



承德南江股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李卫民、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

注：本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	22
第九节 备查文件目录	88

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	承德南江股份有限公司
荣益达	指	承德县荣益达房地产开发有限公司
南江投资	指	承德南江投资有限公司
润华农水、天津润华	指	润华农水（天津）国际贸易有限公司
生态农业	指	承德南江生态农业有限公司
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
重大资产重组、本次重组	指	公司以现金收购润华农水（天津）国际贸易有限公司 30% 股权的重大资产重组事项

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	南江 B	股票代码	200160
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	承德南江股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南江 B		
公司的外文名称（如有）	CHENGDE NANJIANG CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NANJIANG-B		
公司的法定代表人	李卫民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李卫民	
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	liwm@nanjianggroup.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	16,818,678.04	481,640.00	3,391.96%
归属于上市公司股东的净利润(元)	86,021,262.29	-15,704,981.50	647.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,930,312.87	-7,740,409.84	-2.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-162,574,578.72	2,360,386.21	-6,987.63%
基本每股收益(元/股)	0.12	-0.022	645.45%
稀释每股收益(元/股)	0.12	-0.022	645.45%
加权平均净资产收益率(%)	54.48%	---	---
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	381,618,302.15	193,617,124.65	97.1%
归属于上市公司股东的净资产(元)	200,915,933.90	114,894,671.61	74.87%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	86,021,262.29	-15,704,981.50	200,915,933.90	114,894,671.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	86,021,262.29	-15,704,981.50	200,915,933.90	114,894,671.61

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	94,211,992.12	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,416.96	---
合计	93,951,575.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，是公司的“发展年”，公司经营的核心任务是培养新的主业，为公司未来长期稳定发展打下坚实的基础。

1、主营业务有序推进。

上半年，公司主营业务范围发生变更，形成了以新能源&新材料为核心，房地产、生态农业、贸易并头发展的新局面，进一步加快了公司转型的步伐。报告期内，公司各项主营业务在平稳有序的进行，房地产方面，继乾园小区项目顺利完成后，位于县城黄金地段的南江汇景天地项目已进入了前期筹备中，项目总占地面积约97627.39平方米，计划于2014年底竣工；南江生态农业依托承德良好的自然环境和交通优势，秉承特色养殖、绿色种植的宗旨，目前已基本完成了现代化标准养殖场所、规模化种植基地的基础建设，无公害产品开始逐步面向市场销售；承德墨西科技“基于石墨烯应用的集流体功能性涂层”项目先期手续已基本完成，正在进行厂区建设筹备工作。

2、重大资产重组圆满完成。

2013年5月6日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准承德南江股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可【2013】624号），核准了公司收购天津润华30%股权的事项，公司根据核准文件要求及股东大会的授权尽快办理了相关手续，并于2013年7月5日公告了本次重大资产重组实施报告书及相关中介的核查意见。本次重组的完成，将为公司提供稳定的营业收入，也将为公司进入大宗商品分销领域奠定基础。未来，公司将通过向天津润华提供资金和管理支持，改良其销售网络和方式，全面提高其盈利水平。

二、主营业务分析

概述

1、报告期内，公司主营业务范围发生变更。经公司五届十七次董事会审核，2013年第三次临时股东大会表决通过，承德市工商行政管理局于2013年6月19日核发了公司新的营业执照，公司的经营范围变更为：新能源、新材料产品的研发、销售及技术推广、技术服务；现代生态农业的科学研究、技术推广服务，生态农业产品的批发；货物及技术的进出口贸易（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请）；南江汇景天地项目（2013-12、2013-13两宗土地）普通住宅及配套商业设施的开发、建设、销售和经营；物业管理。

2、报告期内，公司实现营业收入16818678.04元，比上年同期增长3,391.96%，归属于母公司所有者的净利润86021262.29元，比上年同期增长647.73%。截至报告期末，公司总资产 381618302.15元，净资产 200915933.90元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	16,818,678.04	481,640.00	3,391.96%	房地产销售增加所致。
营业成本	12,003,739.65	0.00		房地产销售增加所致。
管理费用	7,999,177.06	6,493,740.82	23.18%	
财务费用	428,022.67	1,650,156.57	-74.06%	本期利息支出减少所致。
所得税费用	4,944,803.47	28,965.25	16,971.5%	本期政府收回土地资产利得大幅增加所致。

经营活动产生的现金流量净额	-162,574,578.72	2,360,386.21	-6,987.63%	本期购买土地存货支付款项增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	195,376,676.06	-802,569.50	24,443.89%	本期收到政府收回土地款项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,300,000.00	-5,504,480.80	-450.46%	本期偿还个人借款所致。
现金及现金等价物净增加额	2,502,097.34	-3,946,664.09	163.4%	房地产销售及收到政府收回土地款项所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
房地产业	16,572,925.76	11,839,675.80	28.56%	—	—	—
其它行业	245,752.28	164,063.85	33.24%	-48.98%	—	—
分产品						
开发产品(大路乾园小区)	16,572,925.76	11,839,675.80	28.56%	—	—	—
其它产品	245,752.28	164,063.85	33.24%	-48.98%	—	—
分地区						
承德地区	16,818,678.04	12,003,739.65	28.63%	3,391.96%	—	—

四、核心竞争力分析

1、新材料领域市场前景广阔。公司全资子公司承德南江投资与宁波墨西科技签署的“基于石墨烯应用的集流体功能性涂层”项目目前正在积极推进中，同时新材料领域的一些新的项目也在积极的筹备，为公司全面的战略转型奠定基础。

2、公司已完成了收购润华农水的重大资产重组，其已具备良好的上下游渠道，拥有稳定的客户群，公司将以此为基础，未来通过向其提供资金和管理支持，改良其销售网络和方式，全面提高其盈利水平。

3、公司及全资子公司承德县荣益达房地产开发有限公司拥有大量土地储备，为公司战略转型提供大量的资金支持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
50,000,000.00	0.00	---
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
承德墨西科技有限公司	石墨烯、石墨烯应用材料、动力电池及电池材料、高性能膜材料、纳米材料的研发、生产、销售及上述产品技术推广和技术服务。	90%
承德南江生态农业有限公司	杂粮、食用菌、果蔬及中草药种植、销售；畜禽养殖及销售。	100%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
承德县荣益达房地产开发有限公司	子公司	房地产	房地产开发及销售	10000000	350,331,239.93	202,102,083.01	16,672,925.76	1,006,570.33	90,025,827.13
承德南江投资有限公司	子公司	投资	实业投资，投资管理、投资咨询、进出口贸易	90000000	90,165,420.48	899,991,289.29	0.00	3,111.51	-2,888.49
承德南江生态农业有限公司	子公司	农业	杂粮、食用菌、果蔬及中草药种植、销售；畜禽养殖及销售。	10000000	9,848,534.95	9,650,934.86	314,312.04	-158,684.80	-174,159.91
承德墨西科技有限公司	子公司	新能源、新材料	石墨烯及其应用材料、动力电池及电池材料、高性能膜材料、纳米材料的研发生产销售及技术推广技术服务。	50000000	50,036,541.28	49,874,517.18	0.00	-125,482.82	-125,482.82

承德兴业造纸有限公司	子公司	造纸业	生产和销售高档铜版纸及牛皮箱板纸系列	25,000 万美元	50,598,174.41	34,634,605.48	---	-300.00	-300.00
润华农水(天津)国际贸易有限公司	子公司	贸易	聚乙烯 (PE) 和聚丙烯 (PP) 等塑料原材料进口贸易、国内代理和分销	30000000	143,357,652.99	30,749,398.17	---	---	---

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
大路乾园小区	9,000	1,820	8,343	100%	-

六、对 2013 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

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、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
2013 年 01 月 10 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组，未提供资料
2013 年 01 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司对外投资及进展情况，未提供资料
2013 年 02 月 24 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司日常经营情况，未提供资料
2013 年 03 月 12 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司撤销其它风险警示进展，未提供资料
2013 年 04 月 16 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司新项目进展情况，未提供资料

2013年05月06日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组，未提供资料
2013年05月28日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司经营业绩情况，未提供资料
2013年06月07日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司董事、高管辞职原因，未提供资料
2013年06月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司资产出售情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

2013年5月14日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的调查通知书（编号2013调查通字16号），因原承德大路股份有限公司违反证券法律法规相关规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。

本次调查不涉及目前公司生产经营活动，目前公司经营一切正常。在立案调查期间，公司将积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作，根据进展情况及时履行信息披露义务。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
兰春红、赵庆华	润华农水 30% 的股权	917.04	所涉及的资产已全部过户	本次收购对保持公司营业收入的连续性、满足公司业务长期发展的需要具有积极的	报告期内，本次收购尚未对公司的损益产生影响。	—	是	交易对方为公司的关联自然人。	2013年01月10日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

				作用。							n
--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
承德县土地储备中心	土地	2013.6.30	15,016.63	0	对公司半年度利润有积极影响	经专业评估机构评估,成交价格高于评估价格。	否	不适用	是	否	2013年07月02日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

五、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
兰春红、赵庆华	关联自然人	收购股权	公司以现金917.037万元收购润华农水30%的股权。	本次交易标的的交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构出具的资产评估结果为定价依据。	893.58	914.02	914.02	917.04	现金	2013年01月10日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无							

2、其他重大关联交易

1、2013年1月24日，公司全资子公司承德南江投资有限公司（以下简称“南江投资”）与宁波墨西科技有限公司签署合作协议，双方拟共同在河北承德成立承德墨西科技有限公司，注册资金5000万元人民币。其中，南江投资以现金出资4500万人民币，占总出资额的90%，宁波墨西科技有限公司以现金出资500万人民币，占总出资额的10%。根据深圳证券交易所《股票上市规则》规定，宁波墨西科技有限公司为公司的关联法人，本次对外投资构成关联交易。详见2013年1月25日《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的对外投资暨关联交易公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
对外投资暨关联交易公告	2013年01月25日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东	1、对保持上市公司独立性方面的承诺如下：本人王栋在受让了陈荣持有的承德大路股份有限公司 208,324,800 股股份后，保证本次权益变动对承德大路股份有限公司的人员独立、资产完整、财务独立、机构独立、业务独立等不产生影响。本次交易完成后，承德大路股份有限公司将仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等的独立完整。2、对避免同业竞争承诺如下：本人王栋在受让了陈荣持有的承德大路股份有限公司 208,324,800 股股份后，保证本人及本人的关联方与承德大路股份有限公司不存在同业竞争或潜在的同业竞争。	2012年04月24日	公司存续期间	正常履行
资产重组时所作承诺	控股股东	业绩补偿承诺：润华农水（天津）国际贸易有限公司 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于人民币 30.63 万元、90.40 万元、150 万元和 340 万元。如润华农水（天津）2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年度的实际净利润数低于承诺净利润数，则控股股东应按照约定履行利润补偿义务。	2013年04月10日	2012 至 2015 年度	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	董事、高级管理人员	为防止复牌后公司股价下跌，危及上市公司地位，公司董事及高级管理人员郑重承诺：在符合深交所上市规则和其他适用的中国法律法规的前提下，计划在未来的 12 个月里，通过自有资金在二级市场增持公司股票，增持价格不超过 1.3 港元/股，累计增持总金额不低于 1000 万	2013年01月09日	未来十二个月	正在履行

		港元，不超过 4000 万港元。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
承德大路股份有限公司	其他	违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2013 年 05 月 15 日	《香港商报》《证券时报》巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

整改情况说明

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

1、2013 年 5 月 8 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）下发的《关于核准承德南江股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可〔2013〕624号），核准了公司重大资产重组的方案。公司根据核准文件要求及股东大会的授权尽快办理了相关手续，并于 2013 年 7 月 5 日公告了本次重大资产重组实施报告书及相关中介的核查意见，详见巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn>/相关公告。

2、2013 年 5 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的调查通知书（编号 2013 调查通字 16 号），因原承德大路股份有限公司违反证券法律法规相关规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。

本次调查不涉及目前公司生产经营活动，目前公司经营一切正常。在立案调查期间，公司将积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作，根据进展情况及时履行信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	244,800,000	34.66%	---	---	---	---	---	244,800,000	34.66%
1、发起人股份	244,800,000	34.66%	---	---	---	---	---	244,800,000	34.66%
境内法人持有股份	23,147,309	3.28%	---	---	---	---	---	23,147,309	3.28%
其他	221,652,691	31.38%	---	---	---	---	---	221,652,691	31.38%
二、无限售条件股份	461,520,000	65.34%	---	---	---	---	---	461,520,000	65.34%
2、境内上市的外资股	461,520,000	65.34%	---	---	---	---	---	461,520,000	65.34%
三、股份总数	706,320,000	100%	---	---	---	---	---	706,320,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,491
----------	--------

持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件股份数量	持有无限售条件股份数量	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	0	208,324,800	0	---	---
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	14.09%	99,522,392	29,672,182	0	99,522,392	---	---
上海香港万国证券	境外法人	3.44%	24,266,533	-27,17,202	0	24,266,533	---	---
承德县北方实业总公司	境内非国有法人	2.62%	18,517,651	0	18,517,651	0	---	---
王正松	境内自然人	1.89%	13,327,891	0	13,327,891	0	---	---
中国光大证券 (香港) 有限公司	境外法人	1.69%	11,953,703	---	0	11,953,703	---	---
王文胜	境内自然人	1.03%	7,258,007	0	0	7,258,007	---	---
邹孝敏	境内自然人	0.94%	6,670,000	-3,115,900	0	6,670,000	---	---
俞三喜	境内自然人	0.83%	5,885,000	-2,397,000	0	5,885,000	---	---
李天云	境内自然人	0.58%	4,080,000	---	0	4,080,000	---	---
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量		股份种类					
			种类	数量				
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	99,522,392		境内上市外资股	99,522,392				
上海香港万国证券	24,266,533		境内上市外资股	24,266,533				
中国光大证券 (香港) 有限公司	11,953,703		境内上市外资股	11,953,703				
王文胜	7,258,007		境内上市外资股	7,258,007				
邹孝敏	6,670,000		境内上市外资股	6,670,000				
俞三喜	5,885,000		境内上市外资股	5,885,000				
李天云	4,080,000		境内上市外资股	4,080,000				

刘婷予	3,399,809	境内上市外资股	3,399,809
彭伟	2,978,525	境内上市外资股	2,978,525
赵子英	2,853,616	境内上市外资股	2,853,616
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡文喜	董事	聘任	2013 年 01 月 15 日	新增董事
王国珍	副总兼财务总监	聘任	2013 年 03 月 05 日	聘任高管
石百年	副总	离职	2013 年 02 月 28 日	个人原因
赵永生	财务总监	离职	2013 年 03 月 14 日	岗位调整
胡文喜	董事兼副总	离职	2013 年 06 月 05 日	个人原因
王国珍	副总兼财务总监	离职	2013 年 06 月 05 日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：承德南江股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,048,144.21	81,546,046.87
结算备付金	---	---
拆出资金	---	---
交易性金融资产	11,460,428.00	---
应收票据	---	---
应收账款	4,376,000.00	---
预付款项	16,013,729.23	308,292.36
应收保费	---	---
应收分保账款	---	---
应收分保合同准备金	---	---
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	29,317,508.21	28,169,019.64
买入返售金融资产	---	---
存货	189,205,714.47	20,490,734.61
一年内到期的非流动资产	---	---
其他流动资产	---	9,000,000.00
流动资产合计	334,421,524.12	139,514,093.48

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	---	---
可供出售金融资产	---	---
持有至到期投资	---	---
长期应收款	---	---
长期股权投资	6,613,603.40	---
投资性房地产	---	---
固定资产	10,201,959.48	24,742,103.60
在建工程	---	402,587.43
工程物资	---	---
固定资产清理	---	---
生产性生物资产	330,570.03	---
油气资产	---	---
无形资产	26,749,216.90	26,705,104.38
开发支出	---	---
商誉	---	---
长期待摊费用	1,782,617.38	734,424.92
递延所得税资产	1,518,810.84	1,518,810.84
其他非流动资产	---	---
非流动资产合计	47,196,778.03	54,103,031.17
资产总计	381,618,302.15	193,617,124.65
流动负债：		
短期借款	---	---
向中央银行借款	---	---
吸收存款及同业存放	---	---
拆入资金	---	---
交易性金融负债	---	---
应付票据	90,950,000.00	---
应付账款	5,808,491.23	2,052,001.91
预收款项	25,498,302.37	7,120,711.50
卖出回购金融资产款	---	---
应付手续费及佣金	---	---
应付职工薪酬	6,332,916.10	6,328,453.28
应交税费	8,707,601.27	11,042,907.39

应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	16,838,577.40	52,178,378.96
应付分保账款	---	---
保险合同准备金	---	---
代理买卖证券款	---	---
代理承销证券款	---	---
一年内到期的非流动负债	---	---
其他流动负债	---	---
流动负债合计	154,135,888.37	78,722,453.04
非流动负债：		
长期借款	---	---
应付债券	---	---
长期应付款	---	---
专项应付款	---	---
预计负债	---	---
递延所得税负债	---	---
其他非流动负债	---	---
非流动负债合计	---	---
负债合计	154,135,888.37	78,722,453.04
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	456,470,250.78	456,470,250.78
减：库存股	---	---
专项储备	---	---
盈余公积	76,791,550.17	76,791,550.17
一般风险准备	---	---
未分配利润	-1,038,665,867.05	-1,124,687,129.34
外币报表折算差额	---	---
归属于母公司所有者权益合计	200,915,933.90	114,894,671.61
少数股东权益	26,566,479.88	---
所有者权益（或股东权益）合计	227,482,413.78	114,894,671.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	381,618,302.15	193,617,124.65

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

2、母公司资产负债表

编制单位：承德南江股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,077,832.54	777,456.70
交易性金融资产	---	---
应收票据	---	---
应收账款	---	---
预付款项	---	---
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	700,304.02	782,244.99
存货	157,612,750.00	---
一年内到期的非流动资产	---	---
其他流动资产	---	---
流动资产合计	159,390,886.56	1,559,701.69
非流动资产：		
可供出售金融资产	---	---
持有至到期投资	---	---
长期应收款	---	---
长期股权投资	152,284,669.73	103,114,299.73
投资性房地产	---	---
固定资产	1,368,590.63	666,168.02
在建工程	---	---
工程物资	---	---
固定资产清理	---	---
生产性生物资产	---	---
油气资产	---	---
无形资产	15,911,799.94	16,123,971.52
开发支出	---	---
商誉	---	---

长期待摊费用	---	---
递延所得税资产	---	---
其他非流动资产	---	---
非流动资产合计	169,565,060.30	119,904,439.27
资产总计	328,955,946.86	121,464,140.96
流动负债：		
短期借款	---	---
交易性金融负债	---	---
应付票据	---	---
应付账款	---	---
预收款项	---	---
应付职工薪酬	198,822.00	189,016.48
应交税费	-42,937.25	-52,171.87
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	311,035,806.59	99,848,758.92
一年内到期的非流动负债	---	---
其他流动负债	---	---
流动负债合计	311,191,691.34	99,985,603.53
非流动负债：		
长期借款	---	---
应付债券	---	---
长期应付款	---	---
专项应付款	---	---
预计负债	---	---
递延所得税负债	---	---
其他非流动负债	---	---
非流动负债合计	---	---
负债合计	311,191,691.34	99,985,603.53
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	---	---
专项储备	---	---

盈余公积	76,791,550.17	76,791,550.17
一般风险准备	---	---
未分配利润	-1,214,713,181.34	-1,210,998,899.43
外币报表折算差额	---	---
所有者权益（或股东权益）合计	17,764,255.52	21,478,537.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	328,955,946.86	121,464,140.96

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

3、合并利润表

编制单位：承德南江股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	16,818,678.04	481,640.00
其中：营业收入	16,818,678.04	481,640.00
利息收入	---	---
已赚保费	---	---
手续费及佣金收入	---	---
二、营业总成本	19,894,604.22	8,193,084.59
其中：营业成本	12,003,739.65	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	911,510.90	49,187.20
销售费用	---	---
管理费用	7,999,177.06	6,493,740.82
财务费用	428,022.67	1,650,156.57
资产减值损失	-1,447,846.06	---
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	---	---

投资收益（损失以“-”号填列）	77,868.49	---
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	---	---
汇兑收益（损失以“-”号填列）	---	---
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,998,057.69	-7,711,444.59
加：营业外收入	94,235,507.01	---
减：营业外支出	283,931.85	9,919,013.80
其中：非流动资产处置损失	---	8,762,601.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,953,517.47	-17,630,458.39
减：所得税费用	4,944,803.47	28,965.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,008,714.00	-17,659,423.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润	---	---
归属于母公司所有者的净利润	86,021,262.29	-15,704,981.50
少数股东损益	-12,548.29	-1,954,442.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	-0.022
（二）稀释每股收益	0.12	-0.022
七、其他综合收益	---	---
八、综合收益总额	86,008,714.00	-17,659,423.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,021,262.29	-15,704,981.50
归属于少数股东的综合收益总额	-12,548.29	-1,954,442.14

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

4、母公司利润表

编制单位：承德南江股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	20,183.93	0.00
减：营业成本	16,666.64	0.00

营业税金及附加	---	---
销售费用	---	---
管理费用	3,727,090.00	639,530.65
财务费用	-300.80	15.50
资产减值损失	---	---
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	---	---
投资收益（损失以“—”号填列）	---	---
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	---	---
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-3,723,271.91	-639,546.15
加：营业外收入	13,990.00	---
减：营业外支出	5,000.00	---
其中：非流动资产处置损失	---	---
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-3,714,281.91	-639,546.15
减：所得税费用	---	---
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,714,281.91	-639,546.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	---	---
（二）稀释每股收益	---	---
六、其他综合收益	---	---
七、综合收益总额	-3,714,281.91	-639,546.15

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

5、合并现金流量表

编制单位：承德南江股份有限公司

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	19,460,726.98	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	34,121,294.98		2,131,881.19
经营活动现金流入小计	53,582,021.96		27,213,378.27
购买商品、接受劳务支付的现金	171,080,376.89		14,998,621.22
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	1,935,408.16		1,270,834.36
支付的各项税费	11,507,173.62		3,245,986.75
支付其他与经营活动有关的现金	31,633,642.01		5,337,549.73
经营活动现金流出小计	216,156,600.68		24,852,992.06
经营活动产生的现金流量净额	-162,574,578.72		2,360,386.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	9,000,000.00		---
取得投资收益所收到的现金	77,868.49		---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,328,521.00		---
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	57,483,537.07		---
投资活动现金流入小计	197,889,926.56		---
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,513,250.50		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	---	---
支付其他与投资活动有关的现金	---	700,000.00
投资活动现金流出小计	2,513,250.50	802,569.50
投资活动产生的现金流量净额	195,376,676.06	-802,569.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	---
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	---	---
取得借款收到的现金	---	---
发行债券收到的现金	---	---
收到其他与筹资活动有关的现金	---	---
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	---
偿还债务支付的现金	35,300,000.00	---
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
筹资活动现金流出小计	35,300,000.00	5,504,480.80
筹资活动产生的现金流量净额	-30,300,000.00	-5,504,480.80
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	2,502,097.34	-3,946,664.09
加：期初现金及现金等价物余额	81,546,046.87	5,517,692.29
六、期末现金及现金等价物余额	84,048,144.21	1,571,028.20

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

6、母公司现金流量表

编制单位：承德南江股份有限公司

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	44,065,925.29	283,269.76
经营活动现金流入小计	44,065,925.29	283,269.76
购买商品、接受劳务支付的现金	153,850,000.00	---
支付给职工以及为职工支付的现金	590,449.08	17,900.00
支付的各项税费	3,823,299.85	50.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,943,238.52	265,319.76
经营活动现金流出小计	161,206,987.45	283,269.76
经营活动产生的现金流量净额	-117,141,062.16	0.00
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	---	---
投资活动现金流入小计	---	---
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	737,062.00	---
投资支付的现金	49,170,370.00	---
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	---	---
投资活动现金流出小计	49,907,432.00	---
投资活动产生的现金流量净额	-49,907,432.00	---
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	167,348,870.00	---
发行债券收到的现金	---	---
收到其他与筹资活动有关的现金	---	---
筹资活动现金流入小计	167,348,870.00	---
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		---	---
筹资活动现金流出小计		---	---
筹资活动产生的现金流量净额		167,348,870.00	---
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		300,375.84	0.00
加：期初现金及现金等价物余额		777,456.70	4,019.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,077,832.54	4,019.80

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

7、合并所有者权益变动表

编制单位：承德南江股份有限公司

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	456,470,250.78	---	---	76,791,550.17	---	-1,124,687,129.34	---	---	114,894,671.61
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	456,470,250.78	---	---	76,791,550.17	---	-1,124,687,129.34	---	---	114,894,671.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	---	---	---	---	---	---	86,021,262.29	---	26,566,479.88	112,587,742.17
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	86,021,262.29	---	---	86,021,262.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	---	---	---	---	---	---	86,021,262.29	---	---	86,021,262.29

							62.29			.29
(三) 所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---	26,566,479.88	26,566,479.88
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	---	---	---	---	---	---	---	---	26,566,479.88	26,566,479.88
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者(或股东)的分配	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(六) 专项储备										
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(七) 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	706,320,000.00	456,470,250.78	---	---	76,791,550.17	---	-1,038,665,867.05	---	26,566,479.88	227,482,413.78

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	449,365,886.69	---	---	76,791,550.17	---	-1,157,581,498.1	---	11,171,692.12	86,067,630.82

							6			
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	706,320,000.00	449,365,886.69	---	---	76,791,550.17	---	-1,157,581,498.16	---	11,171,692.12	86,067,630.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	---	7,104,364.09	---	---	---	---	32,894,368.82	---	-11,171,692.12	28,827,040.79
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	32,894,368.82	---	---	32,894,368.82
（二）其他综合收益	---	7,104,364.09	---	---	---	---	---	---	---	7,104,364.09
上述（一）和（二）小计	---	7,104,364.09	---	---	---	---	32,894,368.82	---	---	39,998,732.91
（三）所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---	-11,171,692.12	-11,171,692.12
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	---	---	---	---	---	---	---	---	-11,171,692.12	-11,171,692.12
（四）利润分配	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者（或股东）的分配	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
（五）所有者权益内部结转	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(六) 专项储备										
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(七) 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	706,320,000.00	456,470,250.78	---	---	76,791,550.17	---	-1,124,687,129.34	---	---	114,894,671.61

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：承德南江股份有限公司

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	---	-1,210,998,899.43	21,478,537.43
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	---	-1,210,998,899.43	21,478,537.43
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	---	---	---	---	---	---	-3,714,281.91	-3,714,281.91
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	-3,714,281.91	-3,714,281.91
（二）其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---
上述（一）和（二）小计	---	---	---	---	---	---	-3,714,281.91	-3,714,281.91
（三）所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 所有者投入资本	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（四）利润分配	---	---	---	---	---	---	---	---

1. 提取盈余公积	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者（或股东）的分配	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（六）专项储备								
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---
（七）其他	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	706,320,00 0.00	449,365,88 6.69	---	---	76,791,550 .17	---	-1,214,713, 181.34	17,764,255 .52

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	706,320,00 0.00	449,365,88 6.69	---	---	76,791,550 .17	---	-1,198,107, 521.80	34,369,915 .06
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额	706,320,00 0.00	449,365,88 6.69	---	---	76,791,550 .17	---	-1,198,107, 521.80	34,369,915 .06
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	---	---	---	---	---	---	-12,891,37 7.63	-12,891,37 7.63
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	-12,891,37 7.63	-12,891,37 7.63
（二）其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---
上述（一）和（二）小计	---	---	---	---	---	---	-12,891,37 7.63	-12,891,37 7.63
（三）所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 所有者投入资本	---	---	---	---	---	---	---	---

2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(四) 利润分配	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者(或股东)的分配	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 所有者权益内部结转	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(六) 专项储备	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---
(七) 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	706,320,000.00	449,365,886.69	---	---	76,791,550.17	---	-1,210,998,899.43	21,478,537.43

法定代表人：李卫民

主管会计工作负责人：赵永生

会计机构负责人：刘凤国

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

承德南江股份有限公司(简称“南江股份”或“本公司”)前身为承德帝贤针纺股份有限公司。经河北省人民政府冀股办[1999]36号文批准，于1999年11月3日以发起设立方式改组成立，并已领取由河北省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，成立时的注册资本为人民币100,000,000元，为每股面值1元的股份。其中：王淑贤出资8,510.00万元人民币，占注册资本的85.10%；河北省承德县北方实业总公司出资756.44万元人民币，占注册资本的7.56%；王正松出资544.44万元人民币，占注册资本的5.44%；承德市龙凤化妆品公司出资94.56万元人民币，占注册资本的0.95%；承德县下板城镇红星塑料制品厂出资94.56万元人民币，占注册资本的0.95%。

2000年8月29日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[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，为每股面值1元的股份。

2002年3月12日，根据股东大会决议，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，公司注册资本变更为人民币365,500,000元。

2003年7月22日，根据股东大会决议，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，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，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。

2006 年 6 月 8 日，根据股东大会决议，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纺股份有限公司增资、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。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。

2011 年 8 月 23 日，公司换领了由承德市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 130000400001225 号；注册资本和实收资本均为 70,632 万元人民币；公司类型为股份有限公司（中外合资、上市）。

2012 年 4 月 6 日，公司股东陈荣与王栋先生签订股权转让协议，将其持有的 208,324,800 股股份，占公司总股本的 29.49%，转让给王栋先生；经过上述股权转让后，公司股东的出资及比例为：王栋出资 20,832.48 万元，占注册资本的 29.49%；河北省承德县北方实业总公司出资 1,851.7651 万元人民币，占注册资本的 2.62%；王正松出资 1,332.7891 万元人民币，占注册资本的 1.89%；承德市龙凤化妆品公司出资 231.4829 万元人民币，占注册资本的 0.33%；承德县下板城镇红星塑料制品厂出资 231.4829 万元人民币，占注册资本的 0.33%；境内上市外资股股东出资 46,152.00 万元人民币，占注册资本的 65.34%。

2012 年 9 月 19 日，经承德市工商行政管理局核准，同意公司名称变更为承德南江股份有限公司。

经营范围：新能源、新材料产品的研发、销售及技术推广、技术服务；现代生态农业的科学研究、技术推广服务、生态农业产品的批发；货物及技术的进出口贸易；南江 汇景天地（2013-12、2013-13）两宗土地普通住宅及配套商业设施的开发建设、销售和经营；物业管理。

南江股份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经营。

(二)公司行业性质：

南江股份属于新能源&新材料、房地产、贸易。

(三)经营范围：

许可经营项目：房地产开发经营。

一般经营项目：新能源、新材料产品的研发、销售及技术推广、技术服务；现代生态农业的科学研究、技术推广服务、生态农业产品的批发；货物及技术的进出口贸易；

(四)主要产品、劳务

房地产开发产品的销售以及动植物养殖种植产品的销售。

(五)公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立证券部、行政部、人力资源部、财务部、审计部、销售部、业务部、研发中心等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本

准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 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,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2) 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；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（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	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（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
------	----------------	---------

账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	-------	---------------------

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%

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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、开发成本、开发产品、周转房及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

各类存货的购入和入库按实际成本计价，开发项目采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，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，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、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，其减值损失是根据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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-28	0-10%	3.56%-4.5%
机器设备	4-5	0-10%	18%-22.04%
电子设备	4-5	0-10%	18%-22.04%
运输设备	5-20	0-10%	6.33%-23.75%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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的折旧，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

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到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。

当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达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

(3) 暂停资本化期间

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

(2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

(3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产的初始计量：公司对生物资产按照成本进行初始计量。

生物资产的后续计量：公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

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，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按 5 年平均摊销。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，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满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指公司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,包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算方式换取职工提供服务的,按照授予职工权益工具的公允价值计量;换取其他方服务的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,若其他方服务的公允价值不能可靠计量,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。权益工具的公允价值按照以下方法确定:

(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

公司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。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。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) 确认提供劳务收入的依据

(1) 收入的金额能够可靠地计量;

(2) 相关的经济利益很可能流入企业;

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定;

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 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

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

24、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 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。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公司承担的与租赁相关的费用时，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。

(2) 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。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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

(1) 融资租入资产：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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、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

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、7%
营业税	预收房款、应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	租金收入或房产原值	12%或 1.2%
土地增值税	土地增值额或预征	超率累进税率

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按应税收入的15%计算应纳税所得额核定征收。

六、企业合并及合并财务报表

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	子公	注册	业务性	注册资	经营范围	期末实	实质	持股	表决	是	少数	少数	从母公司所

司全 称	司类 型	地	质	本		际投资 额	上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	比 例 (%)	权比 例(%)	否 合 并 报 表	股 东 权 益	股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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 南江 投资 有限 公司	全 资 子 公 司	承 德 县	实 业 投 资	90,000,0 00.00	对新能源产业、新材料 产业、矿山采选业、现 代农业项目、房地产项 目、建筑工程项目进行 投资；投资管理；投资 咨询；进出口贸易	90,000, 000.00	---	100%	100%	是	---	---	---
承德 南江 生态 农业 有限 公司	全 资 子 公 司	承 德 县	农 业 养 殖、 种 殖 业	10,000,0 00.00	畜牧养殖、销售；杂粮、 食用菌、果蔬及中药材 的种植、销售	10,000, 000.00	---	100%	100%	是	---	---	---
承德 兴 业 造 纸 有 限 公 司	全 资 子 公 司	承 德 县	造 纸 业	25,000 万 美 元	生产和销售高档铜版 纸及牛皮箱板纸系列	75,000, 000.00	---	100%	100%	是	---	---	---
承德 墨 西 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	承 德 县	制 造 业	50,000,0 00.00	石墨烯、石墨烯应用材 料、动力电池及电池材 料、高性能膜材料、纳 米材料的研发、生产、 销售及上述产品技术 推广和技术服务	45,000, 000.00	---	90%	90%	是	4,987 ,451. 71	---	---
润 华 农 水 (天 津) 国 际 贸 易 有 限 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	商 业 贸 易	30,000,0 00.00	国际贸易，简单加工； 塑料原料、辅料及制 品、机械电子产品、建 筑材料的销售；农业水 利技术、农用器具的技 术开发、研制、销售； 自营和代理商品及技 术的进出口业务；以上 相关的技术开发、转 让、咨询服务。	9,170,3 70.00	---	30%	53.43 %	是	21,57 9,028 .17	---	---

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
承德县荣益达房地产开发有限公司	全资子公司	承德县	房地产开发	10,000,000.00	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	---	---	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

根据公司第五届董事会第十四次会议审议通过，公司全资子公司承德南江投资有限公司（以下简称“南江投资”）与宁波墨西科技有限公司签署合作协议，双方拟共同在河北承德成立承德墨西科技有限公司，注册资金5000万元人民币。其中，南江投资以现金出资4500万元人民币，占总出资额的90%，宁波墨西科技有限公司以现金出资500万元人民币，占总出资额的10%。新设公司已办理完注册登记手续并于2013年2月25日取得《企业法人营业执照》，本年将其纳入合并财务报表合并范围。

根据公司第五届董事会第十三次会议审议通过，本公司以现金收购润华农水（天津）国际贸易有限公司（以下简称“润华农水”）900万元人民币股权（占润华农水30%的股权），并于2013年1月9日签定资产收购协议，2013年6月24日完成股权变更手续。本次收购完成后，本公司拥有润华农水30%的股权，成为润华农水的第一大股东，润华农水董事会成员为五名，本公司所派代表占三名；持有润华农水703万元人民币股权（占润华农水23.43%的股权）的第二大股东兰春红与本公司达成一致行动人协议，兰春红将该股权比例所代表的股东权（除分红权、转让权等自益权外）全部委托给本公司行使，本公司在润华农水拥有53.43%的股份表决权。自2013年6月25日起，将其纳入合并财务报表合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、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
承德墨西科技有限公司	49,874,517.18	-125,482.82
润华农水(天津)国际贸易有限公司	30,749,398.17	---

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的其他说明

4、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

5、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

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：	--	--	98,371.80	--	--	72,492.38
人民币	--	--	98,371.80	--	--	72,492.38
银行存款：	--	--	50,152,005.62	--	--	81,473,554.49
人民币	--	--	50,118,649.79	--	--	81,440,569.01
美元	5,415.65	6.1592	33,355.83	5,247.80	6.2855	32,985.48
其他货币资金：	--	--	33,797,766.79	--	--	--
人民币	--	--	33,797,766.79	--	--	--

合计	--	--	84,048,144.21	--	--	81,546,046.87
----	----	----	---------------	----	----	---------------

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
衍生金融资产	11,460,428.00	---
合计	11,460,428.00	---

(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、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	4,376,000.00	100%	---	---	---	---	---	---
组合小计	4,376,000.00	100%	---	---	---	---	---	---
合计	4,376,000.00	--	---	--	---	--	---	--

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，按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:	--	--	--	--	--	--
	4,376,000.00	100%	---	---	---	---
1 年以内小计	4,376,000.00	100%	---	---	---	---
合计	4,376,000.00	--	---	---	--	---

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

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) 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(%)
北京思易普科技有限公司	无关联关系	4,374,000.00	一年以内	100%
合计	--	4,374,000.00	--	100%

4、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	1,209,273.00	3.6%	1,209,273.00	28.2%	1,209,273.00	3.51%	1,209,273.00	19.2%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	30,891,760.11	91.92%	1,574,251.90	36.71%	31,752,727.33	92.13%	3,583,707.69	56.9%
组合小计	30,891,760.11	91.92%	1,574,251.90	36.71%	31,752,727.33	92.13%	3,583,707.69	56.9%

	1				3			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,504,768.45	4.48%	1,504,768.45	35.09%	1,504,762.66	4.36%	1,504,762.66	23.90%
合计	33,605,801.56	--	4,288,293.35	--	34,466,762.99	--	6,297,743.35	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
拍卖取得的债权	1,209,273.00	1,209,273.00	100%	预计无法收回
合计	1,209,273.00	1,209,273.00	--	--

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：						
	30,891,760.11	100%	1,574,251.90	26,483,385.17	83.4%	1,324,169.26
1 年以内小计	30,891,760.11	100%	1,574,251.90	26,483,385.17	83.4%	1,324,169.26
1 至 2 年	---	---	---	1,250,442.16	3.94%	250,088.43
2 至 3 年	---	---	---	4,018,900.00	12.66%	2,009,450.00
合计	30,891,760.11	--	1,574,251.90	31,752,727.33	--	3,583,707.69

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

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
1	360,505.79	360,505.79	100%	预计无法收回
2	356,838.00	356,838.00	100%	预计无法收回

3	300,000.00	300,000.00	100%	预计无法收回
4	270,000.00	270,000.00	100%	预计无法收回
5	217,424.66	217,424.66	100%	预计无法收回
合计	1,504,768.45	1,504,768.45	--	--

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

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

(3) 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(%)

说明

(4) 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(%)
北京首创期货有限责任公司	无关联关系	19,505,821.50	一年以内	58.04%
天津晋商投资有限公司	无关联关系	5,201,365.53	一年以内	15.48%
山西卓众商贸有限公司	无关联关系	1,800,000.00	一年以内	5.36%
上海海关	无关联关系	1,301,378.39	一年以内	3.87%
工商银行	无关联关系	900,000.00	一年以内	2.68%
合计	--	28,708,565.42	--	85.43%

5、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	16,013,729.23	100%	308,292.36	100%
合计	16,013,729.23	--	308,292.36	--

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
沙伯基础（上海）商贸有限公司	无关联关系	11,940,507.21	1 年以内	购货需要
中化塑料有限公司	无关联关系	1,100,000.00	1 年以内	购货需要
郑万元	无关联关系	900,000.00	1 年以内	购货需要
北京京环科化商贸有限公司	无关联关系	363,272.58	1 年以内	购货需要
天津东直腾达贸易有限公司	无关联关系	322,987.50	1 年以内	购货需要
合计	--	14,626,767.29	--	--

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

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
无	---	---	---	---

6、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	239,240.22	---	239,240.22	---	---	---
在产品	753,141.43	---	753,141.43	---	---	---
库存商品	11,056,731.52	---	11,056,731.52	200,929.00	---	200,929.00
周转材料	17,098.40	---	17,098.40	---	---	---
消耗性生物资产	103,262.15	---	103,262.15	198,300.00	---	198,300.00
开发成本	163,173,705.63	---	163,173,705.63	9,926,226.12	---	9,926,226.12
开发产品	13,862,535.12	---	13,862,535.12	10,165,279.49	---	10,165,279.49

合计	189,205,714.47	---	189,205,714.47	20,490,734.61	---	20,490,734.61
----	----------------	-----	----------------	---------------	-----	---------------

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工行理财产品	0.00	9,000,000.00
合计	---	9,000,000.00

其他流动资产说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
润华农水(天津)节水科技有限公司	31.75%	31.75%	11,119,885.39	4,481,827.71	6,638,057.68	---	---
物产民丰(天津)化工贸易有限公司	49%	49%	35,905,859.36	26,866,073.81	9,039,785.55	---	---

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

9、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	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
润华农水(天津)节水科技有限公司	权益法	2,000,000.00	---	2,184,108.48	2,184,108.48	31.75%	31.75%	---	---	---	---

物产民丰 (天津)化 工贸易有 限公司	权益法	4,410,000 .00	---	4,429,494 .92	4,429,494 .92	49%	49%	---	---	---	---
合计	--	6,410,000 .00	---	6,613,603 .40	6,613,603 .40	--	--	--	---	---	---

10、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：	27,920,093.42	2,854,127.72		18,497,360.24	12,276,860.90
其中：房屋及建筑物	26,592,797.32	---		18,497,360.24	8,095,437.08
机器设备	10,500.00	539,270.43		---	549,770.43
运输工具	1,233,161.91	1,138,789.23		---	2,371,951.14
其他设备	83,634.19	1,176,068.06		---	1,259,702.25
--	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：	3,177,989.82	703,124.69	653,935.37	2,460,148.46	2,074,901.42
其中：房屋及建筑物	3,031,578.44	---	505,263.12	2,460,148.46	1,076,693.10
机器设备	0.00	---	23,367.00	---	23,367.00
运输工具	133,127.47	---	101,354.08	---	234,481.55
其他设备	13,283.91	703,124.69	23,951.17	---	740,359.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	24,742,103.60	--			10,201,959.48
其中：房屋及建筑物	23,561,218.88	--			7,018,743.98
机器设备	10,500.00	--			526,403.43
运输工具	1,100,034.44	--			2,137,469.59
其他设备	70,350.28	--			519,342.48
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	24,742,103.60	--			10,201,959.48
其中：房屋及建筑物	23,561,218.88	--			7,018,743.98
机器设备	10,500.00	--			526,403.43
运输工具	1,100,034.44	--			2,137,469.59
其他设备	70,350.28	--			519,342.48

本期折旧额 653,935.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 539,270.43 元。

(2) 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
房屋及建筑物	资产已解除抵押，过户手续尚未完成	无法预计

固定资产说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
机器设备及配套设施	---	---	---	402,587.43	---	402,587.43
合计	---	---	---	402,587.43	---	402,587.43

12、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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				
蛋鸡	---	330,570.03	---	330,570.03
三、林业				
四、水产业				
合计	---	330,570.03	---	330,570.03

13、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	28,976,579.45	490,627.08	---	29,467,206.53
1、土地使用权	28,976,579.45	262,627.08	---	29,239,206.53
2、进销存软件	---	228,000.00	---	228,000.00
二、累计摊销合计	2,271,475.07	446,514.56	---	2,717,989.63

1、土地使用权	2,271,475.07	326,314.56	---	2,597,789.63
2、进销存软件	---	120,200.00	---	120,200.00
三、无形资产账面净值合计	26,705,104.38	44,112.52	---	26,749,216.90
1、土地使用权	26,705,104.38	-63,687.48	---	26,641,416.90
2、进销存软件	---	107,800.00	---	107,800.00
1、土地使用权	---	---	---	---
2、进销存软件	---	---	---	---
无形资产账面价值合计	26,705,104.38	44,112.52	---	26,749,216.90
1、土地使用权	26,705,104.38	-63,687.48	---	26,641,416.90
2、进销存软件	---	107,800.00	---	107,800.00

本期摊销额 326,314.56 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	734,424.92	1,168,016.67	119,824.21	---	1,782,617.38	---
合计	734,424.92	1,168,016.67	119,824.21	---	1,782,617.38	--

长期待摊费用的说明

15、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,518,810.84	1,518,810.84
小计	1,518,810.84	1,518,810.84
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,518,810.84	---	1,518,810.84	---

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、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	6,297,743.35	---	---	2,009,450.00	4,288,293.35
合计	6,297,743.35	---	---	2,009,450.00	4,288,293.35

资产减值明细情况的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,950,000.00	---
合计	90,950,000.00	---

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	5,796,217.68	2,039,628.36
一年以上至二年以内	---	100.00
二年以上至三年以内	---	---
三年以上	12,273.55	12,273.55
合计	5,808,491.23	2,052,001.91

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	25,498,302.37	7,120,711.50
一年以上至二年以内	---	---
二年以上至三年以内	---	---
三年以上	---	---
合计	25,498,302.37	7,120,711.50

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

20、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	180,000.00	1,487,793.47	1,466,178.97	201,614.50
二、职工福利费	---	85,705.90	85,705.90	---
三、社会保险费	49,966.68	158,037.04	174,188.72	33,815.00
四、住房公积金	---	62,243.76	62,243.76	---
六、其他	6,098,486.60	1,891.78	2,891.78	6,097,486.60
合计	6,328,453.28	1,795,671.95	1,791,209.13	6,332,916.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,293,190.74	-50,248.40
营业税	45,098.65	355,481.28
企业所得税	7,734,749.00	6,197,695.00
个人所得税	4,417.91	1,048.30
城市维护建设税	-114,875.51	-112,371.20
土地增值税	-1,600,423.51	-1,178,375.52
土地使用税	2,993,193.91	2,993,193.92
印花税	127,583.28	21,257.53
房产税	2,888,250.17	2,888,250.17
教育费附加	-76,975.54	-73,023.69
工会会费	-450.00	---
防洪费	223.65	---
合计	8,707,601.27	11,042,907.39

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

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	6,983,848.65	4,320,266.25

一年以上至二年以内	9,854,728.75	17,199,106.20
二年以上至三年以内	---	2,932,027.94
三年以上	---	27,726,978.57
合计	16,838,577.40	52,178,378.96

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
润华农水实业开发公司	5,000,000.00	---
合计	5,000,000.00	---

23、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	706,320,000.00	---	---	---	---	---	706,320,000.00

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

24、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）	390,597,031.55	---	---	390,597,031.55
其他资本公积	65,873,219.23	---	---	65,873,219.23
合计	456,470,250.78	---	---	456,470,250.78

资本公积说明

25、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
合计	76,791,550.17	---	---	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

26、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	-1,124,687,129.34	--
调整后年初未分配利润	-1,124,687,129.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,021,262.29	--
期末未分配利润	-1,038,665,867.05	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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

27、营业收入、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	16,572,925.76	---
其他业务收入	245,752.28	481,640.00
营业成本	12,003,739.65	0.00

(2) 主营业务（分行业）

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
房地产业	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---
合计	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---

(3) 主营业务（分产品）

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
开发产品：	---	---	---	---
大路乾园小区	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---
合计	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---

(4) 主营业务（分地区）

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
承德地区	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---
合计	16,572,925.76	11,839,675.80	---	---

(5) 公司来自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(%)
胡晓琳	462,000.00	2.75%
任延雨	455,000.00	2.71%
穆长才 王海英	450,000.00	2.68%
刘宝臣	445,000.00	2.65%
窦玉斌	443,769.00	2.64%
合计	2,255,769.00	13.43%

营业收入的说明

28、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
营业税	828,646.28	44,162.70	5%
城市维护建设税	41,432.31	2,512.25	5%
教育费附加	41,432.31	2,512.25	3%、2%
合计	911,510.90	49,187.20	--

营业税金及附加的说明

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,402,682.26	635,576.90
土地使用税	1,282,051.08	1,723,070.14
聘请中介机构费	1,238,637.12	407,609.00
业务招待费	1,080,986.77	260,474.30
折旧费	607,310.45	1,393,840.97
差旅费	391,394.40	220,696.90
无形资产摊销	326,314.56	310,750.74
办公费	276,619.94	91,110.90
福利费	229,856.80	70,699.76
低值易耗品摊销	171,033.00	29,900.00
印花税	161,159.40	150.00
物料消耗	147,581.18	1,555.00
养老保险	113,883.60	31,385.20
电费	96,952.30	100,328.66
住房公积金	69,602.16	---
医疗保险	50,954.70	---
修理费	46,786.30	12,282.00
长期待摊	39,648.00	---
开办费	30,580.00	---
交通费	21,983.00	84,079.70
水费	16,203.60	9,861.72
保险费	11,618.94	---
失业保险	10,938.36	6,956.52
工伤保险	8,586.60	6,636.00
生育保险	5,334.18	---
房产税	4,488.04	558,853.04
车船使用税	4,120.00	---
工会会费	1,441.78	2,916.00
其他	150,428.54	535,007.37
合计	7,999,177.06	6,493,740.82

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	730,671.89	1,434,349.59
利息收入	-313,277.34	-6,698.30
手续费及其它	10,628.12	222,505.28
合计	428,022.67	1,650,156.57

31、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
其他	77,868.49	---
合计	77,868.49	---

32、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	-1,447,846.06	---
合计	-1,447,846.06	---

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	94,211,992.12	---	94,211,992.12
其中：固定资产处置利得	26,348,307.45	---	26,348,307.45
无形资产处置利得	67,863,684.67	---	67,863,684.67
其它	23,514.89	---	23,514.89
合计	94,235,507.01	---	94,235,507.01

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	---	8,762,601.63	---
其中：固定资产处置损失	---	8,762,601.63	---
其他	283,931.85	1,156,412.17	283,931.85
合计	283,931.85	9,919,013.80	283,931.85

营业外支出说明

35、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	4,944,803.47	28,965.25
合计	4,944,803.47	28,965.25

36、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	86,021,262.29	-15,704,981.50
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	93,951,575.16	-7,964,571.66
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	-7,930,312.87	-7,740,409.84
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月份数	Mi		
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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	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	$Y1=P1/S$	0.12	-0.02
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	$Y2=P2/S$	-0.01	-0.01
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.12	-0.02
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.01	-0.01

37、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
利息收入	399,050.96
往来款	33,429,066.22
其他	293,177.80
合计	34,121,294.98

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
往来款	25,630,000.00
费用性支出	5,783,642.01
其他	220,000.00
合计	31,633,642.01

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
其它投资款项	57,483,537.07
合计	57,483,537.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明

38、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	86,008,714.00	-17,659,423.64
加：资产减值准备	-1,447,846.06	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	653,935.37	1,393,840.97
无形资产摊销	326,314.56	310,750.74
长期待摊费用摊销	119,824.21	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）	-94,211,992.12	8,762,601.63
财务费用（收益以“-”号填列）	729,196.33	---
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,868.49	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-157,683,244.61	-16,806,352.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,903,207.58	-737,741.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,894,819.49	27,061,046.25
经营活动产生的现金流量净额	-162,574,578.72	2,360,386.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,048,144.21	1,571,028.20
减：现金的期初余额	81,546,046.87	5,517,692.29
现金及现金等价物净增加额	2,502,097.34	-3,946,664.09

(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	9,170,370.00	---

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,170,370.00	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	66,653,907.07	---
4. 取得子公司的净资产	30,749,398.17	---
流动资产	136,306,683.22	---
非流动资产	7,050,969.77	---
流动负债	112,608,254.82	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	84,048,144.21	81,546,046.87
其中：库存现金	98,371.80	72,492.38
可随时用于支付的银行存款	50,152,005.62	81,473,554.49
可随时用于支付的其他货币资金	33,797,766.79	---
三、期末现金及现金等价物余额	84,048,144.21	81,546,046.87

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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

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	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	1,000 万元人民币	100%	100%	68434235-0
承德兴业造	控股子公司	有限责任公	河北省承德	王淑贤	造纸业	25,000 万美	100%	100%	60125211-5

纸有限公司		司	市			元			
承德南江生态农业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	赵永生	农业	1,000 万人民币	100%	100%	05549562-9
承德南江投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	赵永生	实业投资	9,000 万元人民币	100%	100%	05545532-8
承德墨西科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省承德市	赵永生	制造业	5,000 万元人民币	90%	90%	06335124-6
润华农水(天津)国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	史湘琨	商业贸易	3,000 万元人民币	30%	53.43%	67941456-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
润华农水(天津)节水科技有限公司	工业	天津市	史湘琨	技术开发转让	6,300,000.00	31.75%	31.75%	是	58327621-9
物产民丰(天津)化工贸易有限公司	商业	天津市	赵国民	国际贸易、技术开发转让	9,000,000.00	49%	49%	是	05874083-7

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	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				

(3) 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	关联交易定价原则	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 (%)

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
其它应付款	润华农水实业开发公司	5,000,000.00	---

九、承诺事项

1、重大承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东	1、对保持上市公司独立性方面的承诺如下：本人王栋在受让了陈荣持有的承德大路股份有限公司208,324,800 股股份后，保证本次权益变动对承德大路股份有限公司的人员独立、资产完整、财务独立、机构独立、业务独立等不产生影响。本次交易完成后，承德大路股份有限公司将仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等的独立完整。2、对避免同业竞争承诺如下：本人王栋在受让了陈荣持有的承德大路股份有限公司208,324,800 股股份后，保证本人及本人的关联方与承德大路股份有限公司不存在同业竞争或潜在的同业竞争。	2012年04月24日	公司存续期间	正常履行
资产重组时所作承诺	控股股东	业绩补偿承诺：润华农水（天津）国际贸易有限公司2012年度、2013年度、2014年度、2015年度经审计的净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于人民币30.63万元、90.40万元、150万元和340万元。如润华农水（天津）2012年度、2013年度、2014年度和2015年度的实际净利润数低于承诺净利润数，则控股股东应按照约定履行利润补偿义务。	2013年04月10日	2012至2015年度	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	董事、高级管理人员	为防止复牌后公司股价下跌，危及上市公司地位，公司及高级管理人员郑重承诺：在符合深交所上市规则和其他适用的中国法律法规的前提下，计划在未来的12个月里，通过自有资金在二级市场增持公司股票，增持价格不超过1.3港元/股，累计增持总金额不低于1000万港元，不超过4000万港元。	2013年01月09日	未来十二个月	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、母公司财务报表主要项目注释

1、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	701,304.02	90.92 %	1,000.00	1.41 %	384,175.74	45.03 %	1,000.00	1.41 %
组合小计	701,304.02	90.92 %	1,000.00	1.41 %	384,175.74	45.03 %	1,000.00	1.41 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	70,000.00	9.08 %	70,000.00	98.59 %	469,069.25	54.97 %	70,000.00	98.59 %
合计	771,304.02	--	71,000.00	--	853,244.99	--	71,000.00	--

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：	--	--	--	--	--	--
	701,304.02	100%	1,000.00	384,175.74	100%	1,000.00
1 年以内小计	701,304.02	100%	1,000.00	384,175.74	100%	1,000.00
合计	701,304.02	--	1,000.00	384,175.74	--	1,000.00

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

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

(3) 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(%)
承德墨西科技公司	子公司	162,024.10	一年以内	21.01%
承德南江投资公司	子公司	159,781.19	一年以内	20.72%
承德南江生态农业公司	子公司	129,248.62	一年以内	16.76%
承德石油分公司	无关联关系	80,000.00	一年以内	10.37%
阎启忠	无关联关系	70,000.00	一至二年	9.08%
合计	--	601,053.91	--	77.94%

(4) 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(%)
承德墨西科技公司	子公司	162,024.10	21.01%
承德南江投资公司	子公司	159,781.19	20.72%
承德南江生态农业公司	子公司	129,248.62	16.76%
合计	--	451,053.91	58.49%

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
承德县荣益达房地产开发有限公司	成本法	1.00	53,114,299.73		53,114,299.73	100%	100%		---	---	---
承德南江投资有限公司	成本法	90,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00	90,000,000.00	100%	100%		---	---	---
承德兴业	成本法	626,567.3	626,567.3		626,567.3	100%	100%		626,567.3	---	---

造纸有限公司		28.03	28.03		28.03				28.03		
润华农水(天津)国际贸易有限公司	成本法	9,170,370.00	---	9,170,370.00	9,170,370.00	30%	53.43%	通过与被投资单位其它投资者间协议拥有半数以上表决权, 并有权任免被投资单位董事会或类似机构多数成员	---	---	---
合计	--	725,737,699.03	729,681,627.76	49,170,370.00	778,851,997.76	--	--	--	626,567,328.03	---	---

长期股权投资的说明

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	20,183.93	---
合计	20,183.93	---
营业成本	16,666.64	0.00

4、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	-3,714,281.91	-639,546.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,579.39	---
无形资产摊销	212,171.58	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-157,612,750.00	---
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,940.97	-214,457.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,844,277.81	854,003.37
经营活动产生的现金流量净额	-117,141,062.16	0.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,077,832.54	4,019.80
减：现金的期初余额	777,456.70	4,019.80
现金及现金等价物净增加额	300,375.84	0.00

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	94,211,992.12	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,416.96	---
合计	93,951,575.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	86,021,262.29	-15,704,981.50	200,915,933.90	114,894,671.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	86,021,262.29	-15,704,981.50	200,915,933.90	114,894,671.61
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	54.48%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.02%	-0.01	-0.01

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、预付账款期末金额比期初金额增加15,705,436.87元，增加比例为5094.33%，主要原因为：预付购货款项本期未结算所致。

2、存货期末金额比期初金额增加168,714,979.86元，增加比例为823.37%，主要原因为：本期购入用于房地产开发项目的土地计入存货所致。

3、固定资产期末金额比期初金额减少14,540,144.12元，减少比例为58.77%，主要原因为：本期计提折旧及部分房屋建筑物被政府收购所致。

4、其它应付款期末金额比期初金额减少35,339,801.56元，减少比例为67.73%，主要原因为：本期清偿部分个人借款所致。

5、营业收入本期金额比上期金额增加 16,337,038.04元，增加比例为3391.96%，主要原因为本期房产销售增加所致。

6、财务费用本期金额比上期金额减少1,222,133.90元，减少比例为74.06%，主要原因为本期借款利息减少所致。

7、营业外收入本期金额比上期金额增加94,235,507.01元，增加比例为100%，主要原因为本期政府收回土地资产产生的非流动资产处置利得所致。

8、投资活动产生的现金流量净额比上期金额增加196,179,245.56元，增加比例为24,443.89%，主要原因为本期收到政府收回土地资产的款项等所致。

9、现金及现金等价物净增加额比上期金额增加6,448,761.43元，增加比例为163.4%，主要原因为房地产销售及收到政府收回土地款项等所致。

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。