



承德南江股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	22
六、股份变动及股东情况	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
八、公司治理.....	41
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	49
十一、备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或承德南江	指	承德南江股份有限公司
南江投资	指	承德南江投资有限公司
南江房地产	指	承德南江房地产开发有限公司（原名：承德县荣益达房地产开发有限公司）
承德墨西	指	承德墨西科技有限公司
南江生态农业、生态农业	指	承德南江生态农业有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、万元
润华农水、天津润华农水	指	润华农水（天津）国际贸易有限公司
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。

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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）	南江 B		
公司的法定代表人	李卫民		
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		
公司网址	--		
电子信箱	--		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	境内：《证券时报》；境外：《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 11 月 03 日	河北省工商行政管理局	1300001001372 1/1	130821106576876	106576876
报告期末注册	2011 年 08 月 23 日	承德市工商行政管理局	130000400001225	130821106576876	106576876
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州天河北路 689 号
签字会计师姓名	范荣、韩军民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	杨汉波、张海陆	2013 年 5 月 6 日至 2014 年 12 月 31 日

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	363,952,258.89	79,512,004.22	357.73%	515,150.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	94,806,811.16	32,894,368.82	188.22%	1,818,785.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,614,485.87	-1,721,230.31	-226.19%	-15,395,047.49
经营活动产生的现金流量净额(元)	-204,553,032.66	-4,386,658.32	-4,563.07%	-5,491,422.69
基本每股收益(元/股)	0.13	0.05	160%	0.003
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.05	160%	0.003
加权平均净资产收益率(%)	58.42%	36.01%	22.41%	0%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	380,763,274.72	193,617,124.65	96.66%	209,909,350.33
归属于上市公司股东的净资产(元)	209,701,482.77	114,894,671.61	82.52%	74,895,938.70

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	94,806,811.16	32,894,368.82	209,701,482.77	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	94,806,811.16	32,894,368.82	209,701,482.77	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	131,918,787.19	49,163,850.01		
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）	193,601.01		17,900,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	111,230.13			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-514,148.27	-3,009,717.84		
减：所得税影响额	33,473,765.68	11,538,533.04	-228,722.30	
少数股东权益影响额（税后）	-2,185,592.65		914,889.19	
合计	100,421,297.03	34,615,599.13	17,213,833.11	--

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年是承德南江股份有限公司的发展年。通过一年的努力，公司在多个领域的业务开拓都取得了突破性进展，形成了多主业齐头并进的良好态势。报告期内，公司重点工作如下：

一、主营业务取得突破性进展

报告期内，公司形成了以房地产、生态农业、新材料和国际贸易多领域共同发展的良好态势。

1、房地产领域

2013年，在国家加快推进城镇化建设的大背景下，公司利用自身土地储备的优势，在首个房地产项目乾园小区顺利交工后，又开始推进位于县城黄金地段的南江·汇景天地项目。项目位于承德县最核心地段，总占地约97627平米，由清华设计院进行设计，特别针对县城目前普通小区存在的诸多问题，进行了针对性的设计，社会反响和市场反应都非常理想。

2、生态农业领域

公司充分利用承德地区得天独厚的自然生态环境，启动了生态农业项目。在2013年，公司进一步加大了对生态农业项目的投入，扩大了生产规模，目前拥有养殖面积220亩，种植面积150亩，产品有山地柴鸡、柴鸡蛋、瘦肉猪、野猪、波尔山羊等多种蔬菜和水果等，基本建成了符合现代化标准的养殖、种植基地。

报告期内，生态农业通过了省、市、县农牧部门的“产地无公害”以及农业部“产品无公害”认证。并且与北京湘鄂情集团股份有限公司签订了长期战略合作协议，成为其唯一的食材提供商。

3、新材料领域。

2013年1月24日，公司全资子公司承德南江投资有限公司与宁波墨西科技有限公司签署合作协议，双方共同出资成立承德墨西科技有限公司，并以“基于石墨烯应用的集流体功能性涂层”项目作为双方合作的第一个项目，由承德墨西具体承建年产不低于200万平米的“基于石墨烯应用的集流体功能性涂层”生产线。目前，该项目初期筹建工作进展顺利，公司将综合考虑该产品的技术成熟情况及市场开拓情况，以确定项目投产时间。

二、重大资产重组圆满完成。

报告期内，公司完成了对天津润华的重大资产重组及后续工作。本次重组的完成，为公司提供稳定的营业收入，也为公司进入大宗商品分销领域奠定基础。2013年度，天津润华实现净利润106.68万元，较当季度盈利预测增长18.01%。

三、公司治理结构不断完善，管理水平不断提升

报告期内，公司不断完善治理结构，严格按照上市公司的管理规范要求，明确股东大会、董事会和管理层相关权限，各司其职，各管其事，保证公司经营决策科学、透明。

同时，在公司日常管理方面，通过建立合理的绩效考核体系，让每个员工内生出提高自身工作效率的原动力，进而提高公司整体运行效率，降低管理成本。

人力资源方面，公司通过多种招聘渠道引进高素质、年轻化的人才，进一步优化公司整体人员结构。同时，各部门通过不定期组织各类技能培训，不断提高员工业务水平和岗位技能，满足公司不断发展的需要。

二、主营业务分析

1、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363,952,258.89元，比上年同期增长357.73%，归属于母公司所有者的净利润94,806,811.16元，比上年同期增长188.22%。截至报告期末，公司总资产380,763,274.72元，净资产209,701,482.77元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减（%）
营业收入	359,002,258.47	78,707,333.42	356.12%
其他业务收入	4,950,000.42	804,670.80	514.17%
合计	363,952,258.89	79,512,004.22	357.73%

本年营业收入比上年增加 284,440,254.67 元，增加比例为 357.73%，主要原因为本期润华农水纳入合并范围增加收入所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	71,681,239.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.7%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	物产民丰（天津）化工贸易有限公司	38,248,888.89	10.51%
2	诺贸贸易(上海)有限公司	9,048,675.33	2.49%

3	北京博禄京化科技有限公司	8,654,017.09	2.38%
4	苏州海力电器有限公司	8,371,111.17	2.3%
5	浙江前程石化股份有限公司	7,358,547.01	2.02%
合计	--	71,681,239.49	19.7%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
农业		1,583,798.68	0.47%			
商业		314,011,252.79	92.61%			
房地产业		23,459,800.61	6.92%	58,327,874.54	99.84%	-59.78%
其它		28,460.39	0%	96,128.09	0.16%	-70.39%
合计		339,083,312.47	100%	58,424,002.63	100%	480.38%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
农产品		1,583,798.68	0.47%			
化工材料		314,011,252.79	92.61%			
房产销售		23,459,800.61	6.92%	58,327,874.54	99.84%	-59.78%
其它		28,460.39	0%	96,128.09	0.16%	-70.39%
合计		339,083,312.47	100%	58,424,002.63	100%	480.38%

说明

本期成本变动的主要原因是本年度新增润华农水纳入合并范围所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	693,125,887.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.01%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	沙伯基础（上海）商贸有限公司	615,278,960.14	44.4%
2	陶氏化学太平洋有限公司	54,239,594.85	3.91%
3	上海聚希实业有限公司	9,315,000.00	0.67%
4	SABIC Asia Pacific Pte Ltd	9,124,137.00	0.66%
5	Borouge Pte Ltd	5,168,196.00	0.37%
合计	--	693,125,887.99	50.01%

4、费用

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减情况
销售费用	3,263,636.58		净增加 3,263,636.58 元
管理费用	21,000,380.87	15,939,028.09	31.75%
财务费用	616,644.15	2,390,155.66	-74.20%
所得税费用	31,295,705.90	6,543,831.79	378.25%

销售费用本期比上年同期增3,263,636.58元，管理费用比上年增加31.75%，主要是本年度新增润华农水纳入合并范围所致；

财务费用年末余额比期初余额减少1,773,511.51元，减少比例为74.20%。减少的主要原因为本期利息支出减少所致。

所得税费用本期比上期增加 24,751,874.11元，增加比例为378.25%，主要原因为本公司子公司荣益达转让土地收入导致本年利润总额大幅上升。

5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	475,274,166.11	123,163,614.04	285.89%
经营活动现金流出小计	679,827,198.77	127,550,272.36	432.99%
经营活动产生的现金流量净额	-204,553,032.66	-4,386,658.32	-4,563.07%
投资活动现金流入小计	254,774,833.40	101,678,178.10	150.57%
投资活动现金流出小计	11,010,284.50	10,813,769.26	1.82%
投资活动产生的现金流量净额	243,764,548.90	90,864,408.84	168.27%
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	47,776,075.05	5,504,358.33	767.97%

筹资活动产生的现金流量净额	-42,776,075.05	-5,504,358.33	-677.13%
现金及现金等价物净增加额	-3,564,558.81	80,973,391.02	-104.4%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量同比变动的主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围所致。

投资活动产生的现金流量同比变动的主要原因为本年政府收回土地资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量同比变动的主要原因为本年偿还债务支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
农业	1,112,907.68	1,583,798.68	-42.31%			
商业	324,167,497.71	314,011,252.79	3.13%			
房地产业	33,721,853.08	23,459,800.61	30.43%	-57.16%	-59.78%	4.54%
分产品						
农产品	1,112,907.68	1,583,798.68	-42.31%			
化工材料	324,167,497.71	314,011,252.79	3.13%			
房产销售	33,721,853.08	23,459,800.61	30.43%	-57.16%	-59.78%	4.54%
分地区						
承德地区	34,834,760.76	25,043,599.29	28.11%	-55.74%	-57.06%	2.21%
天津	324,167,497.71	314,011,252.79	3.13%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末	2012 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
货币资金	89,426,891.22	23.49%	81,546,046.87	42.12%	-18.63%	
应收账款	117,180.60	0.03%			0.03%	
存货	190,569,964.32	50.05%	20,490,734.61	10.58%	39.47%	本期购进新开发汇景天地项目土地和生态农业扩大生产规模所致。
长期股权投资	6,626,905.49	1.74%			1.74%	
固定资产	11,296,353.61	2.97%	24,742,103.60	12.78%	-9.81%	
在建工程			402,587.43	0.21%	-0.21%	

五、核心竞争力分析

1、团队优势。公司拥有一支优秀的管理团队，具有敏锐的市场判断力、高效的决策和执行能力、丰富的管理经验、极强的应变能力和创新能力。报告期内，公司凭借其优秀的团队经营管理能力，审时度势，勇拓新领域，并以最快的速度，打开局面，努力占领新领域的最高地。

2、技术优势。在新能源&新材料领域里，公司的合作方宁波墨西科技在石墨烯开发应用领域处于行业领先地位，已成功开发了多项石墨烯应用技术，公司全资子公司承德南江投资与其签署了首个“基于石墨烯应用的集流体功能性涂层”项目，并以承德六沟新能源新材料产业园为平台，建立长期项目合作关系。藉此，公司将在石墨烯领域里，获得领先的技术和科研力量。

3、区位优势。在生态农业领域，公司的生态农业项目地域和区域优势明显。该项目坐落于具有得天独厚自然生态环境的承德县榆树沟，极利于有机、绿色、无公害、优质农产品的生产；且距京、津、唐发达地区近，交通发达，很利于农产品打开市场，创建品牌。

六、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 (%)
174,100,000.00	95,000,000.00	83.26%
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	90%

	和技术服务。	
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%
南江亚洲投资有限公司	国际投资及贸易	100%
承德汇景物业服务有限责任公司	物业管理服务	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
承德南江房地产开发有限公司	子公司	房地产	房地产开发及销售	10,000,000	281,781,447.62	205,329,785.00	34,261,477.08	-7,324,192.50	93,253,529.12
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	90,000,000	89,855,548.86	89,846,047.66	0.00	-142,130.12	-148,130.12
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。	10,000,000	17,806,262.82	8,476,764.15	1,120,868.85	-1,533,017.53	-1,348,330.62
承德墨西哥科技有限公司	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服务。	50,000,000	49,787,526.81	49,787,526.81	0.00	-212,473.19	-212,473.19

润华农水 (天津) 国际贸易 有限公司	参股公司	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	30,000,00 0	100,569,6 95.11	31,891,49 0.26	328,537,9 66.40	7,712,348 .39	7,356,133 .26
------------------------------	------	----	---	----------------	--------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------

主要子公司、参股公司情况说明

承德南江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。现有主要项目乾园小区。

承德南江投资有限公司，成立于2012年10月9日，注册资本9000万元，为公司100%控股的子公司，经营范围为：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，是公司对外的主要投资平台；

承德南江生态农业有限公司于2012年10月24日由承德南江投资有限公司出资设立，注册资本为人民币1000万元，经营范围为畜牧、水产养殖、特色农业种植及加工和销售。

承德墨西科技有限公司，由南江投资与宁波墨西科技有限公司共同投资成立，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%。

润华农水(天津)国际贸易有限公司，成立于2008年8月，注册资本3000万元。公司主要从事聚乙烯(PE)和聚丙烯(PP)塑料等原材料进口贸易、国内代理和分销，是各种塑料生产企业的上游行业。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
承德墨西科技有限公司	承接新能源&新材料项目	新设	‘筹备阶段，未有收益’
南江亚洲投资有限公司	拓展对外投资业务	新设	筹备阶段，未有收益
承德汇景物业服务有限责任公司	承接小区物业管理服务	新设	筹备阶段，未有收益
润华农水(天津)国际贸易有限公司	进入大宗商品分销领域	股权收购	有积极影响

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
南江·汇景天地	57,000	16,160	16,160		
合计	57,000	16,160	16,160	--	--

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

(一)、公司发展战略

未来一年，公司将继续发展新能源&新材料、生态农业、大宗商品分销等项目，力争通过三年的努力，重新确立公司的支柱性产业，为公司长期稳定发展奠定的基础。

在新能源&新材料领域，利用公司的资金优势及合作伙伴的技术优势，力争通过三年的时间，在承德建设一个在北方具有相当影响力的新能源&新材料产业基地；

在大宗商品分销领域，公司在完成对天津润华农水的收购以后，通过向其提供资金和管理支持，改良其销售网络和销售方式，全面提高其盈利水平，使之成为公司一项支柱性业务。

在生态农业领域，利用承德地区优良的自然条件和区位优势，打造一个面向京、津、唐市场的绿色无公害食品基地。

(二)、可能面临的风险因素

- 1、新能源&新材料领域技术风险和市场风险较大，未来能否成为公司的支柱性产业具有一定的不确定性。
- 2、现代农业领域市场竞争激烈，具有一定的经营风险。
- 3、大宗商品分销领域市场竞争激烈，盈利能力较弱。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内新纳入合并范围公司情况：

单位：万元

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
润华农水*	股权收购	3,189.15	735.61
墨西科技	新设立	4,978.75	-21.25
汇景物业	新设立	49.81	-0.19

南江亚洲	新设立	-	-
合计		8,217.71	714.17

润华农水是2008年8月28日经天津市滨海新区工商行政管理局核准登记成立的有限责任公司，本公司于2013年6月收购润华农水30%的股权，并将2013年6月25日至2013年12月31日的损益及现金流量纳入合并范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司积极推行持续、稳定的利润分配政策，为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司对《公司章程》中规定的利润分配政策进行修订和补充，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案的相关决策程序和机制。该事项已经公司 2012 年 7 月 29 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过，内容详见 2012 年 7 月 30 日刊载的相关公告。

2014 年 4 月 23 日，根据证监会下发的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》，结合公司实际情况，在五届三十五次董事会会议中，修订了《公司章程》，本次修订对现金分红政策进行了进一步的细化，进一步强化回报股东意识，完善利润分配政策，维护股东特别是中小股东的合法权益。本次修订拟经 2013 年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

近三年，公司净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，经董事会和股东大会审议通过，公司未进行利润分配。2013年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公司
------	------------	--------------	---------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0.00	94,806,811.16	0%
2012 年	0.00	32,894,368.82	0%
2011 年	0.00	1,818,785.62	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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
2013 年 07 月 08 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组进展, 未提供资料
2013 年 07 月 30 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 09 月 03 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
2013 年 10 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司现状, 未提供资料

日					
2013 年 12 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	公司现状，未提供资料

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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作用。	—		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
承德县土地储备中心	土地	15,380	所涉及的资产已全部过户	本次土地竞拍维持了公司房地产可持续发展能力,符合公司长远的发展和利益。	—		否	不适用	2013年05月14日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://w

												ww.cninfo.com.cn
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------

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)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
承德县土地储备中心	土地	2013.8.29	23,894.91	0	对公司年度利润有积极影响		以市场价为基准,经专业评估机构评估。	否	不适用	是	否	2013年08月30日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

													www.cninfo.com.cn
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京湘鄂情集团股份有限公司	交易对方为公司的关联法人	出售商品	公司全资孙公司生态农业向北京湘鄂情长期提供其所需的农产品。	市场价格	--	13.31	11.96%	按照协议约定。	13.31	2013年11月09日	《香港商报》、《证券时报》、巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	13.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易均属公司的正常业务范围,均为公司正常经营业务所必须,是在公平、互利的基础上进行的,未损害公司利益。关联交易定价遵循市场原则,不存在损害公司及投资者利益的情形。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司日常关联交易遵循市场原则,不会对上市公司独立性造成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司主要业务未对关联方公司形成任何依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				关联双方依据签订的合同正常履行购销业务。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	转让资产	转让资产	市场公允	转让价格	关联交易	交易损益	披露日期	披露索引
-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		类型	内容	定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	价值(万元)	(万元)	结算方式	(万元)		
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(如有)				无								

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
承德南江投资有限公司、宁波墨西科技有限公司	关联自然人	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	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(法律、法规及国务院决定禁止或限制	5000 万元人民币	4,978.75	4,978.75	-21.25

		司以现金 出资 500 万人民币， 占总出资 额的 10%。		的事项，不得经营； 需其他部门审批的事 项，待批准后方可经 营)。				
被投资企业的重大在建 项目的进展情况（如有）		前期筹建中。						

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
润华农水（天津） 国际贸易有限公司	2013 年 10 月 24 日	5,000	2013 年 10 月 24 日	0	抵押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		5,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

六、承诺事项履行情况

1、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
股改承诺					
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
首次公开发行或再融资时所作承诺					

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 万港元，不超过 4000 万港元。	2013 年 01 月 09 日	未来十二个月	已完成
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				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组项目	2012 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	90.4	106.68	不适用	2013 年 05 月 09 日	巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	范荣、韩军民
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请东北证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费用 80 万元。

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

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。详见2013年5月15日巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn>/相关公告。

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

单位：股

	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、未上市流通股份	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%
境外法人持有股份	221,652,691	31.38%						221,652,691	31.38%
二、已上市流通股份	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

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,594		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		18,796			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
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	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	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		208,324,800	0			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	13.51%	95,423,522		0	95,423,522			
中国光大证券(香港)有限公司	境外法人	5.38%	37,969,687		0	37,969,687			
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	0			
上海香港万国证券	境外法人	2.39%	16,860,724		0	16,860,724			
王正松	境内自然人	1.89%	13,327,891		13,327,891	0			
王文胜	境内自然人	1.03%	7,258,007		0	7,258,007			
周海虹	境内自然人	0.95%	6,708,495		0	6,708,495			
俞三喜	境内自然人	0.83%	5,888,900		0	5,888,900			
李天云	境内自然人	0.73%	5,158,000		0	5,158,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无								
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						
			股份种类	数量					
GUOTAI JUNAN	95,423,522		境内上市外资	95,423,522					

SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		股	
中国光大证券（香港）有限公司	37,969,687	境内上市外资股	37,969,687
上海香港万国证券	16,860,724	境内上市外资股	16,860,724
王文胜	7,258,007	境内上市外资股	7,258,007
周海虹	6,708,495	境内上市外资股	6,708,495
俞三喜	5,888,900	境内上市外资股	5,888,900
李天云	5,158,000	境内上市外资股	5,158,000
刘婷予	3,399,809	境内上市外资股	3,399,809
赵子英	3,016,816	境内上市外资股	3,016,816
彭伟	2,978,525	境内上市外资股	2,978,525
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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王栋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年 9 月至 2012 年 1 月，历任广州联正达通信科技股份有限公司董事长、董事；2012 年 2 月至今，任 NANJIANG HONGKONG KOLDING CO., LIMITED 董事、南江投资有限公司董事（香港公司）、上海南江投资有限公司执行董事；2012 年 3 月至今，任北京南江投资有限公司执行董事；2012 年 4 月至今，任成都南江工程技术有限公司执行董事；2012 年 5 月至 2013 年 4 月，任宁波墨西哥科技有限公司董事长；2013 年 3 月至今，任重庆南江投资有限公司执行董	

	事；2013 年 5 月至今，任北京墨烯控股集团股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王栋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年 9 月至 2012 年 1 月，历任广州联正达通信科技股份有限公司董事长、董事；2012 年 2 月至今，任 NANJIANG HONGKONG KOLDING CO., LIMITED 董事、南江投资有限公司董事（香港公司）、上海南江投资有限公司执行董事；2012 年 3 月至今，任北京南江投资有限公司执行董事；2012 年 4 月至今，任成都南江工程技术有限公司执行董事；2012 年 5 月至 2013 年 4 月，任宁波墨西科技有限公司董事长；2013 年 3 月至今，任重庆南江投资有限公司执行董事；2013 年 5 月至今，任北京墨烯控股集团股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
李卫民	董事长	现任	男	51	2012年12月28日					
李卫民	董秘	现任	男	51	2013年07月05日					
赵永生	董事、总经理	现任	男	37	2012年04月27日					
赵永生	财务总监	现任	男	37	2013年07月25日					
程度才	董事	现任	男	45	2012年04月27日					
胡文喜	董事	离任	男	59	2013年01月25日	2013年06月05日				
王栋	董事	现任	男	41	2012年07月31日					
陈维焕	董事	现任	男	39	2012年07月31日					
郭蕙宾	独立董事	现任	男	43	2012年07月31日					
张志勇	独立董事	现任	男	60	2012年07月31日					

曹国华	独立董事	现任	男	47	2012年 04月27 日					
谢宇	监事会 主席	现任	男	40	2012年 04月27 日					
魏蕾	监事	现任	女	36	2012年 04月27 日					
郝广新	职工监 事	现任	男	38	2012年 04月27 日		5,900	0	0	5,900
王夏舒	副总经 理	现任	男	57	2013年 10月11 日					
王夏舒	总经理 助理	离任	男	57	2012年 04月27 日	2013年 10月10 日				
孙红伟	总经理 助理	现任	男	50	2013年 10月11 日					
胡文喜	副总经 理	离任	男	59	2012年 04月27 日	2013年 06月05 日				
王国珍	财务总 监	离任	男	56	2013年 03月15 日	2013年 06月05 日				
合计	--	--	--	--	--	--	5,900	0	0	5,900

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

李卫民：男，1963年出生，研究生学历。曾在冶金部一冶和中检法律实务中心工作，2001年10月至今,在中国科健股份有限公司工作；2003年4月至今任中国科健股份有限公司董事会秘书；2012年7月至今历任公司董事、副董事长，现任公司董事长兼董事会秘书。

赵永生：男，1977年1月出生，大学本科。1999-2006年任宏智科技股份有限公司、网通事业部总经理；2006至2012年：任深圳新金达投资有限公司总经理。2012年至今，任公司董事兼总经理兼财务总监。

程度才，男，1969年1月出生，中共党员，大学本科，会计师。曾任中国物资再生利用总公司财务处科员、科长、副处长；北京新联协创房地产开发有限公司财务总监；北京新联金达投资有限公司董事长；西藏雅砻藏药股份有限公司副董事长等职。现任公司董事。

王栋，男，1973年出生，研究生学历，2005年3月至2011年12月,任中国科健股份有限公司董事、总经理；2009年9月至

2012年1月，任广州联正达通信科技股份有限公司董事长、董事职务；2011年4月至今，任深圳市南江投资控股有限公司董事长；2012年2月至今，任NANJIANG DIAMOND CO., LIMITED董事。现任公司董事。

陈维焕，男，1975年12月出生，大学本科，高级会计师。历任宏智科技股份有限公司财务部经理，中国科健股份有限公司财务总监，深圳市南江投资控股有限公司副总经理。现任公司董事。

曹国华，男，管理学博士，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师。于2007年入选教育部新世纪优秀人才。曾任贵州百灵股份有限公司及天平汽车保险股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

郭蕙宾，男，1971年9月出生，经济学硕士，注册会计师。1996年4月至1997年3月，任中国铁路通信信号总公司财务部财务分析师；1997年3月到1999年2月，进入联想分公

司管理部；1999年3月至2001年2月，任昆明分公司总经理；2001年3月至2004年9月，任神州数码集成系统公司业务管理部副总经理；2005年6月-2007年9月，任北京信诺致业科技发展有限公司总经理；2007年10月至2011年3月，任北京方博时代技术有限公司总经理；2011年3月至2012年7月，任天津壹选股权投资基金管理有限公司董事长。现任公司独立董事。

张志勇,男,1954年11月出生，研究生学历，职称为主任编辑(副高)。张志勇先生从事新闻业务三十多年,曾任吉林白城市人民广播电台台长;吉林省白城日报社主任;深圳市电视报副总编辑;深圳市金融早报社主任、编委;自1994年2月至今,担任证券时报社主任、编委、副社长；2010年5月至今，任中国科健股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

谢宇，男，1974年生，重庆大学本科毕业，1998年9月-2000年5月，任中国联通重庆分公司工程师；2000年5月-2003年1月，任宏智科技股份有限公司部门经理；2003年1月-2004年9月，任北京时代宏智软件技术有限公司副总经理；2004年9月-2007年9月，任北京西藏北斗星图片总社有限公司总经理；2007年9月-至今，历任四川方向光电股份有限公司总经理助理、董事兼副总裁。现任公司监事会主席。

魏蕾，女，1978年生，大专学历，1997.7—2008.12新智科技股份有限公司会计，新智科技股份有限公司深圳分公司财务经理；2009.1-今，深圳市新金达投资控股有限公司会计。现任公司监事。

郝广新，男，1976年生，中专学历，1996年进入原帝贤股份公司工作，曾任制做厂厂长、综合业务科业务主管、科长；承德大路股份有限公司办公室主任职务。现任公司职工监事。

王夏舒，男，56岁，大学学历，历任福州第二印刷厂车间副主任；福建计算机分公司副经理；福建联合智能设备有限公司副总经理；北京明达房地产开发有限公司董事、副总经理；北京碧湖娱乐发展有限公司董事、总经理；北京万博科技发展有限公司董事长、总经理；北京千禧年代投资公司董事、副总经理；山东昌乐昌源房地产公司法人、总经理；福建宇民投资有限公司副总经理。2012年4月至2013年10月，在公司任总经理助理。现任公司副总经理。

孙红伟，男，1964年出生，高中学历，1986年进入承德帝贤针织股份公司工作，曾任染布厂机电科长、公司机电设备基建部经理、兴业造纸筹建处负责人、兴业造纸公司经理，承德南江股份有限公司工程部经理。现任公司总经理助理。

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
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

王栋	NANJIANG DIAMOND CO., LIMITED	董事	2012年02月23日		否
	上海南江投资有限公司	执行董事	2012年02月20日		否
	北京南江投资有限公司	执行董事	2012年03月01日		否
	重庆南江投资有限公司	执行董事	2013年03月05日		否
	北京墨烯控股集团股份有限公司	董事长	2013年05月06日		否
	成都南江工程技术有限公司	执行董事	2012年04月26日		否
	深圳市南江投资控股有限公司	董事长	2011年04月19日		否
陈维焕	深圳市南江投资控股有限公司	财务总监	2011年04月19日		是
李卫民	中国科健股份有限公司	董事	2003年04月10日		否
在其他单位任职情况的说明	以上为公司董监高在其他单位任职情况,独立董事任职情况详见个人简历。				

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、确定依据、实际支付情况

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。

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额约为56.69万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李卫民	董事长兼董秘	男	51	现任	0	0	0
赵永生	董事兼总经理兼财务总监	男	37	现任	14.21	0	14.21

	监						
王栋	董事	男	41	现任	0	0	0
陈维焕	董事	男	39	现任	0	0	0
程度才	董事	男	45	现任	0	0	0
郭蕙宾	独立董事	男	43	现任	6	0	6
张志勇	独立董事	男	60	现任	6	0	6
曹国华	独立董事	男	47	现任	6	0	6
谢宇	监事会主席	男	40	现任	0	0	0
魏蕾	监事	女	36	现任	0	0	0
郝广新	职工监事	男	38	现任	8.41	0	8.41
王夏舒	副总	男	57	现任	8.46	0	8.46
孙红伟	总经理助理	男	50	现任	7.61	0	7.61
王国珍	财务总监	男	56	离任	0	0	0
胡文喜	董事、副总	男	59	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	56.69	0	56.69

公司董事、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

四、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
李卫民	董秘	聘任	2013年07月05日	聘任董秘
赵永生	财务总监	离任	2013年03月14日	岗位调整
赵永生	财务总监	聘任	2013年07月25日	聘任财务总监
孙红伟	总经理助理	聘任	2013年10月11日	职务变动
胡文喜	董事	聘任	2013年01月25日	聘任董事
胡文喜	董事、副总经理	离任	2013年06月05日	个人原因
王国珍	财务总监	聘任	2013年03月15日	聘任财务总监
王国珍	财务总监	离任	2013年06月05日	个人原因

王夏舒	总经理助理	离任	2013 年 10 月 10 日	职务变动
王夏舒	副总经理	聘任	2013 年 10 月 11 日	职务变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

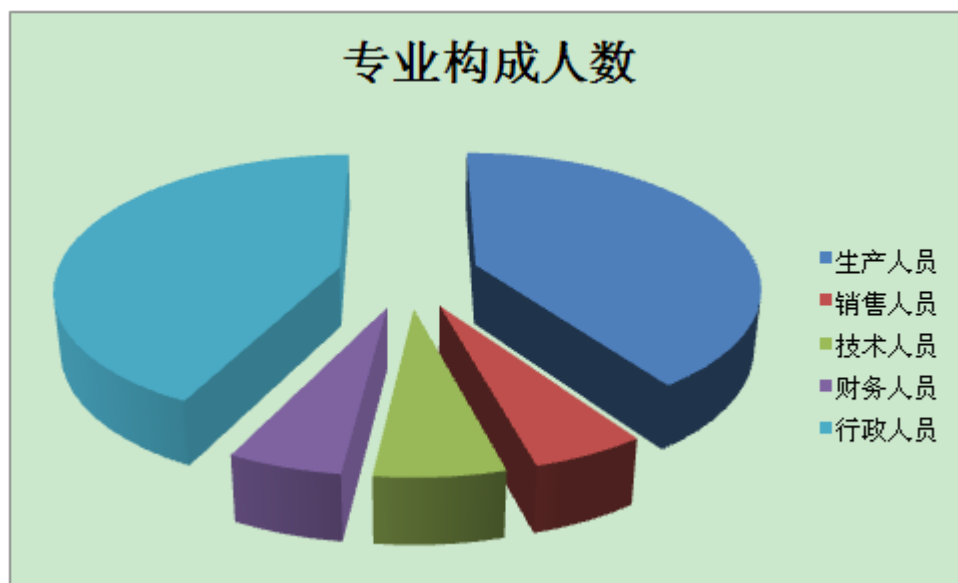
六、公司员工情况

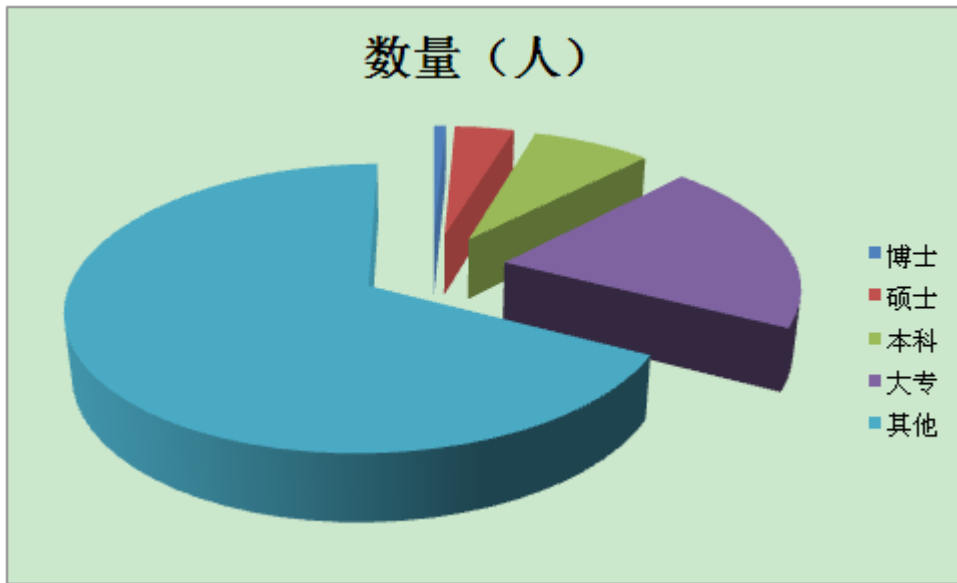
（一）在职员工的数量：

截至2013年12月31日，公司在职工总数为129人。

（二）专业构成及教育程度情况如下：

专业构成类型	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
专业构成人数	52	7	8	7	55
教育程度类别	博士	硕士	本科	大专	其他
数量（人）	1	5	10	26	87





第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。公司治理的实际情况与相关法律、法规等规范性文件的规定和要求基本相符。

1、股东与股东大会：

公司建立了《股东大会议事规则》，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，会议程序合法；公司保证所有股东享有平等的知情权，确保中小股东的合法权益。

2、在控股股东与上市公司的关系方面：

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产情况。

3、董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，并按有关要求聘请了独立董事。全体董事能够根据公司和全体股东的最大利益，勤勉尽责；公司董事会建立了《董事会议事规则》，董事会认真履行法律、法规和公司章程的规定，公平对待所有股东，并关注相关利益者的利益。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会，依据相应的工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策的职能

4、监事和监事会：

公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求，监事会3名成员中有1名职工代表；监事能够认真履行职责，对公司财务及董事、总经理和其他高管人员履行职责情况进行必要的检查和监督，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。

5、在对相关利益者方面：

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，在保持公司持续发展，实现股东利益最大化的同时，特别关注本地区的社会福利、环境保护和公益事业。

6、在信息披露与透明度方面：

公司授权董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照已制定的《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人信息登记管理制度》等制度的规定和要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披

露等各环节所有内幕信息知情人名单，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员有违法违规行，亦不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 12 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务报告》、《2012 年度利润分配预案》、《公司 2012 年年度报告及摘要》、《关于聘任 2013 年度公司审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》。	全部通过	2013 年 04 月 15 日	《证券时报》、《香港商报》、及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 25 日	《关于同意公司进行重大资产重组的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于公司与相关方签订附生效条件的<资产收购协议>的议案》、《关于<重大资产购买暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》、《关于批准本次重大资产重组暨关联交易之相关审计报告、评估报告和盈利预测审核报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》、《关于新增董事的议案》。	全部通过	2013 年 01 月 28 日	《证券时报》、《香港商报》、及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 03 月 15 日	《关于公司对外投资暨关联交易的议案》。	全部通过	2013 年 03 月 18 日	《证券时报》、《香港商报》、及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 05 月 03 日	《关于修改公司章程的议案》。	全部通过	2013 年 05 月 06 日	《证券时报》、《香港商报》、及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

2013 年第四次临时股东大会	2013 年 07 月 19 日	《关于全资子公司资产出售的议案》、 《关于公司参与土地使用权竞拍的议案》。	全部通过	2013 年 07 月 20 日	《证券时报》、 《香港商报》、 及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 09 月 27 日	《关于公司资产出售的议案》。	全部通过	2013 年 09 月 28 日	《证券时报》、 《香港商报》、 及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 11 月 08 日	《关于控股子公司申请银行授信的议案》、 《关于公司向控股子公司提供抵押担保的议案》。	全部通过	2013 年 11 月 09 日	《证券时报》、 《香港商报》、 及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第七次临时股东大会	2013 年 11 月 29 日	《关于对外投资的议案》。	全部通过	2013 年 11 月 30 日	《证券时报》、 《香港商报》、 及巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹国华	19	1	18	0	0	否
郭蕙宾	19	1	18	0	0	否
张志勇	19	1	18	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、公司《章程》及公司《独立董事工作制度》的要求，关注公司运作，认真履行独立董事的各项职责，并积极对公司的经营情况、业务发展及财务状况进行调查研究，严格监督指导公司规范运作。对公司聘用会计师事务所、公司对外担保情况、利润分配方案、公司内部控制自我评价报告等发表了专项说明及独立意见，凭借自身的专业知识对公司的经营和发展多次提出科学、合理的意见和建议，维护了公司及全体股东的利益，做到了勤勉尽责。报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会按照公司《审计委员会年报工作规则》的有关规定，认真履行职责：审查了公司2013年会计政策、财务制度、财务状况以及内控制度的完善与执行情况；审核了公司定期报告和财务报告；年报编制期间，与公司审计机构积极配合，确保了定期报告的真实、准确和完整，并对年审审计机构年度工作进行了总结。

2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，认真勤勉地履行职责，对于公司董事会、监事会、高级管理人员的任职资格和胜任能力进行了审核；新任人员具备相关专业知识和相关决策、监督、协调能力，能够胜任相关职责的要求，其任职资格符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定。

3、薪酬与考核委员会情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

4、战略委员会情况

报告期内，战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定认真勤勉地履行职责，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议，并全面负责公司战略宏观管理、战略制定、方案审定和监督实施，以及研究公司年度战略发展需要、公司发展规划、加强决策科学性，提高重大投资的决策效益和决策质量，完善公司治理结构。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2013年度，公司监事会全体监事本着向股东大会负责、向全体股东负责的态度，自觉遵守国家法律、法规和公司《章程》的规定，勤勉尽责，开拓进取，充分发挥了监事会在公司中应有的作用。

（一）报告期内监事会会议情况及决议内容

报告期内，本公司监事会召开了四次会议，主要内容如下：

1、2013年年2月26日，公司第五届监事会第四次会议以通讯形式召开。会议审议通过了如下决议：

- (1)、审议通过了《公司2012年度监事会工作报告》的议案；
- (2)、审议通过了《公司2012年度财务报告》的议案；
- (3)、审议通过了《公司2012年年度报告及摘要》的议案；
- (4)、审议通过了《2012年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (5)、审议通过了《董事会对2011年度会计报表进行追溯调整》的议案；

本次监事会决议公告刊登在2013年2月28日的《香港商报》、《证券时报》和巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2013年4月23日，公司第五届监事会第五次会议以通讯形式召开，会议审议通过了《2013年一季度报告及一季度报告摘要》。该决议于2013年4月23日报深圳证券交易所备案。

3、2013年8月27日，公司第五届监事会第六次会议以通讯形式召开，会议审议通过了《2013年半年度报告及半年度报告摘要》。该决议于2013年8月27日报深圳证券交易所备案。

4、2013年10月25日，公司第五届监事会第七次会议以通讯形式召开，会议审议通过了《2013年三季度报告及三季度报告摘要》。该决议于2013年10月25日报深圳证券交易所备案。

(二) 监事会对公司2013年有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会2013年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司2013年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

3、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司未募集资金。

4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内发生关联交易情况如下：

(1) 2013年1月24日，公司全资子公司承德南江投资有限公司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，占总投资额的90%，宁波墨西科技有限公司以现金出资500万人民币，占总投资额的10%。关联董事王栋、陈维焕先生回避了表决。本次对外投资为公司的一项战略性长期投资，进一步推进了公司实现向新能源、新材料方向转型的战略目标，有利于提高公司的核心竞争力，推动公司的可持续发展，对公司后期发展有积极的影响，不存在损害公司及股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(2) 2013年11月8日，承德南江股份有限公司、承德南江生态农业有限公司与北京湘鄂情集团股份有限公司在北京签订了三方长期战略合作协议，拟由公司全资孙公司生态农业向北京湘鄂情长期提供其所需的农产品，预计2014年交易金额不超过1000万人民币。关联董事王栋先生回避了表决。本次日常经营关联交易是公司正常经营需要，定价遵循市场原则，不存在损害公司及股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(3) 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》，公司股票自2012年7月26日起停牌。报告期内，公司完成了本次重大资产重组，以现金收购了润华农水（天津）国际贸易有限公司30%的股权，本次收购构成关联交易。公司本次重大资产购买的方案以及签订的相关协议，符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和中国证监会颁布的规范性文件的规定，相关审议程序均在关联董事回避表决的情况下进行。公司已依法定程序聘请具有法定资质的审计机构、评估机构、财务顾问和法律顾问等中介机构，并以各中介机构出具的报告或意见为依据进行本次重大资产重组，保证本次重大资产重组合法、合规、公平、公正、公开进行，不存在损

害公司及股东的权益或造成公司资产流失的情况。

5、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，无发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

6、内部控制自我评价情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，监事会对此无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员分开情况：本公司的劳动、人事、工资管理完全独立。经理、副经理等高级管理人员都在本公司领取薪酬。

2、资产分开情况：本公司作为独立法人具有完整的法人财产权，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产都由上市公司拥有，本公司拥有独立的采购和销售系统。

3、财务分开情况：本公司有独立的财务部门，有完整独立和规范运作的财务核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户。

4、机构独立方面：本公司的组织机构完全独立，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、业务分开情况：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司结合自身的实际情况，已建立了一套较为完善的内部控制制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《控股股东行为规范》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部通报制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事工作细则》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规则》、《管理层激励与约束机制办法》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会事实细则》、《关联交易管理制度》、《衍生品投资管理制度》等规章制度，内部控制制度基本涵盖了公司各运行环节。

为进一步加强、完善公司内部控制，保障公司的顺利运转，贯彻落实《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发【2005】34号）和《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的相关要求，根据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》（以下简称“通知”）的相关要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案，并根据方案逐步推进公司内控工作。

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，基本达到了内部控制的整体目标。现有的控制体系能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，本公司认为公司的内部控制是有效的。

随着经营环境和外部环境的变化，公司发展过程中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，并能得到有效实施，内控制度运行情况良好，公司在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差，经营风险得到有效的控制。公司内控制度框架更趋完善，内部控制体系更趋合理，符合企业经营发展变化的需要，公司的内部控制在整体上是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部控制规范》及配套指引等法律法规，制定实施财务管理制度，对会计岗位的设置分工明确、相互分离、相互制约，实行岗位责任制；在财务报告方面，公司已建立了一套完整的财务报告体系和财务报告内部控制制度，财务报告的生产流程科学完善，对数据做到了控制关键、高效收集、分析处理；针对公司的年报审计，公司制定了《董事会审计委员会年报工作规程》和《独立董事年报工作制度》，审计委员会和独立董事切实履行勤勉尽责义务。公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性 and 完整性承担责任。报告期内，公司财务人员严格遵守有关法律法规和公司财务报告内部控制制度，依法进行财务管理和会计核算，公司财务报告内部控制执行到位、有效，没有出现重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，界定了年报信息披露重大差错的情形、责任追究的形式及种类，有助于公司做好年报信息披露工作。本报告期内，公司未出现发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]005026 号
注册会计师姓名	范荣、韩军民

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014]005026号

承德南江股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的承德南江股份有限公司（以下简称南江股份）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南江股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南江股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南江股份2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 北京

中国注册会计师：范荣

中国注册会计师：韩军民

二〇一四年四月二十三日

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	89,426,891.22	81,546,046.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	117,180.60	
预付款项	33,836,310.22	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	4,976,108.67	28,169,019.64
买入返售金融资产		
存货	190,569,964.32	20,490,734.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,478,158.24	9,000,000.00
流动资产合计	323,404,613.27	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	6,626,905.49	
投资性房地产		
固定资产	11,296,353.61	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	258,190.34	
油气资产		
无形资产	28,721,653.41	26,705,104.38
开发支出		
商誉	1,809,762.89	
长期待摊费用	7,811,572.52	734,424.92
递延所得税资产	834,223.19	1,518,810.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	57,358,661.45	54,103,031.17
资产总计	380,763,274.72	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	26,000,000.00	
应付账款	3,660,631.16	2,052,001.91
预收款项	53,821,113.16	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	6,205,363.50	6,328,453.28
应交税费	18,026,904.58	11,042,907.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,044,983.70	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	143,758,996.10	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	143,758,996.10	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	-1,029,880,318.18	-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	209,701,482.77	114,894,671.61
少数股东权益	27,302,795.85	
所有者权益（或股东权益）合计	237,004,278.62	114,894,671.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	380,763,274.72	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	5,681,141.82	777,456.70

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	25,000,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	316,143.39	782,244.99
存货	161,600,661.40	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	192,597,946.61	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	1,314,384.81	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	15,699,628.36	16,123,971.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	750.00	
其他非流动资产		
非流动资产合计	169,299,432.90	119,904,439.27
资产总计	361,897,379.51	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	40,423,500.00	
应付职工薪酬		189,016.48
应交税费	-58,959.68	-52,171.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	299,169,464.74	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	339,534,005.06	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	339,534,005.06	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	-1,210,114,062.41	-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	22,363,374.45	21,478,537.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	361,897,379.51	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	363,952,258.89	79,512,004.22
其中：营业收入	363,952,258.89	79,512,004.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	364,595,768.48	86,243,667.29
其中：营业成本	339,083,312.47	58,424,002.63
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	3,135,115.82	4,949,457.23
销售费用	3,263,636.58	
管理费用	21,000,380.87	15,939,028.09
财务费用	616,644.15	2,390,155.66
资产减值损失	-2,503,321.41	4,541,023.68
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）	164,602.55	15,731.51
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）	-478,907.04	-6,715,931.56
加：营业外收入	132,325,264.45	109,415,952.53
减：营业外支出	615,794.39	63,261,820.36
其中：非流动资产处置损		58,856,083.88

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,230,563.02	39,438,200.61
减：所得税费用	31,295,705.90	6,543,831.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	99,934,857.12	32,894,368.82
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	94,806,811.16	32,894,368.82
少数股东损益	5,128,045.96	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.05
（二）稀释每股收益	0.13	0.05
七、其他综合收益		7,104,364.09
八、综合收益总额	99,934,857.12	39,998,732.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,806,811.16	39,998,732.91
归属于少数股东的综合收益总额	5,128,045.96	

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

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	9,631,946.56	0.00
减：营业成本	28,460.39	0.00
营业税金及附加	528,000.00	
销售费用	240,503.11	
管理费用	7,959,458.53	4,274,037.12
财务费用	1,258.28	132.00
资产减值损失	3,000.00	9,946,996.58
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）	871,266.25	-14,221,165.70
加：营业外收入	21,920.77	1,396,018.64
减：营业外支出	9,100.00	66,230.57
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	884,087.02	-12,891,377.63
减：所得税费用	-750.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	884,837.02	-12,891,377.63
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	884,837.02	-12,891,377.63

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	415,792,262.19	56,604,102.70
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	59,481,903.92	66,559,511.34
经营活动现金流入小计	475,274,166.11	123,163,614.04
购买商品、接受劳务支付的现金	590,408,836.19	33,226,555.77
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	8,150,877.53	2,357,550.98
支付的各项税费	35,021,456.47	24,864,917.67
支付其他与经营活动有关的现金	46,246,028.58	67,101,247.94
经营活动现金流出小计	679,827,198.77	127,550,272.36
经营活动产生的现金流量净额	-204,553,032.66	-4,386,658.32
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	111,230.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,233,888.62	101,678,178.10
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,429,714.65	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	254,774,833.40	101,678,178.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,010,284.50	1,813,769.26
投资支付的现金		9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,010,284.50	10,813,769.26
投资活动产生的现金流量净额	243,764,548.90	90,864,408.84
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	5,000,000.00	
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	3,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,030,671.89	2,414,358.33
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	11,445,403.16	
筹资活动现金流出小计	47,776,075.05	5,504,358.33
筹资活动产生的现金流量净额	-42,776,075.05	-5,504,358.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.17
五、现金及现金等价物净增加额	-3,564,558.81	80,973,391.02
加：期初现金及现金等价物余额	81,546,046.87	572,655.85
六、期末现金及现金等价物余额	77,981,488.06	81,546,046.87

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	9,631,946.56	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	201,813,444.46	11,745,056.16
经营活动现金流入小计	211,445,391.02	11,745,056.16
购买商品、接受劳务支付的现金	186,629,121.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,472,138.09	1,097,122.03
支付的各项税费	1,621,088.68	161,236.10
支付其他与经营活动有关的现金	6,302,906.34	9,036,011.24

经营活动现金流出小计	197,025,254.90	10,294,369.37
经营活动产生的现金流量净额	14,420,136.12	1,450,686.79
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	40,423,500.00	
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		
投资活动现金流入小计	40,423,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	769,581.00	677,248.72
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	49,939,951.00	677,248.72
投资活动产生的现金流量净额	-9,516,451.00	-677,248.72
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.17
五、现金及现金等价物净增加额	4,903,685.12	773,436.90
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	5,681,141.82	777,456.70

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）							94,806,811.16		27,302,795.85	122,109,607.01
（一）净利润							94,806,811.16		5,128,045.96	99,934,857.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							94,806,811.16		5,128,045.96	99,934,857.12
（三）所有者投入和减少资本									22,174,749.89	22,174,749.89
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									22,174,749.89	22,174,749.89
（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		-1,029,880,318.18		27,302,795.85	237,004,278.62

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		-1,157,581,498.16		11,171,692.12	86,067,630.82
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	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	706,320,00 0.00	449,365,88 6.69			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	706,320,00 0.00	449,365,88 6.69			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）							884,837.02	884,837.02
（一）净利润							884,837.02	884,837.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							884,837.02	884,837.02
（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		-1,210,114, 062.41	22,363,374 .45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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。

(二)公司行业性质：

南江股份属于房地产开发经营、子公司为房地产业、国际贸易及农业养殖种植业。

(三)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；现代生产农业的科学研究、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。

(四)主要产品、劳务

房地产开发产品的销售、塑料原料贸易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

1)个别财务报表

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。

2)合并财务报表

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

本公司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；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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。本公司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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结

果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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，不属于一揽子交易的，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：①在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。②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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

7、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，其余部分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。

(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

8、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。

9、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。

10、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（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成

本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、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；对于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；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、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
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额 100 万元以上，单独测试未发生减值的应收款项，以及单项金额 100 万元以下金额非重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、周转房、动植物养殖种植产品及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

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

13、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,具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 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)。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表,净利润和其他投资变动为基础进行核算。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,投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益;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

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,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。采用成本法核算的长期股权投资,因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后,考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

14、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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	50	0%-10%	1.80%
房屋建筑物	20-28	0%-10%	3.56%-4.50%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、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) 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,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0%-10%)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	20.00-28.00	5%	3.56-4.50
机器设备	4.00-5.00	5%	18.00-22.04

电子设备	4.50-5.00	5%	18.00-22.04
运输设备	5.00-20.00	5%	6.33-23.75

(4) 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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

16、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，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、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

(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。

18、生物资产

本公司的生物资产为消耗性生物资产和生产性生物资产。消耗性生物资产包括幼畜及育肥畜,生产性生物资产包括蛋鸡。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。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产,按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产,其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧,折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式,确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
蛋鸡	1	5%	95%

资产负债表日,本公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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。

19、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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
专利权、商标权、非专利技术、外购软件	5 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
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

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，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。

21、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。

22、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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

23、回购本公司股份

24、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

相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

（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

25、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）会计政策

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。

26、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。

27、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。

(3) 售后租回的会计处理

28、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

29、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、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

30、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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

31、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	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
土地增值税	土地增值额或预征	超率累进税率

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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

承德南江生态农业有限公司经“承县国税所优告字[2013]第004号”核准，准予该公司从事的农林牧渔业所得按规定享受减免所得额优惠。

3、其他说明

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
承德南江投资有限公司*1	全资子公司	承德市	实业投资	90,000,000.00	对新能源产业、新材料产业、矿山采选	90,000,000.00		100%	100%	是			

					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								
承德南江生态农业有限公司*2	全资孙公司	承德市	农产品种植、销售	10,000,000.00	畜禽养殖、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*3	全资子公司	承德市	造纸	25,000 万美元	生产和销售高档铜版纸及牛皮箱板纸系列	7,500.00		100%	100%	是			
南江亚洲投资有限公司*4	全资子公司	中国香港	贸易	2000 万美元	国际投资及贸易	0.00		100%	100%	是			
承德墨西科技有限公司*5	控股孙公司	承德市	能源研发	50,000,000.00	石墨烯、石墨烯应用材料、动力电池及电池材料、	50,000,000.00		90%	90%	是	4,978,752.68		

					高性能膜材料、纳米材料的研发等								
承德汇景物业服务有限责任公司*6	全资孙公司	承德市	物业管理服务	500,000.00	物业管理服务	500,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

*1承德南江投资有限公司（简称“南江投资”）于2012年10月9日由荣益达出资设立，原注册资本为人民币5000万元，股东荣益达出资5,000万元，占注册资本的100.00%；2012年12月21日荣益达将该100%股权以人民币 5,000万元转让给了南江股份，股权转让后，南江股份持有南江投资100%股权，2013年1月6日，南江股份对南江投资增资4,000万元，增资后注册资本为9000万元。

*2承德南江生态农业有限公司（简称“生态农业”）于2012年10月24日由南江投资出资设立，原注册资本为人民币500万元，股东南江投资出资500万元，占注册资本的100.00%。2013年4月18日，南江投资对生态农业增资500万元，增资后注册资本为1000万元。

*3 承德兴业造纸有限公司（简称“兴业造纸”）系由南江股份和（香港）展禧国际集团有限公司(以下简称“香港展禧”)经外经贸审A字[2001]第0065号《批准证书》于2001年10月26日共同出资成立的外商投资企业。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。兴业造纸实收资本为10,000万美元，注册资本未按规定期限足额出资，股东出资占注册资本的40%，其中南江股份出资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%。2006年12月，由于受南江股份原大股东王淑贤及高管人员走私涉案的影响，兴业造纸全面停产，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兴业造纸破产清算；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》批准了兴业造纸的和解请求；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，兴业造纸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。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》确认了兴业造纸与债权人于 2009 年 5 月 8 日达成的和解协议并终止了和解程序。2012年10月，经承德市中级人民法院下发的（2011）承民初字第76号民事调解书，王淑贤与南江股份达成和解协议，王淑贤负责协调兴业造纸的小股东放弃其股权所对应的所有权益，作为条件，南江股份同意将肃宁阪禾20%的股权、工业园土地（34.03亩）及厂房（25596.87平米）、131地块（44.4亩）转给王淑贤所有，和解后南江股份持有兴业造纸100%股权。

*4南江亚洲投资有限公司（简称“南江亚洲”）于2013年11月14日由南江股份出资设立，注册地点：中国香港，注册资本2000万美元，实际出资为0.00美元。

*5承德墨西科技有限公司（简称“墨西科技”）于2013年1月24日由南江投资与宁波墨西科技有限公司共同出资设立，注册资本为5000万元，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%。

*6承德汇景物业服务有限责任公司（简称“汇景物业”）于2013年11月18日由南江投资出资设立，注册资本为人民币50万元，股东南江投资出资50万元，占注册资本的100.00%。

(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

承德县荣益达房地产开发有限公司（简称“荣益达”）于2009年2月20日成立，注册资本为1000万元人民币，其中：王飞出资900万元，占注册资本的90%，陈丽萍出资100万元，占注册资本的10%；2009年7月27日，王飞和陈丽萍分别将持有荣益达90%的股权和10%的股权以人民币900万元和人民币100万元转让给本公司原控股股东陈荣，同日，陈荣将该100%股权以人民币1元转让给了南江股份，股权转让后，南江股份持有荣益达100%股权。2014年3月14日，经承德县工商行政管理局核准，同意公司名称变更为承德南江房地产开发有限公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
润华农 水（天 津）国 际贸易 有限公 司*	控股子 公司	天津市	国际贸 易	30,000, 000.00	国际塑 料原料 贸易	9,000,0 00.00		30%	53.43%	是	22,324, 043.17		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

润华农水（天津）国际贸易有限公司（简称“润华农水”）是2008年8月28日经天津市滨海新区工商行政管理局核准登记成立的有限责任公司，已颁发注册号为120192000028688的企业法人营业执照。公司原注册资本为人民币3,000万元，其中：润华农水实业开发公司投入400万元，占注册资本的13.34%；杨宝胜投入100万元，占注册资本的3.33%；王茜莺投入200万元，占注册资本的6.67%；任培雯投入201万元，占注册资本的6.70%；张晓凡投入100万元，占注册资本的3.33%；兰春红投入903万元，占注册资本的30.10%；赵庆华投入700万元，占注册资本的23.33%；贾正宏投入300万元，占注册资本的10.00%；李凯投入96万元，占注册资本的3.20%。

2013年6月25日，根据签定的股权转让协议，兰春红和赵庆华分别将持有的6.67%和23.33%的股权转让给南江股份，转让后南江股份出资900万元，占注册资本的30%；变更后公司股东的出资及比例情况为：润华农水实业开发公司投入400万元，占注册资本的13.34%；杨宝胜投入100万元，占注册资本的3.33%；王茜莺投入200万元，占注册资本的6.67%；任培雯投入201万元，占注册资本的6.70%；张晓凡投入100万元，占注册资本的3.33%；兰春红投入703万元，占注册资本的23.43%；贾正宏投入300万元，占注册资本的10.00%；李凯投入96万元，占注册资本的3.20%。南江股份投入900万，占注册资本的30%。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

本年未发生此类情况。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内新纳入合并范围公司情况：

单位:万元

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
润华农水*	股权收购	3,189.15	735.61
墨西科技	新设立	4,978.75	-21.25
汇景物业	新设立	49.81	-0.19
南江亚洲	新设立	-	-
合计		8,217.71	714.17

润华农水是2008年8月28日经天津市滨海新区工商行政管理局核准登记成立的有限责任公司，本公司于2013年6月收购润华农水30%的股权，并将2013年6月25日至2013年12月31日的损益及现金流量纳入合并范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

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
润华农水	31,891,490.26	7,356,133.26
墨西科技	49,787,526.81	-212,473.19
汇景物业	498,091.66	-1,908.34
南江亚洲	0.00	0.00

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

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

本年未发生此类情况。

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
润华农水	1,809,762.89	

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年6月25日，本公司通过非同一控制的企业合并收购了润华农水30%的股权，并控制了该公司；由于本系列收购交易价格是以被投资单位可辨认资产、负债的评估价格{由沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字[2012]第0283号评估报告确认的评估价格}作为交易基础的，且本次收购交易是在熟悉情况的交易双方自愿的基础上进行的，故被投资单位可辨认资产、负债的评估价格是公允的，母公司长期股权投资初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认资产、负债的公允价值的份额的差额，在合并报表中应确认为商誉列示。本次收购本公司与收购公司形成母子公司关系。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值（在评估报告确认的评估价格基础上加上评估基准日至合并日形成的净利润）为基础对子公司的财务报表进行了调整。

2013年1月9日，本公司与润华农水的原股东签订《承德南江股份有限公司资产收购协议》，参照2012年6月30日为基准日的沃克森评报字[2012]第0283号评估报告，以总价917.037万元受让润华农水30%的股权，股东大会决议日为2013年1月9日，股权收购款支付日为2013年6月25日，工商变更登记日为2013年6月24日，本次股权收购日确定为2013年6月25日。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

本年未发生此类情况。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

本年未发生此类情况。

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	项目	金额	项目	金额
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

本年未发生此类情况。

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：	--	--	19,146.58	--	--	72,492.38
人民币	--	--	19,146.58	--	--	72,492.38
银行存款：	--	--	77,962,341.48	--	--	81,473,554.49
人民币	--	--	75,093,993.26	--	--	81,440,569.01
美元	470,460.11	6.0969	2,868,348.22	5,247.80	6.2855	32,985.48
其他货币资金：	--	--	11,445,403.16	--	--	
人民币	--	--	11,445,403.16	--	--	
合计	--	--	89,426,891.22	--	--	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

1、受限的货币资金

项目	年末余额	年初余额
住房按揭保证金	1,045,403.16	---
应付票据保证金	10,400,000.00	---
合计	11,445,403.16	---

其中润华农水应付票据保证金年末余额为10,400,000.00元，公司已在编制现金流量表时剔除下表所述不能随时动用的保证金。

2.货币资金年末余额比年初余额增加7,880,844.35元，增加比例为9.66%，主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围。

2、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								
账龄组合	123,348.00	100%	6,167.40	100%				
组合小计	123,348.00	100%	6,167.40	100%				
合计	123,348.00	--	6,167.40	--		--		--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	123,348.00	100%	6,167.40			
合计	123,348.00	--	6,167.40		--	

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
按组合计提坏账准备的应收账款	123,348.00	5%	6,167.40
合计	123,348.00	--	6,167.40

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

3、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	14.42%	1,209,273.00	35.47%	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								
账龄组合	5,318,030.55	63.42%	341,921.88	10.03%	1,504,762.66	4.37%	1,504,762.66	23.89%
组合小计	5,318,030.55	63.42%	341,921.88	10.03%	1,504,762.66	4.37%	1,504,762.66	23.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,857,951.91	22.16%	1,857,951.91	54.5%	31,752,727.33	92.12%	3,583,707.69	56.91%
合计	8,385,255.46	--	3,409,146.79	--	34,466,762.99	--	6,297,743.35	--

其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于100万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，发现2012年单项金额重大的应收款1,209,273.00元为2009年拍卖取得的债权，已确定无法收回，年初已全额计提坏账。

(2) 根据本公司经营特点，账龄3年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于100万元且账龄3年以上的应收款项归为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。

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
拍卖取得债权	1,209,273.00	1,209,273.00	100%	3年以上
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:						
1 年以内小计	5,085,113.76	95.62%	242,138.52	26,483,385.17	83.4%	1,324,169.26
1 至 2 年	228,916.79	4.3%	97,783.36	1,250,442.16	3.94%	250,088.43
2 至 3 年	4,000.00	0.08%	2,000.00	4,018,900.00	12.66%	2,009,450.00
合计	5,318,030.55	--	341,921.88	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
王安生	141,000.00	141,000.00	100%	预计无法收回
鲍德刚	356,838.00	356,838.00	100%	预计无法收回
阎启忠	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
刘成全	300,000.00	300,000.00	100%	预计无法收回
李天虹	217,424.66	217,424.66	100%	预计无法收回
周海虹	642,689.25	642,689.25	100%	预计无法收回
合计	1,857,951.91	1,857,951.91	--	--

(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
贩禾管理人	款项收回	账龄分析法计提坏账	2,009,450.00	1,447,846.06
其他小额债务人	款项收回	账龄分析法计提坏账	956,828.70	956,828.70
合计	--	--	2,966,278.70	--

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

单位: 元

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

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
贩禾管理人	往来款		561,603.94	因破产清算导致无法收回	否
合计	--	--	561,603.94	--	--

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

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

(5) 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(%)
中国国际期货有限公司	非关联方	2,267,885.00	1 年以内	27.05%
北大方正物产集团有限公司	非关联方	682,636.00	1 年以内	8.14%
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	关联方	670,000.00	1 年以内	7.99%
周海虹	非关联方	642,689.25	1 年以内	7.66%
天津海关	非关联方	601,277.95	1 年以内	7.17%
合计	--	4,864,488.20	--	58.01%

2012 年 12 月 21 日，山西卓众商贸有限公司委托本公司子公司润华农水进行期货投资，其盈亏由山西卓众商贸有限公司承担。

(6) 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(%)
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	联营企业	670,000.00	7.99%
合计	--	670,000.00	7.99%

4、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	28,533,344.69	84.33%	308,292.36	100%
1 至 2 年	101,600.00	0.3%		
2 至 3 年	5,201,365.53	15.37%		
合计	33,836,310.22	--	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
承德长城建设集团有限公司	非关联方	25,000,000.00	一年以内	预付工程款未结算
天津晋商投资有限公司	非关联方	5,201,365.53	二至三年	预付购房款未结算
沙伯基础(上海)商贸有限公司	非关联方	2,425,514.01	一年以内	货物未交付
物产民丰(天津)化工贸易有限公司	关联方	1,945,944.00	一年以内	货物未交付
郑海超	非关联方	790,000.00	一年以内	预付工程款未结算
合计	--	35,362,823.54	--	--

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

(4) 预付款项的说明

预付款项年末余额比年初余额增加33,528,017.86元，增加比例为10875%，增加的主要原因为本年度新增承德长城建设集团有限公司工程款。

5、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	836,393.84		836,393.84			
库存商品	15,270,790.02		15,270,790.02	200,929.00		200,929.00
周转材料	18,498.40		18,498.40			
消耗性生物资产	2,113,905.42		2,113,905.42	198,300.00		198,300.00
开发成本	163,568,661.40		163,568,661.40	9,926,226.12		9,926,226.12
开发产品	7,642,776.18		7,642,776.18	10,165,279.49		10,165,279.49
生产成本	1,118,939.06		1,118,939.06			
合计	190,569,964.32		190,569,964.32	20,490,734.61		20,490,734.61

(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	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

存货年末余额比年初余额增长170,079,229.71元，增长比例为830.03%，主要原因为：本期购进新开发汇景天地项目土地和生态农业扩大生产规模所致。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	3,362,445.37	
理财产品		9,000,000.00
预缴土地增值税	1,115,712.87	

合计	4,478,158.24	9,000,000.00
----	--------------	--------------

其他流动资产说明

7、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							
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	49%	49%	63,887,620.90	54,823,336.31	9,064,284.59	199,603,972.64	64,284.59
润华农水（天津）节水科技有限公司	31.75%	31.75%	14,178,652.88	7,294,815.73	6,883,837.15	11,086,807.85	549,913.45

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

8、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	2,010,830.52	174,575.52	2,185,406.04	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	4,410,000.00	31,499.45	4,441,499.45	49%	49%				
合计	--	6,410,000.00	6,420,830.52	206,074.97	6,626,905.49	--	--	--			

(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

(1) 润华农水(天津)节水科技有限公司于2011年10月14日取得企业法人营业执照,注册资本630万元,其中:润华农水实业开发公司出资300万元,占注册资本的47.619%;本公司子公司润华农水出资200万元,占注册资本的31.746%;廊坊市春源微灌工程有限公司出资100万元,占注册资本的15.873%;张和平出资30万元,占注册资本的4.7619%。

(2) 物产民丰(天津)化工贸易有限公司于2012年12月21日已筹足全体股东的注册资本,共计900万元,其中:山西物产民丰化工有限公司出资459万元,占注册资本的51%;本公司子公司润华农水出资441万元,占注册资本的49%。

9、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	4,487,895.72		18,551,360.24	13,856,628.90
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	1,198,315.43			1,208,815.43
运输工具	1,233,161.91	2,603,156.23			3,836,318.14
其他设备	83,634.19	686,424.06		54,000.00	716,058.25
--	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		1,862,953.93	2,480,668.46	2,560,275.29
其中:房屋及建筑物	3,031,578.44		659,076.42	2,460,148.46	1,230,506.40
机器设备			52,877.32		52,877.32
运输工具	133,127.47		940,020.60		1,073,148.07
其他设备	13,283.91		210,979.59	20,520.00	203,743.50
--	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	--			11,296,353.61
其中:房屋及建筑物	23,561,218.88	--			6,864,930.68
机器设备	10,500.00	--			1,155,938.11
运输工具	1,100,034.44	--			2,763,170.07
其他设备	70,350.28	--			512,314.75
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	24,742,103.60	--	11,296,353.61
其中：房屋及建筑物	23,561,218.88	--	6,864,930.68
机器设备	10,500.00	--	1,155,938.11
运输工具	1,100,034.44	--	2,763,170.07
其他设备	70,350.28	--	512,314.75

本期折旧额 1,862,953.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 402,587.43 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,236,210.15

(4) 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	资产全部解除抵押，过户手续尚未完成	无法预计

固定资产说明

房屋建筑物原为本公司前身帝贤股份及其破产子公司银行贷款的抵押物，已于2009年进行破产重整中全部转让给本公司，虽然河北省承德市中级人民法院已向承德县住房和城乡建设局出具了《人民法院协助执行通知书》，要求协助执行将承县政房权证承县房字第000196号、000108号房屋建筑物过户给本公司，但由于牵涉部门较多，相关资产的解除抵押手续尚在办理之中，无法进行产权过户。

本公司将部分空置房屋出租，出租的房屋为《承县政房权证000196号房产》的宿舍楼，房屋租赁收入81,200.00元，因未对租赁面积进行测量难以分摊租赁成本，且收入发生金额较小，本公司未将该部分资产自固定资产转出至投资性房地产。

10、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
厂房				26,925.00		26,925.00
机器设备				338,927.43		338,927.43

井及其他配套设施				15,535.00		15,535.00
工资				21,200.00		21,200.00
合计				402,587.43		402,587.43

11、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		392,756.47	248,745.76	144,010.71
柴蛋鸡		167,092.15	52,912.52	114,179.63
三、林业				
四、水产业				
合计		559,848.62	301,658.28	258,190.34

12、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	2,878,877.77		31,855,457.22
(1)土地使用权	28,976,579.45	2,650,877.77		31,627,457.22
(2)软件		228,000.00		228,000.00
二、累计摊销合计	2,271,475.07	862,328.74		3,133,803.81
(1)土地使用权	2,271,475.07	719,328.74		2,990,803.81
(2)软件		143,000.00		143,000.00
三、无形资产账面净值合计	26,705,104.38	2,016,549.03		28,721,653.41
(1)土地使用权	26,705,104.38	1,931,549.03		28,636,653.41
(2)软件		85,000.00		85,000.00
(1)土地使用权				
(2)软件				
无形资产账面价值合计	26,705,104.38	2,016,549.03		28,721,653.41
(1)土地使用权	26,705,104.38	1,931,549.03		28,636,653.41

(2)软件		85,000.00		85,000.00
-------	--	-----------	--	-----------

本期摊销额 862,328.74 元。

13、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
收购子公司形成合并商誉	0.00	1,809,762.89		1,809,762.89	
合计		1,809,762.89		1,809,762.89	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2013年6月25日，本公司通过非同一控制的企业合并收购了润华农水30%的股权，并控制了该公司；由于本系列收购交易价格是以被投资单位可辨认资产、负债的评估价格{由沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字[2012]第0283号评估报告确认的评估价格}作为交易基础的，且本次收购交易是在熟悉情况的交易双方自愿的基础上进行的，故被投资单位可辨认资产、负债的评估价格是公允的，母公司长期股权投资初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认资产、负债的公允价值的份额的差额，在合并报表中应确认为商誉列示。

2013年12月31日，润华农水的净资产是增加的，该商誉未发生减值情况。

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
装修改造费用	734,424.92	7,741,676.63	664,529.03		7,811,572.52	
合计	734,424.92	7,741,676.63	664,529.03		7,811,572.52	--

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	834,223.19	1,518,810.84
小计	834,223.19	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
可抵扣暂时性差异	72,254.02	222,499.99
可抵扣亏损	133,856,958.02	437,568,415.43
合计	133,929,212.04	437,790,915.42

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
2013 年		302,676,170.39	
2014 年	114,543,457.05	114,543,457.05	
2015 年			
2016 年			
2017 年	22,943,240.64	22,943,240.64	
2018 年			
合计	137,486,697.69	440,162,868.08	--

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	834,223.19		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	240,542.63		3,122,971.79	3,415,314.19
合计	6,297,743.35	240,542.63		3,122,971.79	3,415,314.19

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	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

年末余额比期初余额增加26,000,000.00元，增加比例为100%，增加的主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围。

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	3,361,499.82	2,039,628.36
一年以上至二年以内	286,757.79	100.00
二年以上至三年以内	100.00	
三年以上	12,273.55	12,273.55
合计	3,660,631.16	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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
承德利承建筑安装工程有限公司	281,157.79	工程尾款	---

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	53,821,113.16	7,120,711.50
一年至二年		
二年至三年		
三年以上		
合计	53,821,113.16	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	180,374.00	6,726,463.38	6,829,887.38	76,950.00
二、职工福利费		221,000.53	221,000.53	
三、社会保险费	49,592.68	780,159.38	799,065.16	30,686.90
其中：1.基本医疗保险费	15,840.00	181,055.40	176,471.20	20,424.20
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	32,933.00	508,158.70	532,044.20	9,047.50
4.年金缴费（补充养老保险）				
5.失业保险费	819.68	49,582.18	49,802.06	599.80
6.工伤保险费		26,180.09	25,964.59	215.50
7.生育保险费		15,183.01	14,783.11	399.90
四、住房公积金		269,115.16	269,115.16	
六、其他	6,098,486.60	31,049.30	31,809.30	6,097,726.60

七、工会经费和职工教育经费				
合计	6,328,453.28	8,027,787.75	8,150,877.53	6,205,363.50

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

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	132,688.59	-50,248.40
营业税	67,762.28	355,481.28
企业所得税	12,078,983.62	6,197,695.00
个人所得税	35,510.93	1,048.30
城市维护建设税	19,182.58	-112,371.20
土地增值税		-1,178,375.52
土地使用税	2,753,192.71	2,993,193.92
教育费附加	7,871.26	-67,073.88
印花税	34,936.86	21,257.53
地方教育费附加	5,247.55	-5,949.81
房产税	2,888,250.17	2,888,250.17
堤围防护费	3,278.03	
合计	18,026,904.58	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	35,447,066.13	4,320,266.25
一年至二年	119,168.49	17,199,106.20
二年至三年	47,779.91	2,932,027.94
三年以上	430,969.17	27,726,978.57
合计	36,044,983.70	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
------	-----	-----

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
大华会计师事务所	500,000.00	款项未到期
承德永旺建筑工程有限公司	100,000.00	款项未到期
承德利承建筑安装工程有限公司	200,000.00	款项未到期
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	31,000,000.00	内部借款
山西卓众商贸有限公司	1,319,199.72	代理期货投资款

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	94,806,811.16	--
期末未分配利润	-1,029,880,318.18	--

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

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	359,002,258.47	78,707,333.42
其他业务收入	4,950,000.42	804,670.80
营业成本	339,083,312.47	58,424,002.63

(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
(1) 农业	1,112,907.68	1,583,798.68		
(2) 商业	324,167,497.71	314,011,252.79		
(3) 房地产业	33,721,853.08	23,459,800.61	78,707,333.42	58,327,874.54
合计	359,002,258.47	339,054,852.08	78,707,333.42	58,327,874.54

(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
农产品	1,112,907.68	1,583,798.68		
化工材料	324,167,497.71	314,011,252.79		
房产销售	33,721,853.08	23,459,800.61	78,707,333.42	58,327,874.54
合计	359,002,258.47	339,054,852.08	78,707,333.42	58,327,874.54

(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	34,834,760.76	25,043,599.29	78,707,333.42	58,327,874.54
天津	324,167,497.71	314,011,252.79		
合计	359,002,258.47	339,054,852.08	78,707,333.42	58,327,874.54

(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(%)
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	38,248,888.89	10.51%
诺贸贸易(上海)有限公司	9,048,675.33	2.49%
北京博禄京化科技有限公司	8,654,017.09	2.38%
苏州海力电器有限公司	8,371,111.17	2.3%
浙江前程石化股份有限公司	7,358,547.01	2.02%
合计	71,681,239.49	19.7%

营业收入的说明

本年营业收入比上年增加284,440,254.67元，增加比例为357.73%，主要原因为本期润华农水纳入合并范围增加营业收入324,167,497.71元，以及乾园小区本年收入下降所致。

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	2,202,625.14	4,062,139.11	5%
城市维护建设税	128,301.80	203,106.96	5%
教育费附加	71,528.75	121,864.18	3%
地方教育费附加	33,002.90	81,242.78	2%
土地增值税	677,398.08	481,104.20	超率累计税率
房产税	14,784.67		12%
其他	7,474.48		---
合计	3,135,115.82	4,949,457.23	--

营业税金及附加的说明

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
印刷费	5,211.00	
修理费	5,743.00	
仓储费	29,628.91	
工资	49,747.11	
广告费	85,850.00	
港口费用	136,407.10	
展板制作费	196,800.00	
包干费	583,744.05	
运输费	2,159,063.23	
其他	11,442.18	
合计	3,263,636.58	

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,903,021.63	1,802,580.12
中介费	2,976,882.80	2,383,227.64
其他	2,520,836.27	917,319.58
土地使用税	2,516,106.83	3,492,305.64
业务招待费	1,929,370.81	780,240.29

折旧摊销	1,874,911.87	3,908,762.70
差旅费	986,898.70	542,265.86
福利费	764,976.35	239,031.96
办公费	735,452.79	394,117.40
保险费	638,962.59	196,539.38
印花税	294,649.56	71,080.15
交通费	242,707.83	125,927.20
低值易耗品摊销	235,481.00	54,481.50
住房公积金	186,872.76	47,636.48
长期待摊	79,296.00	71,992.00
开办费	78,580.00	33,010.00
房产税	29,424.08	870,046.19
工会会费	5,949.00	8,464.00
合计	21,000,380.87	15,939,028.09

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,030,671.89	2,403,071.69
减：利息收入	-662,129.17	-101,723.22
汇兑损益	47,786.16	1.17
其他	200,315.27	88,806.02
合计	616,644.15	2,390,155.66

32、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
权益法核算的长期股权投资收益	53,372.42	
其他	111,230.13	15,731.51
合计	164,602.55	15,731.51

33、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	-2,503,321.41	4,541,023.68
合计	-2,503,321.41	4,541,023.68

34、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	131,918,787.19	108,799,222.07	131,918,787.19
其中：固定资产处置利得	26,318,307.45	779,288.18	26,318,307.45
无形资产处置利得	105,600,479.74	108,019,933.89	105,600,479.74
政府补助	195,101.01		195,101.01
其他	211,376.25	616,730.46	211,376.25
合计	132,325,264.45	109,415,952.53	132,325,264.45

营业外收入说明

本期营业外收入比上期增加22,909,311.92元，增加比例为20.94%。

根据承德县人民政府县长办公会议纪要【2013】2号以及承德县人民政府县长办公会议纪要【2012】59号转让承县国用（2013）字第019号土地及其地上附属物（房产证号为承县房字第000198号）取得126,173,267.96元转让净收入，拍卖设备取得5,745,519.23元净收入，合计取得非流动资产处置利得131,918,787.19元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技实验示范经费	100,000.00		与收益相关	是
科技三项费	50,000.00		与收益相关	是
开发区退税补贴	9,859.00		与收益相关	是
减免增值税收入	33,742.01		与收益相关	是
其他	1,500.00		与收益相关	是
合计	195,101.01		--	--

35、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		58,856,083.88	
其中：固定资产处置损失		58,856,083.88	
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
罚款及滞纳金	76,473.85		76,473.85
固定资产盘亏损失	33,480.00		33,480.00
其他	503,840.54	4,405,736.48	503,840.54
合计	615,794.39	63,261,820.36	615,794.39

营业外支出说明

36、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	30,539,586.74	7,561,259.04
递延所得税调整	756,119.16	-1,017,427.25
合计	31,295,705.90	6,543,831.79

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.13	0.13	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.01	-0.01	0.05	0.05

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	94,806,811.16	32,894,368.82
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	100,421,297.03	34,615,599.13

扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-5,614,485.87	-1,721,230.31
期初股份总数	4	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的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	706,320,000.00	706,320,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） 注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	13	706,320,000.00	706,320,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.13	0.05
基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.01	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.13	0.05
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	-0.01	0.05

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0- Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他		7,104,364.09
小计		7,104,364.09
合计		7,104,364.09

其他综合收益说明

39、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	662,129.17
往来款	58,186,692.98
补贴收入	195,101.01
其他	437,980.76
合计	59,481,903.92

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
费用性支出	16,469,710.73
捐赠支出	2,000.00
往来款	28,541,969.74
其他	1,232,348.11
合计	46,246,028.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
受限货币资金变动额	11,445,403.16
合计	11,445,403.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、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	99,934,857.12	32,894,368.82
加：资产减值准备	-2,503,321.41	4,541,023.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,164,612.21	2,713,205.49
无形资产摊销	862,328.74	1,201,305.51
长期待摊费用摊销	664,529.03	79,496.69
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）		-108,799,222.07
财务费用（收益以“-”号填列）	1,030,671.89	2,313,423.11
投资损失（收益以“-”号填列）	164,602.55	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	756,119.16	-1,080,358.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,047,494.46	19,208,065.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,862,220.52	-12,694,833.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,717,716.97	55,252,598.72
经营活动产生的现金流量净额	-204,553,032.66	-4,386,658.32
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	77,981,488.06	81,546,046.87
减：现金的期初余额	81,546,046.87	572,655.85
现金及现金等价物净增加额	-3,564,558.81	80,973,391.02

(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	66,600,084.65	
4. 取得子公司的净资产	24,535,357.00	
流动资产	136,306,683.22	
非流动资产	7,050,969.77	
流动负债	112,608,254.83	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,429,714.65	

(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	77,981,488.06	81,546,046.87
其中：库存现金	19,146.58	72,492.38
可随时用于支付的银行存款	77,962,341.48	81,473,554.49
三、期末现金及现金等价物余额	77,981,488.06	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
荣益达	控股子公司	有限责任公司	承德市	赵永生	房产开发	1,000 万元人民币	100%	100%	68434235-0
润华农水	控股子公司	有限责任公司	天津市	史湘琨	国际贸易	3,000 万元人民币	30%	53.43%	67941456-7
亚洲投资	控股子公司	有限责任公司	香港	---	国际投资	2,000 万美元	100%	100%	---
墨西科技	控股子公司	有限责任公司	承德市	赵永生	石墨烯生产和销售	5,000 万元人民币	90%	90%	06335124-6
汇景物业	控股子公司	有限责任公司	承德市	赵永生	物业管理	50 万元人民币	100%	100%	08269716-2
兴业造纸	控股子公司	有限责任公司	承德市	王淑贤	纸业生产	25,000 万美元	100%	100%	60125211-5
生态农业	控股子公司	有限责任公司	承德市	赵永生	畜牧业	1,000 万人民币	100%	100%	05549562-9
南江投资	控股子公司	有限责任公司	承德市	赵永生	实业投资	9,000 万元人民币	100%	100%	05545532-8

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 (%)	本企业在被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									
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
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

4、关联方交易

(1) 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
润华农水实业开发公司	润华农水(天津)国际贸易有限公司	20,000,000.00	2013年10月24日	2014年10月24日	否
兰春红	润华农水(天津)国际贸易有限公司	22,000,000.00	2013年10月24日	2014年10月24日	否

关联担保情况说明

(1) 2013年10月17日，中信银行股份有限公司滨海新区分行向本公司授信2000万元（合同编号：2013津银最保字第BS0956号，授信区间：2013年10月24日至2014年10月24日），润华农水实业开发公司为本公司在上述中信银行股份有限公司滨海新区分行授信范围内的一系列债务（包括但不限于各类借款、票据、保函、信用证等各类业务）提供担保。

(2) 2013年10月21日，中信银行股份有限公司滨海新区分行向本公司授信2200万元（合同编号：2013津银最保字第BS0956-1号，授信区间：2013年10月24日至2014年10月24日），第二大股东兰春红为本公司在上述中信银行股份有限公司滨海新区分行授信范围内的一系列债务（包括但不限于各类借款、票据、保函、信用证等各类业务）提供担保。

5、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
其他应收款	物产民丰(天津)化工贸易有限公司	670,000.00			
预付款项	物产民丰(天津)化工贸易有限公司	1,945,944.00			

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
其他应付款	物产民丰(天津)化工贸易有限公司	31,000,000.00	

九、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

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年3月18日，根据承德县人民政府专题会议纪要[2014]10号文件，由县政府无偿收回本公司子公司荣益达拥有的承县国用2013第019号土地使用证范围内的实际用地26.0464亩，划拨给县文体广电局用于县文体综合活动中心建设。该地块2013年12月31日的账面价值为821,343.02元。

2、2014年4月9日，墨西科技通过承德县国土资源局举办的国有土地使用权挂牌出让活动，竞得承县土挂告字〔2014〕03号公告1号地块的国有建设用地使用权。该地块位于六沟镇北水泉、平台村，面积为35953.42平方米，出让用途为工业用地，成交价为人民币648万元。

十、其他重要事项

1、其他

由于南江股份2012年度财务报告进行了前期会计差错更正，证监会决定对大路股份立案调查，因为这些会计差错应该在2012年度以前进行公告，但前股东和管理层均未进行公告，2012年4月6日，公司原股东陈荣与王栋先生签订股权转让协议，将其持有的南江股份208,324,800股股份，占公司总股本的29.49%，转让给王栋先生；南江股份改组了管理层，新的管理层对以上前期会计差错进行了更正，由于前管理层和原股东已经离开南江股份，且该差错新股东和新管理层已履行了公告义务，该立案调查对南江股份预计不产生影响。

十一、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								
	320,143.39	82.06%	4,000.00	5.41%	384,175.74	84.59%	1,000.00	1.41%
组合小计	320,143.39	82.06%	4,000.00	5.41%	384,175.74	84.59%	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	17.94%	70,000.00	94.59%	469,069.25	54.97%	70,000.00	98.59%
合计	390,143.39	--	74,000.00	--	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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	300,143.39	93.75%		384,175.74	100%	1,000.00
1 年以内小计	300,143.39	93.75%		384,175.74	100%	1,000.00
1 至 2 年	20,000.00	6.25%	4,000.00			
合计	320,143.39	--	4,000.00	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

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	70,000.00	70,000.00	100%	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	--	--

(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(%)
第一名	关联方	179,190.08	1-3 年	45.93%
第二名	无关联关系	70,000.00	1 年以内	17.94%
第三名	无关联关系	60,000.00	1 年以内	15.38%
第四名	关联方	47,887.00	1-3 年	12.27%
第五名	无关联关系	20,000.00	1-3 年	5.13%
合计	--	377,077.08	--	96.65%

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
荣益达	成本法	53,114,29 9.73	53,114,29 9.73		53,114,29 9.73	100%	100%				
南江投资	成本法	90,000,00 0.00	50,000,00 0.00	40,000,00 0.00	90,000,00 0.00	100%	100%				
兴业造纸	成本法	626,567,3 28.03	626,567,3 28.03		626,567,3 28.03	100%	100%		626,567,3 28.03		
润华农水	成本法	9,170,370 .00		9,170,370 .00	9,170,370 .00	30%	53.43%				
亚洲投资	成本法					100%	100%				
合计	--	778,851,9 97.76	729,681,6 27.76	49,170,37 0.00	778,851,9 97.76	--	--	--	626,567,3 28.03		

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	9,631,946.56	
合计	9,631,946.56	
营业成本	28,460.39	0.00

(2) 公司来自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(%)
荣益达	9,600,000.00	99.67%
承德县住房和城乡建设局	31,946.56	0.33%
合计	9,631,946.56	100%

营业收入的说明

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	884,837.02	-12,891,377.63
加：资产减值准备	3,000.00	9,946,996.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,364.21	11,080.70
无形资产摊销	424,343.16	407,618.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-750.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-161,600,661.40	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	463,101.60	-717,750.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	174,124,901.53	4,694,117.65
经营活动产生的现金流量净额	14,420,136.12	1,450,686.79
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	5,681,141.82	777,456.70

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	4,903,685.12	773,436.90

十二、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）	131,918,787.19	
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）	193,601.01	
委托他人投资或管理资产的损益	111,230.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-514,148.27	
减：所得税影响额	33,473,765.68	
少数股东权益影响额（税后）	-2,185,592.65	
合计	100,421,297.03	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	58.42%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.46%	-0.01	-0.01

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 预付款项年末余额比年初余额增加33,528,017.86元，增加比例为10875%，增加的主要原因为本年度新增承德长城建设集团有限公司工程款。

2. 其他应收款年末余额比年初余额减少23,192,910.97元，减少比例为82.33%，主要原因为本期收回承德县土地储备中心和承德阪禾破产管理人的欠款。

3. 存货年末余额比年初余额增加170,079,229.71元，增长比例为830.03%，主要原因为本期购进新开发汇景天地项目土地和生态农业扩大生产规模所致。

4. 固定资产年末余额比年初余额减少13,445,749.99元，减少比例为54.34%，主要原因为本期政府收回土地及地上房屋建筑物所致。

5. 应付票据年末余额比年初余额增加26,000,000.00元，主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围。

6、预收账款年末余额比年初余额增加46,700,401.66元，增加比例为655.84%，主要原因为本期预收土地款项所致。

7、营业收入比上年增加284,440,254.67元，增加比例为357.73%，主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围所致。

8、销售费用本期比上期增加3,263,636.58元，增加的主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围，收入增加，相应销售费用增加。

9、管理费用本期比上期增加5,061,352.78元，增加比例为31.75%。增加的主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围，管理费用增加。

10、财务费用本期比上期减少1,773,511.51元，减少比例为74.20%。减少的主要原因为本期利息支出减少所致。

11、营业外支出本期比上期减少62,646,025.97元，减少比例为99.03%，主要原因为本期处置固定资产损失和其他损失减少所致。

12、所得税费用本期比上期增加 24,751,874.11元，增加比例为378.25%，主要原因为本公司子公司荣益达转让土地收入导致本年利润总额大幅上升所致。

13、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少4563%，主要原因为本年度新增润华农水纳入合并范围所致。

14、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加168.27%，主要原因是本期政府收回土地及地上房屋建筑物资产所致。

15、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少677.13%，主要原因为本报告期内偿还债务增加所致。

第十一节 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。