	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,257,759,031.84		1,954,448.88	-21,927,589.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,257,759,031.84		1,954,448.88	-21,927,589.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										

(一) 净利润							-15,704,981.50		-1,954,442.14	-17,659,423.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-15,704,981.50		-1,954,442.14	-17,659,423.64
(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							0.00			
2. 提取一般风险准备							0.00			
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	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,273,464,013.34		6.74	-39,587,013.33

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	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,261,402,234.30		2,869,338.07	-24,655,902.96
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、本年初余额	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,261,402,234.30		2,869,338.07	-24,655,902.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,643,202.46		-914,889.19	2,728,313.27
（一）净利润							3,643,202.46		-914,889.19	2,728,313.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,643,202.46		-914,889.19	2,728,313.27
（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							0.00			
2. 提取一般风险准备							0.00			
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	706,320,000.00	450,765,443.10			76,791,550.17		-1,257,759,031.84	1,954,448.88	-21,927,589.69

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	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,256,324,427.26	-23,846,990.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,256,324,427.26	-23,846,990.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）净利润							-639,546.15	-639,546.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-639,546.15	-639,546.15
（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	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,256,963,973.41	-24,486,536.55

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	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,271,759,225.93	-39,281,789.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,271,759,225.93	-39,281,789.07
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)								
(一) 净利润							15,434,798.67	15,434,798.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,434,798.67	15,434,798.67
(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	706,320,000.00	449,365,886.69			76,791,550.17		-1,256,324,427.26	-23,846,990.40

(三) 公司基本情况

1、历史沿革

承德大路股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为承德帝贤针纺股份有限公司(以下简称“帝贤股份”)。经河北省人民政府冀股办[1999]36号文批准,帝贤股份于1999年11月3日以发起设立方式改组成立,发起人分别为王淑贤先生、河北省承德县北方实业总公司、承德市龙凤化妆品公司和承德县下板城镇红星塑料制品厂及王正松先生。设立时的注册资本为人民币100,000,000元,分为每股面值1元的股100,000,000股,其中85,100,000股为王淑贤先生所持有。2009年11月13日,经本公司董事会决议同意,本公司更名为承德大路股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2000年8月29日证监发行字[2000]121号文批准,本公司于2000年9月19日在深圳证券交易所发行境内上市外资股(以下简称“B股”)100,000,000股;并于2000年9月29日至10月29日期间行使超额配售权增发B股15,000,000股。B股发行后本公司的注册资本为人民币215,000,000元,分为每股面值1元的股份215,000,000股。

根据2002年3月12日的股东大会决议,本公司按每10股送2股的比例向全体股东分派红股43,000,000股,同时用资本公积按每10股转增5股的比例向全体股东转增107,500,000股。送红股并转增后,本公司注册资本变更为人民币365,500,000元。

根据2003年7月22日的股东大会决议,本公司按每10股送2股的比例向全体股东分派红股73,100,000股。送红股后,本公司注册资本变更为人民币438,600,000元。

2004年3月11日,本公司经国家商务部批准,获准变更为外商投资股份有限公司。

2004年7月,根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]101号文核准,本公司定向增发发行B股150,000,000股,其中91,300,000股以港币认购,另有58,700,000股以人民币认购。

根据2006年6月8日的股东大会决议,本公司按每10股送2股的比例向全体股东分派红股117,720,000股。

2008年8月4日,深圳市中级人民法院裁定将王淑贤持有的本公司发起人股112,324,800股按45,491,544元的价格抵偿给陈荣;同年8月15日,大连市中级人民法院裁定将王淑贤持有的本公司发起人股96,000,000股按38,880,000元的价格抵偿

给陈荣。

2009年11月11日，河北省商务厅以冀商外资字[2009]143号《关于同意承德帝贤针织股份有限公司增资、股权和公司名称变更的批复》，同意公司于2004年增发15,000万股的境内上市外资股以及于2006年每10股送2股红股；同意将王淑贤持有帝贤股份的208,324,800股变更为陈荣持有；同意公司名称变更为承德大路股份有限公司。

本公司增发、分派后，股本总额为70,632万股，注册资本为70,632万元人民币，已经中磊会计师事务所验证，并于2010年6月24日出具了中磊验字[2010]第10009号验资报告。

2012年4月6日，本公司第一大股东陈荣先生与王栋先生签订股权转让协议，将其持有的本公司208,324,800股股份（占本公司总股本的29.49%），全部转让给王栋先生。股权过户手续已办理完毕。

2、经营范围

针织系列、梭织系列、高档西服、童装系列、包装材料、纸及纸制品、各种纱纸及合成丝的生产和加工，销售自产产品。本公司及下属企业进口生产所需的针织面料、梭织面料等各种原辅材料及自用的生产设备和配件。

本公司子公司承德县荣益达房地产开发有限公司的经营范围为房地产开发。

（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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

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

子公司与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。

(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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前

一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按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，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：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。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

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、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

本公司的金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类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

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司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

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他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中一部分。

(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，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本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，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。该转出的累积损失，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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备以及合并范围内的应收款项外，本公司以账龄作为信用风险特征组合，以按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况来确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

(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	本公司根据经营规模、业务性质等确定单项金额重大的应收款项标准为 100 万以上（含 100 万）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，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
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	账龄分析法	确定依据为有明显特征表明该款项难以收回，账龄三年以上的应收账款。

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，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：

对单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法：

本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此在已按账龄计提坏账准备的基础上补提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、辅助材料、修理用备件、周转材料、库存商品、在产品、产成品、开发成本、拟开发产品等。开发成本是指在建的房地产开发项目所发生的土地成本、施工成本和其他成本；拟开发产品是指所购入的、准备将其发展为房地产开发项目的土地。

(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

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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

库存商品、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。

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。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。若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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③ 其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及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。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

1. 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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。
2. 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。
3. 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，但合同或协议约定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。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

2、重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下

能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

1、本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

2、商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 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

(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分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25.00	5	3.8
机器设备	7-15	5	6.33-13.57

电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

(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，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，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

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于

账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于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如为有限的，本公司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。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合下列条件，本公司将其确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

确认预计负债金额时，如清偿该负债所需支出存在一个金额范围，则按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，按最可能发生的金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业的情况下，确认为收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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；使用费收入按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

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用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。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，对于建造合同中按约定利率计息的垫付费用项目，如征地拆迁费、勘察设计费、房屋建筑安装工程费、住宅小区基础设施建设费，单独计算此部分的资金占用费用，作为财务费用-利息收入冲减合同总收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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，直接计入当期损益。

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

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；

（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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额;应税收入的 15%	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司承德县荣益达房地产开发有限公司企业所得税为核定征收，按应税收入的15%计算应纳税所得额。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（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：

（1）合并会计报表原则

本公司对所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并会计报表编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

子公司少数股东当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的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损冲减母公司所有者权益，子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权

益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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
承德兴业造纸有限公司	控股子公司	河北省承德市	纸业生产	250,000,000.00	USD	生产和销售高档铜版纸及牛皮箱板纸系列	75,000,000.00		75%	75%	是			
河北下板城针织服装有限公司	全资子公司	河北省承德市	服装生产	4,000,000.00	USD	各类针织服装的生产及出口	4,000,000.00		100%		否			
承德帝贤时装有限公司	全资子公司	河北省承德市	服装生产	24,000,000.00	USD	生产和销售高级化纤仿真时装及匹布	24,000,000.00		100%		否			

承德华新废纸回收有限公司	控股子公司之子公司	河北省承德市	废纸回收	1,000,000.00	CNY	回收加工及销售各种废纸及纸制品	900,000.00		90%	90%	是	6.74		
Gold Axe Investment Group Limited	全资子公司	英属维京群岛	出口	1.00	USD	投资及出口业务的联络	1.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

子公司情其它说明：

① 河北下板城针织服装有限公司于2009年2月8日经河北省承德市中级人民法院以（2008）承民破字第12-1号民事裁定书宣告破产；

② 承德帝贤时装有限公司于2009年2月8日经河北省承德市中级人民法院以（2008）承民破字第11-1号民事裁定书宣告破产；

③ 承德兴业造纸有限公司系由本公司和（香港）展禧国际集团有限公司(以下简称“香港展禧”)共同出资成立。承德兴业造纸有限公司注册资本为25,000万美元，本报告期末实收资本为10,000万美元，股东出资占注册资本的40%，其中本公司出资7,500万美元（占股权比例75%），香港展禧出资2,500万美元（占股权比例25%）。2002年10月28日，中华人民共和国对外贸易经济合作部（商务部前身）外经贸资二函[2001]969号《关于合资经营承德兴业造纸有限公司增资的批复》中规定，注册资本由10,000.00万美元增至25,000.00万美元，新增注册资本由合营双方按照合同、章程协议规定的方式自营业执照换发之日起三年内缴清。承德兴业造纸有限公司注册资本未按规定期限足额出资。

2006年12月起，由于受本公司原大股东王淑贤及高管人员走私涉案的影响，承德兴业造纸有限公司全面停产，经营严重亏损。2008年12月8日，河北省承德市中级人民法院以（2008）承民破字第 13号《民事裁定书》确认了受理承德永和水泥有限责任公司申请承德兴业造纸有限公司破产清算；2009年3月11日，河北省承德市中级人民法院以（2008）承民破字第 13-2 号《民事裁定书》批准了承德兴业造纸有限公司的和解请求；2009年5月10日，河北省承德市中级人民法院以（2008）承民破字第 13-3 号《民事裁定书》确认了承德兴业造纸有限公司与债权人于 2009 年 5 月 8 日达成的和解协议并终止了和解程序。2009年4月23日，河北省高级人民法院以（2009）冀刑二终字第44号《刑事裁定书》确认，承德兴业造纸有限公司系本公司原大股东王淑贤冒用香港展禧名义注册成立的虚假外商投资经营企业。因未报送 2009年度企业工商年检材料，已于 2011 年1月 21 日被承德市工商行政管理局以承市工商外处字(2011)第185号行政处罚决定书吊销营业执照。

④承德华新废纸回收有限公司因未报送2007年度企业工商年检资料，已于2009年4月28日被承德市工商行政管理局以承工商处字（2009）第73号行政处罚决定书吊销营业执照，截止2011年12月31日尚未办理清算手续。

(2) 通过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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2009年，原大股东陈荣先生将承德县荣益达房地产开发有限公司100%股权以1元转让给本公司。

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
承德县荣易达房地产开发有限公司	全资子公司	河北省承德市	房产开发	10,000,000.00	CNY	房地产开发；纺织、服装制造、服装进出口业务；租赁服务	1.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(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:	--	--	42,185.38	--	--	103,766.34
人民币	--	--	42,185.38	--	--	103,766.34
银行存款:	--	--	1,458,163.53	--	--	468,956.88
人民币	--	--	1,421,094.78	--	--	431,984.61
USD	5,258.26	6.3249	33,257.97	5,258.26	6.3009	33,131.77
EUR	105.82	7.871	832.91	105.82	8.1625	863.76
HKD	2,862.32	0.8152	2,333.36	2,862.32	0.8107	2,320.48
JPY	8,092.00	0.0796	644.51	8,092.00	0.0811	656.26
其他货币资金:	--	--	70,679.29	--	--	4,944,969.07
人民币	--	--	70,679.29	--	--	4,944,969.07
合计	--	--	1,571,028.20	--	--	5,517,692.29

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明：

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	

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	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	0.00	--	0.00	0.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	0%	--

(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提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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：

(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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
合计	--	0.00	--	0%

(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	--	0.00	0%

(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	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	74,832,730.76	94.35%	44,196,901.26	59.06%	74,832,730.76	95.93%	44,196,901.26	59.06%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,480,543.73	5.65%	175,589.56	3.92%	3,171,902.31	4.07%	175,589.56	5.54%
组合小计	4,480,543.73	5.65%	175,589.56	3.92%	3,171,902.31	4.07%	175,589.56	5.54%
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	79,313,274.49	--	44,372,490.82	--	78,004,633.07	--	44,372,490.82	--

其他应收款种类的说明：

本公司根据经营规模、业务性质等确定单项金额重大的应收款项标准为100万元。对于单项金额重大的应收款项，经单项减值测试后未发生减值，本公司将按其账龄百分比计提相应的坏账准备。

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，该组合的确定依据为有明显特征表明该款项难以收回，账龄三年以上的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
承德大华纸业有限公司	44,196,901.26	44,196,901.26	100%	多年未经营，预计无法收回
管理人往来款	30,635,829.50	0.00	0%	
合计	74,832,730.76	44,196,901.26	--	--

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：						
	4,444,809.78	99.2%	156,808.41	3,136,168.36	98.87%	156,808.41

1 年以内小计	4,444,809.78	99.2%	156,808.41	3,136,168.36	98.87%	156,808.41
1 至 2 年	2,049.00	0.05%	409.80	2,049.00	0.06%	409.80
2 至 3 年	30,627.20	0.68%	15,313.60	30,627.20	0.97%	15,313.60
3 年以上	3,057.75	0.07%	3,057.75	3,057.75	0.1%	3,057.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,480,543.73	--	175,589.56	3,171,902.31	--	175,589.56

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(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提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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：

(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	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
1	44,196,901.26	往来款	55.72%
2	27,490,334.30	往来款	34.66%
3	2,859,600.00	往来款	3.61%
4	2,540,000.00	往来款	3.2%
合计	77,086,835.56	--	97.19%

说明：

(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(%)
1	联营企业	44,196,901.26	3 年以上	55.72%
2	非关联方	27,490,334.30	3 年以内	34.66%
3	非关联方	2,859,600.00	2 至 3 年	3.61%
4	非关联方	2,540,000.00	1 年以内	3.2%
5	非关联方	285,895.20	1 年以内	0.36%
合计	--	77,372,730.76	--	97.55%

(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(%)
承德大华纸业有限公司	联营企业	44,196,901.26	55.72%
肃宁阪和化纤仿真织物有限公司	联营企业	15,361.00	0.02%
合计	--	44,212,262.26	55.74%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

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	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	403,564.00	1.97%	974,464.00	4.63%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	20,084,632.25	98.03%	20,084,632.25	95.37%
合计	20,488,196.25	--	21,059,096.25	--

预付款项账龄的说明：

(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
下板城财政所	非关联方	20,084,632.25		购买土地款项（产证未办理）
大路乾园建筑队	非关联方	167,985.59		工程款
承德兴承建筑安装工程 有限公司	非关联方	112,951.90		工程款
住房担保公司	非关联方	67,000.00		保证金
承德永旺建筑安装工程 有限公司	非关联方	42,654.87		工程款
合计	--	20,475,224.61	--	--

预付款项主要单位的说明：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

(4) 预付款项的说明

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
开发成本	45,537,159.74		45,537,159.74	28,730,807.42		28,730,807.42
拟开发产品	10,967,992.85		10,967,992.85	10,967,992.85		10,967,992.85
合计	56,505,152.59	0.00	56,505,152.59	39,698,800.27	0.00	39,698,800.27

(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	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00	0.00	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	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
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：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
购入债权	1,093,527.39	1,093,527.39
合计	1,093,527.39	1,093,527.39

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	------	----	------	------	------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

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													
二、联营企业													
承德大华纸业有限公司	有限责任公司	河北承德	石百年	纸业生产	6,364,000,000.00	JPY	45%	45%	266,969,909.27	624,579.62	266,345,329.65		
肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司	有限责任公司	河北肃宁	王正松	服装生产	29,000,000.00	USD	20%	20%					

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：

承德大华纸业有限公司（以下简称“大华纸业”）由本公司与日本制纸株式会社（以下简称“日本制纸”）共同出资设立，原注册资本 500 万美元。经股权转让和增资后，大华纸业注册资本为 63.64 亿日元，其中承德兴业造纸有限公司认缴出资 28.64 亿日元，日本新世纪贸易株式会社认缴出资 35 亿日元。大华纸业的增资部分未办理验资手续，股权转让事项未办理工商变更手续。大华纸业因未报送 2007 年度企业工商年检材料，已于 2009 年 4 月 28 日被承德市工商行政管理局以承工商处字（2009）第 75 号行政处罚决定书吊销营业执照。

肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司因关键生产设备涉案报废，已停业多年，本公司于 2006 年对其长期股权投资全额计提减值准备。本公司未能获取肃宁肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司本报告期的财务报表。

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
肃宁阪禾化纤 仿真织物有限 公司	成本法	46,980,000.00	46,980,000.00		46,980,000.00	20%	20%		46,980,000.00		
承德大华纸业 有限公司	成本法	206,215,729.65	206,215,729.65		206,215,729.65	45%	45%		204,000,000.00		
河北省下板城 针织服装有限 公司	成本法	441,303,759.82	441,303,759.82		441,303,759.82	100%		已宣告破产、 但企业清算工 作未结束	441,303,759.82		
承德帝贤时装 有限公司	成本法	200,051,551.11	200,051,551.11		200,051,551.11	100%		已宣告破产、 但企业清算工 作未结束	200,051,551.11		
合计	--	894,551,040.58	894,551,040.58	0.00	894,551,040.58	--	--	--	892,335,310.93	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

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

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：	122,712,609.00	102,569.50	25,219,414.50	97,595,764.00
其中：房屋及建筑物	111,296,195.05		25,219,414.50	86,076,780.55
机器设备				
运输工具	11,133,781.66	102,569.50		11,236,351.16
电子设备	282,632.29			282,632.29

--	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：	27,259,039.48	0.00	1,393,840.97	5,553,576.93	23,099,303.52
其中：房屋及建筑物	18,513,213.45		1,367,892.59	5,553,576.93	14,327,529.11
机器设备					
运输工具	8,675,216.17		20,627.40		8,695,843.57
电子设备	70,609.86		5,320.98		75,930.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	95,453,569.52	--			74,496,460.48
其中：房屋及建筑物	92,782,981.60	--			71,749,251.44
机器设备		--			
运输工具	2,458,565.49	--			2,540,507.59
电子设备	212,022.43	--			206,701.45
四、减值准备合计	35,361,563.01	--			24,458,327.07
其中：房屋及建筑物	33,129,463.59	--			22,226,227.65
机器设备		--			
运输工具	2,117,353.38	--			2,117,353.38
电子设备	114,746.04	--			114,746.04
五、固定资产账面价值合计	60,092,006.51	--			50,038,133.41
其中：房屋及建筑物	59,653,518.01	--			49,523,023.79
机器设备		--			
运输工具	341,212.11	--			423,154.21
电子设备	97,276.39	--			91,955.41

本期折旧额 1,393,840.97 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	79,541,707.92	13,696,953.11	22,226,227.65	43,618,527.16	主要系闲置厂房
机器设备				0.00	
运输工具	10,802,089.94	8,622,977.27	2,117,353.38	61,759.29	
电子设备	170,613.50	55,867.46	114,746.04	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			0.00
机器设备			0.00
运输工具			0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

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
造纸项目	242,855,959.62	238,027,341.62	4,828,618.00	242,855,959.62	238,027,341.62	4,828,618.00
热电厂	16,752,062.42	14,858,862.42	1,893,200.00	16,752,062.42	14,858,862.42	1,893,200.00
合计	259,608,022.04	252,886,204.04	6,721,818.00	259,608,022.04	252,886,204.04	6,721,818.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

(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
造纸项目	238,027,341.62			238,027,341.62	停建多年
热电厂项目	14,858,862.42			14,858,862.42	停建多年
合计	252,886,204.04	0.00	0.00	252,886,204.04	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(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：

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：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

√ 适用 □ 不适用

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 以公允价值计量

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	31,075,075.63	0.00	0.00	31,075,075.63
承县土国用（2000）字第169号	8,718,530.30			8,718,530.30
承县土国用（2000）字第410号	912,279.36			912,279.36
承县土国用（2001）字第133号	8,702,035.52			8,702,035.52
承德县国用（2000）字第152号	2,782,907.20			2,782,907.20
承德县国用（2000）字第	9,959,323.25			9,959,323.25

151 号				
二、累计摊销合计	6,872,796.38	310,750.74	0.00	7,183,547.12
承县土国用（2000）字第 169 号	1,928,255.35	87,185.28		2,015,440.63
承县土国用（2000）字第 410 号	201,766.64	9,122.82		210,889.46
承县土国用（2001）字第 133 号	1,924,607.28	87,020.34		2,011,627.62
承德县国用（2000）字第 152 号	615,488.63	27,829.08		643,317.71
承德县国用（2000）字第 151 号	2,202,678.48	99,593.22		2,302,271.70
三、无形资产账面净值合计	24,202,279.25	0.00	0.00	23,891,528.51
承县土国用（2000）字第 169 号	6,790,274.95			6,703,089.67
承县土国用（2000）字第 410 号	710,512.72			701,389.90
承县土国用（2001）字第 133 号	6,777,428.24			6,690,407.90
承德县国用（2000）字第 152 号	2,167,418.57			2,139,589.49
承德县国用（2000）字第 151 号	7,756,644.77			7,657,051.55
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
承县土国用（2000）字第 169 号				
承县土国用（2000）字第 410 号				
承县土国用（2001）字第 133 号				
承德县国用（2000）字第 152 号				
承德县国用（2000）字第 151 号				
无形资产账面价值合计	24,202,279.25	0.00	0.00	23,891,528.51
承县土国用（2000）字第 169 号	6,790,274.95			6,703,089.67

承县土国用（2000）字第 410 号	710,512.72			701,389.90
承县土国用（2001）字第 133 号	6,777,428.24			6,690,407.90
承德县国用（2000）字第 152 号	2,167,418.57			2,139,589.49
承德县国用（2000）字第 151 号	7,756,644.77			7,657,051.55

本期摊销额 310,750.74 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。

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。

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：

（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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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

办公室装修费	356,640.00		35,664.00		320,976.00	
合计	356,640.00	0.00	35,664.00	0.00	320,976.00	--

长期待摊费用的说明：

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	44,372,490.82				44,372,490.82
二、存货跌价准备	0.00	0.00	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	892,335,310.93	0.00			892,335,310.93
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	35,361,563.01			10,903,235.94	24,458,327.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	252,886,204.04	0.00			252,886,204.04
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					0.00
十四、其他					
合计	1,224,955,568.80	0.00	0.00	10,903,235.94	1,214,052,332.86

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋建筑物	779,288.19	779,288.19
土地使用权	24,353,650.76	23,653,650.76
合计	25,132,938.95	24,432,938.95

其他非流动资产的说明

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		
保证借款		
信用借款	422,261.91	422,261.91
合计	422,261.91	422,261.91

短期借款分类的说明：

本公司信用借款系向承德县财政局的多笔借款，逾期多年未归还，原借款本金为21,113,095.50元，2009年本公司依据破产重整最终确认的清偿比例2%计算应偿还金额为422,261.91元。

(2) 已逾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
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

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：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

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元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	994,267.40	100.00
1 年以上	231,075.82	231,075.82
合计	1,225,343.22	231,175.82

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,821,272.50	30,028,613.02
合计	54,821,272.50	30,028,613.02

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	377,800.00	635,576.90	995,576.90	17,800.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	231,185.60	39,811.72	209,648.26	61,349.06
职工社会保险	231,185.60	39,811.72	209,648.26	61,349.06
四、住房公积金				

五、辞退福利				
六、其他	6,098,896.60	0.00	1,410.00	6,097,486.60
职工其它	6,098,896.60		1,410.00	6,097,486.60
合计	6,707,882.20	675,388.62	1,206,635.16	6,176,635.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-29,992.98	151,107.41
消费税		
营业税	-1,038,688.96	-206,904.56
企业所得税	53,748,673.54	54,549,500.97
个人所得税	-11,109.75	21,704.90
城市维护建设税		
土地增值税	-787,977.19	-513,431.23
房产税	3,513,019.74	2,982,346.66
土地使用税	13,812,727.95	12,492,077.71
其他	-243,638.36	111,824.53
合计	68,963,013.99	69,588,226.39

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：

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		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,756,264.92	17,743,067.41
1 至 2 年	12,199,349.31	15,286,349.31
2 至 3 年	81,858,728.62	81,858,728.62
3 年以上	1,684,355.79	1,684,355.79
合计	113,498,698.64	116,572,501.13

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
承德帝贤时装有限公司管理人	26,410,000.00	未到期
承德阪禾化纤仿真织物有限公司管理人	19,750,000.00	未到期
上海矿能电气有限公司	12,000,000.00	借款未到期
河北省下板城针织服装有限公司管理人	8,760,000.00	未到期

张晓明	6,500,000.00	借款未到期
承德县财政集中支付中心	6,000,000.00	往来款
李燕	6,349,083.21	借款未到期
陈丽萍	5,000,000.00	借款未到期
合计	90,769,083.21	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

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	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(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

一年内到期的长期应付款的说明：

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：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,801,600.00	6,801,600.00
合计	6,801,600.00	6,801,600.00

长期借款分类的说明：

2005年12月28日，承德县财政局根据冀财建[2005]258号文件，发放本公司子公司承德兴业造纸有限公司造纸节水及资源综合利用国债转贷资金500万元，由于公司经营困难未能每年还本付息，截止本期末，该项借款应计利息为1,801,600.00元，本息合计6,801,600.00元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

承德县财政局			CNY			6,801,600.00		6,801,600.00
合计	--	--	--	--	--	6,801,600.00	--	6,801,600.00

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：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
造纸节水及资源综合利用工程	7,500,000.00			7,500,000.00	冀财建[2005]280号

废纸再生产产业链资源综合利用示范工程	3,000,000.00			3,000,000.00	承财建[2004]134 号
承德县财政局	98,000.03			98,000.03	
合计	10,598,000.03	0.00	0.00	10,598,000.03	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

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：

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	706,320,000					0	706,320,000

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

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	391,996,587.96			391,996,587.96
其他资本公积	58,768,855.14			58,768,855.14
合计	450,765,443.10	0.00	0.00	450,765,443.10

资本公积说明：

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	76,791,550.17			76,791,550.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	76,791,550.17	0.00	0.00	76,791,550.17

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：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

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	-1,257,759,031.84	--
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	-1,257,759,031.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,704,974.76	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,273,464,013.34	--

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：

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	0.00	0.00
其他业务收入	481,640.00	21,250.00
营业成本	0.00	0.00

(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
-	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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

-	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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
国内销售	0.00			
国外销售	0.00			
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
合计	0.00	0%

营业收入的说明

本公司其他业务收入系部分空置厂房及场地的租赁收入。

55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明：

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	44,162.70	8,261.25	5%
城市维护建设税	2,512.25	1,016.95	5%
教育费附加	2,512.25	1,016.96	2%，3%
资源税			
合计	49,187.20	10,295.16	--

营业税金及附加的说明：

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：

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

(2) 按成本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
合计	0.00	0.00	--

(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
合计	0.00	0.00	--

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：

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		
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	0.00	0.00

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		970,161.00
其中：固定资产处置利得		970,161.00
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	0.00	0.00
其它		50,850.00
合计	0.00	1,021,011.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	0.00	0.00	--

营业外收入说明

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	8,762,601.63	0.00
其中：固定资产处置损失	8,762,601.63	
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	1,156,412.17	152,271.51
合计	9,919,013.80	152,271.51

营业外支出说明：

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	28,965.25	3,500.64
递延所得税调整		
合计	28,965.25	3,500.64

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-15,704,981.50	-4,069,051.79
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-7,964,564.92	868,739.49
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,740,409.84	-4,937,791.28
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	706,320,000.00	706,320,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的	Mi		

月份数			
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i$ $*M_i/M_0-S_j*$ M_j/M_0-S_k	706,320,000.00	706,320,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	-	-0.006
		0.022	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-	-0.007
		0.011	
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) /X2	-	-0.006
		0.022	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2 + P4) /X2	-	-0.007
		0.011	

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	0.00

其他综合收益说明：

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
收到往来款	1,829,870.20
租赁和废品销售收入	295,312.69
其他	6,698.30
合计	2,131,881.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付往来款	2,737,000.00
其他	2,600,549.73
合计	5,337,549.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购入其它非流动资产	700,000.00
合计	700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还非关联方借款	3,090,000.00
合计	3,090,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-17,659,423.64	-4,388,773.72
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,393,840.97	1,366,083.37
无形资产摊销	310,750.74	310,750.74
长期待摊费用摊销	35,664.00	
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）	8,762,601.63	-967,298.00
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,806,352.32	-2,616,473.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-737,741.42	-13,720,853.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,061,046.25	-630,510.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,360,386.21	-20,647,074.69
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	1,571,028.20	759,615.12
减：现金的期初余额	5,517,692.29	9,723,008.25
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	-3,946,664.09	-8,963,393.13

(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	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	1,571,028.20	5,517,692.29
其中：库存现金	42,185.38	103,766.34

可随时用于支付的银行存款	1,458,163.53	468,956.88
可随时用于支付的其他货币资金	70,679.29	4,944,969.07
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	1,571,028.20	5,517,692.29

现金流量表补充资料的说明

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：

（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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（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

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，控制人为本公司第一大股东王栋先生，持有本公司股份29.49%。

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
承德县荣益达房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	赵永生	房产开发	10,000,000.00	CNY	100%	100%	68434235-0
承德兴业造纸有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	王淑贤	纸业生产	250,000,000.00	USD	75%	75%	60125211-5
Gold Axe Investment Group Limited	控股子公司	有限责任公司	英属维京群岛		出口	1.00	USD	100%	100%	
河北下板城针织服装有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	王淑贤	服装生产	4,000,000.00	USD	100%		60126026-2
承德帝贤时装有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	王淑贤	服装生产	24,000,000.00	USD	100%		60126040-6
承德华新废纸回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	徐素莲	废纸回收	1,000,000.00	CNY	90%	90%	74544580-5

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司	有限责任公司	河北肃宁	王正松	服装生产	29,000,000.00	USD	20%	20%							
承德大华纸业有限公司	有限责任公司	河北承德	石百年	纸业生产	6,364,000.00	JPY	45%	45%	266,969,909.27	624,579.62	266,345,329.65				76033882-1

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

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

(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

公司承租情况表

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

(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	承德大华纸业业有限公司	44,196,901.26	44,196,901.26
其他应收款	肃宁阪和化纤仿真织物有限公司	15,361.00	15,361.00

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

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（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

1、王淑贤诉本公司债权纠纷案

2011年4月26日，本公司收到河北省承德市中级人民法院的《应诉通知书》，原大股东王淑贤诉本公司债权纠纷，向承德市中级人民法院提请诉讼。王淑贤诉称其原持有本公司208,324,800股股票，该股票被法院拍卖后替本公司偿还银行债务84,371,544.00元，现诉求本公司破产重整计划清偿完毕后所持有的股权资产进行变卖，并将变现资金用于偿还债务。

截止2012年6月30日，该案尚在审理中，尚未取得实质性进展。

2、本公司诉徐学侵犯名誉权案

2011年12月22日，为维护本公司利益，本公司就被告徐学在没有任何客观依据的情况下，有意捏造事实，并向媒体散布虚假信息以及虚假举报等诋毁原告，对本公司名誉权造成严重侵害一案向北京西城区人民法院提起上诉。公司于2012年3月底收到北京西城区人民法院（2012）西民初字第1093号民事裁定书，驳回原告承德大路股份有限公司的起诉。本公司认为被告故意隐瞒证监会已经回复其所反映问题的的事实，影响法院依法公正判案，上诉于北京市第一中级人民法院。2012年6月中，公司收到北京市第一中级人民法院（2012）一中民终字第6804号民事裁定书，撤销北京市西城区人民法院（2012）西民初字第1093号民事裁定，指令北京市西城区人民法院对本案进行审理。截止报告期内，本案正在审理中，尚未判决。

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

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	年初余额
对外投资承诺	11,250万美元	11,250万美元

本公司子公司承德兴业造纸有限公司注册资本为25,000万美元，本公司应认缴注册资本为18,750万美元，占股权比例为75%。根据2002年10月28日中华人民共和国对外贸易经济合作部（商务部前身）外经贸资二函[2001]969号《关于合资经营承德兴业造纸有限公司增资的批复》，本公司对承德兴业造纸有限公司的出资应按照合同、章程协议规定的方式自营业执照换发之日起三年内缴清。截止本报告期末，本公司实际出资为人民币622,500,000.00元（折合为7,500万美元），占认缴出资的40%。

除上述事项外，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

--	--	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（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

(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 (%)						
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								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

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

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提坏账准备金额	转回或收回金额

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:

(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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(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 (%)
合计	--	0.00	--	0%

(7) 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	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	586,130.07	100%	21,283.33	3.63%	371,672.85	100%	21,283.33	5.73%
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	586,130.07	--	21,283.33	--	371,672.85	--	21,283.33	--

其他应收款种类的说明：

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	287,153.72	48.99%	2,502.18	72,696.50	20%	2,502.18
1 至 2 年	265,291.40	45.26%	409.80	265,291.40	71%	409.80
2 至 3 年	30,627.20	5.23%	15,313.60	30,627.20	8%	15,313.60
3 年以上	3,057.75	0.52%	3,057.75	3,057.75	1%	3,057.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	586,130.07	--	21,283.33	371,672.85	--	21,283.33

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提坏账准备金额	转回或收回金额
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：

(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	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(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

(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(%)
合计	--	0.00	--	0%

(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(%)
肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司	联营企业	15,361.00	2.62%
合计	--	15,361.00	2.62%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
承德县荣益达房产开发有限公司	成本法	53,114,299.73	53,114,299.73		53,114,299.73	100%	100%				
承德兴业造纸有限公司	成本法	622,500,000.00	622,500,000.00		622,500,000.00	75%	75%		616,688,419.47		
Gold Axe Investment Group Limited	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00	100%	100%		8,300,000.00		
河北下板城针织服装有限公司	成本法	431,604,203.41	431,604,203.41		431,604,203.41	100%		已宣告破产	431,604,203.41		
承德帝贤时装有限公司	成本法	149,408,230.11	149,408,230.11		149,408,230.11	75%		已宣告破产	149,408,230.11		
肃宁阪禾化纤仿真织物有限公司	权益法	46,980,000.00	46,980,000.00		46,980,000.00	20%	20%		46,980,000.00		
合计	--	1,311,906,733.25	1,311,906,733.25	0.00	1,311,906,733.25	--	--	--	1,252,980,852.99	0.00	0.00

长期股权投资的说明

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		
其他业务收入		
营业成本	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(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(%)
合计	0.00	0%

营业收入的说明

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

(2) 按成本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
合计	0.00	0.00	--

(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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

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	-639,546.15	-173,544.43
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,457.22	-25,609.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	854,003.37	195,340.65

其他		
经营活动产生的现金流量净额	0.00	-3,812.80
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	4,019.80	33,384.90
减：现金的期初余额	4,019.80	37,197.70
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	0.00	-3,812.80

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（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		-0.022	-0.022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.011	-0.011

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：本期期末数比期初数减少了3,946,664.09元，主要原因是本公司子公司承德县荣益达房地产开发有限公司为开发大路乾园项目支付工程款项所致；

(2) 存货：本期期末数比期初数增加了16,806,352.32元，主要原因是本期上述子公司房地产项目正在施工，截止本期末

尚未完工；

- (3) 预收款项：本期期末数比期初数增加了24,792,659.48 元，主要原因是上述子公司房地产项目正在预售；
- (4) 财务费用：本期发生额比上期数增加了1,645,307.58 元，主要原因是本期计提借款利息所致；
- (5) 营业外收入：本期发生额比上期数减少了1,021,011.00元，主要原因是上期发生非流动资产处置收入所致；
- (6) 营业外支出：本期发生额比上期增加了9,766,742.29 元，主要原因是本期发生非流动资产处置损失所致；

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2012 年半年度会计报表；
2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告正本

董事长：林立新

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日