

贵州国创能源控股（集团）股份有限公司

600145

2011 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 8 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 11 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 甘霖 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 杨强华 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 董青 |

公司负责人甘霖、主管会计工作负责人杨强华及会计机构负责人（会计主管人员）董青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的法定中文名称 | 贵州国创能源控股（集团）股份有限公司 |
| 公司的法定英文名称 | GUIZHOU GUOCHUANG ENERGY HOLDING (GROUP) CO.,LTD |
| 公司法定代表人 | 甘霖 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 李陆军 | 王强 |
| 联系地址 | 贵州省贵阳市正新街 9 号富水花园 D 座 30-3 号 | 贵州省贵阳市正新街 9 号富水花园 D 座 30-3 号 |
| 电话 | 0851-5833622 | 0851-5833622 |
| 传真 | 0851-5830722 | 0851-5830722 |
| 电子信箱 | swelldm@126.com | swelldm@126.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|--------------------------|
| 注册地址 | 贵阳市南明区青云路乙栋 1 层 |
| 注册地址的邮政编码 | 550003 |
| 办公地址 | 贵州省贵阳市云岩区正新街 9 号富水花园 D 座 |

| | |
|-----------|----------------|
| | 30-3 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 550002 |
| 公司国际互联网网址 | www.see.com.cn |
| 电子信箱 | 公司证券部 |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、证券时报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.see.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | *ST 四维 | 600145 | 四维控股 |

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产 | 412,447,660.20 | 446,518,647.07 | -7.63 |
| 所有者权益(或股东权益) | 216,732,477.86 | 216,571,359.34 | 0.074 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 0.5738 | 0.57 | 不适用 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 803,787.86 | 4,976,237.41 | -83.85 |
| 利润总额 | 814,088.35 | 24,537,088.54 | -96.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 161,118.52 | 23,106,578.39 | -99.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 150,818.03 | 3,852,720.10 | -96.09 |
| 基本每股收益(元) | 0.0004 | 0.06 | -99.33 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.0004 | 0.01 | -96 |
| 稀释每股收益(元) | 0.0004 | 0.06 | -99.33 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.375 | 18.5 | 减少 18.125 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,960,861.03 | 5,525,191.49 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.1428 | 0.0146 | 不适用 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--------------------|-----------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,300.49 |
| 合计 | 10,300.49 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 股份 | 377,685,000 | 100 | | | | | | 377,685,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 377,685,000 | 100 | | | | | | 377,685,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 377,685,000 | 100 | | | | | | 377,685,000 | 100 |

股份变动的过户情况

2011年3月31日，青海中金与江苏帝奥投资有限公司签订了《股份转让之协议书》，帝奥投资协议受让青海中金所持本公司35,500,000股股票（占本公司总股本的9.40%）。2011年4月27日，青海中金创业投资有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了将其持有的本公司35,500,000股股份转让给江苏帝奥投资有限公司的过户登记手续。2011年6月24日，公司披露《有限售条件流通股上市公告》。自2011年6月29日起，公司有限

售条件流通股份可上市流通。公司股份全部变成无限售条件流通股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 23,329 户 | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 深圳市益峰源实业有限公司 | 境内非国有法人 | 18.94 | 71,523,077 | | | 质押 71,523,077 |
| 青海中金创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 9.98 | 37,678,991 | -35,500,000 | | 质押 37,400,000 |
| 江苏帝豪投资有限公司 | 境内非国有法人 | 9.40 | 35,500,000 | 35,500,000 | | |
| 苗亮 | 境内自然人 | 0.89 | 3,344,128 | | | |
| 瑞富时代投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.73 | 2,770,000 | | | |
| 陈勇 | 境内自然人 | 0.50 | 1,900,000 | | | |
| 重庆国际信托有限公司 | 境内非国有法人 | 0.50 | 1,883,450 | | | |
| 冯永良 | 境内自然人 | 0.50 | 1,871,220 | | | |
| 毛爱美 | 境内自然人 | 0.36 | 1,347,900 | | | |
| 陈海亮 | 境内自然人 | 0.31 | 1,171,961 | | | |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | | 股份种类及数量 | | |
| 深圳市益峰源实业有限 | 71,523,077 | | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------|---|--------|
| 公司 | | |
| 青海中金创业投资有限公司 | 37,678,991 | 人民币普通股 |
| 江苏帝奥投资有限公司 | 35,500,000 | 人民币普通股 |
| 苗亮 | 3,344,128 | 人民币普通股 |
| 瑞富时代投资有限公司 | 2,770,000 | 人民币普通股 |
| 陈勇 | 1,900,000 | 人民币普通股 |
| 重庆国际信托有限公司 | 1,883,450 | 人民币普通股 |
| 冯永良 | 1,871,220 | 人民币普通股 |
| 毛爱美 | 1,347,900 | 人民币普通股 |
| 陈海亮 | 1,171,961 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 深圳市益峰源实业有限公司、青海中金创业投资有限公司、江苏帝奥投资有限公司之间不存在关联关系或一致行动人，其他股东之间不清楚是否有关联关系或是否为一行动人。 | |

1、2011 年 3 月 31 日，青海中金与江苏帝奥投资有限公司签订了《股份转让之协议书》，帝奥投资协议受让青海中金所持本公司 35,500,000 股股票（占本公司总股本的 9.40%）。2011 年 4 月 27 日，青海中金在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了将其持有的本公司 35,500,000 股股份转让给江苏帝奥的过户登记手续。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

| | |
|---------------|----------------|
| 新控股股东名称 | 深圳市益峰源实业有限公司 |
| 新控股股东变更日期 | 2011 年 5 月 4 日 |
| 新控股股东变更情况刊登日期 | 2011 年 5 月 5 日 |
| 新控股股东变更情况刊登报刊 | 上海证券报、证券时报 |

关于公司实际控制人问题：公司原控股股东为青海中金创业投资有限公司，实际控制人为张伟先生。在 2011 年 4 月 27 日青海中金将其持有本公司 35,500,000 股股票（占本公司总股本的 9.40%）转让给江苏帝奥投资有限公司后，深圳市益峰源成为公司第一大股东，青海中金成为公司第二大股东，江苏帝奥投资有限公司成为公司第三大股东。但深圳市益峰源郑重声明，不谋求公司的控股股东地位。2011 年 6 月 29 日，公司前三大股东所持公司有限售条件流通股全部获得流通权，青海中金、深圳市益峰源承诺在 6 个月内通过二级市场减持完毕，江苏帝奥则在其受让青海中金所持本公司 35,500,000 股股票时承诺在未来 12 个月内不减持，在公司 2011 年进行董事会换届选举中，公司董事会董事改为 7 人，青海中金、深圳益峰源没有推荐董事候选人，江苏帝奥推荐的 2 名独立董事及 2 名董事候选人，共 4 人被公司股东大会选举为公司第五届董事会独立董事或董事。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 变动原因 |
|----|--------------|-------|----------|----------|-------|--------|
| 朱凯 | 独立董事 (离任) | 0 | 5,200 | | 5,200 | 二级市场买入 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 5 月 24 日，公司四届董事会第四十次会议和四届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，分别同意选举甘霖先生、董青先生、李陆军先生、周剑云先生为公司第五届董事会董事；同意选举喻雪女士、胡开梁先生、黄淞中先生为公司第五届董事会独立董事；同意选举秦云康先生、陶维平先生为公司第五届监事会监事候选人，公司职工代表大会选举王强先生为公司职工监事。上述有关议案经公司 2011 年 6 月 8 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。

2、2011 年 5 月 24 日，公司副总经理周大利先生因个人原因向公司董事会提交了辞职申请。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以完成整改为契机，加强公司法人治理，完善公司内部机制，促进公司资产重组。在公司目前主业尚不突出的情况下，通过加强公司内部管理，加大湖南四维产品销售力度等有效措施开源节流，实现了主营业务盈利。

报告期内，公司实现主营业务收入 57,671,060.14 元，较去年同期下降 24.23%；实现净利润 161,118.52 元，较去年同期下降 99.3%。本报告期净利润比去年同期大幅下滑的主要原因是，去年同期公司获得银行大额的利息减免所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 卫浴产品 | 17,838,953.27 | 14,130,591.48 | 20.79 | -54.39 | -52.55 | 减少 12.85 个百分点 |
| 卫浴配套产品 | 28,378,309.37 | 25,084,087.81 | 11.61 | 54.34 | 54.17 | 增加 0.82 个百分点 |
| 铝合金刀具 | 11,453,797.50 | 9,078,436.5 | 20.74 | 29.57 | 32.13 | 减少 6.91 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|---------------|--------------|
| 国内 | 39,832,106.87 | -32.16 |
| 国外 | 17,838,953.27 | 2.51 |

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司上年度的主要利润主要来源于银行利息减免、出售资产等营业外收入。本报告期利润主

要来源于控股子公司的主营业务收入。

4、公司在经营中出现的问题与困难

公司在 2010 年年度实现扭亏为盈，本报告期也继续保持盈利状态，短期避免了暂停上市的风险。同时，在大股东的鼎力支持下，公司顺利完成了整改，收回了整改资金，为公司实现下一步重组创造了条件。但公司也清醒地认识到，公司主业不突出，盈利能力有限是亟待解决的问题，公司急需寻求新的利润增长点及盈利项目来改善公司的持续经营能力。

公司拟通过以下措施来尽快实现公司产业结构调整，增强公司盈利能力和持续经营能力：

一是进一步加强公司内部管理，充分挖掘内部资金潜力；二是加强银企合作，并探索新的融资渠道，以满足公司流动资金的需求；三是充分利用股东的资源优势和管理优势，积极引进新的战略投资者或盈利能力强的项目；四是继续完善公司法人治理，规范公司基本运作，充分发挥上市公司融资平台作用。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《责令改正通知》和经过股东大会审议通过的整改方案对有关整改事项逐项进行了落实。并以此为契机，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强公司董事、监事、高级管理人员的法律法规学习，提高法律法规意识和规范运作意识，着力提高公司的法人治理水平和规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年的利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容

《公司章程》第一百五十六条规定：公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，兼顾股东利益与公司的近期和长远发展，有利于股东权益最大化。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司原则上应该在盈利年份进行现金利润分红，否则，公司董事会应在定期报告中说明不进行分红的原因，以及未分配利润的用途和使用计划。公司可以进行中期现金分红，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体年度分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定；公司有可供分配的利润，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东应获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况

2010 年，公司实现净利润 57,972,961.44 元。但由于目前公司还处于产业结构单一，抵抗风险能力较弱，公司需要寻求新的利润增长点及盈利项目来改善公司的持续经营能力，根据公

司实际情况，公司确定 2010 年的利润分配方案为不进行分配、不转增。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--|---|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 2011 年 3 月 31 日，青海中金与帝奥投资签署了《青海中金创业投资有限公司与江苏帝奥投资有限公司关于贵州四维国创控股（集团）股份有限公司股份转让之协议书》，由帝奥投资受让青海中金持有的本公司 3,550 万股，占本公司总股本的 9.40%。江苏帝奥在详式权益变动报告书中承诺：在 12 个月内不减持受让的本公司股份。 | 江苏帝奥已于 2011 年 6 月 29 日获得无售限条件上市流通权。目前，按照承诺，没有减持所持有的本公司股份。 |

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
公司严格按照《责令改正通知》和经过股东大会审议通过的整改方案对有关整改事项逐项落实。并于 2011 年 4 月 28 日，公告了《关于公司整改事项落实的公告》。

(十三) 其他重大事项的说明

(十四) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 关于整改有关事项的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 1 月 5 日 | www.sse.com.cn |
| 关于完成公司商标工商变更登记的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 1 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 关于完成公司名称及注册地工商变更登记的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 3 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 停牌公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 8 日 | www.sse.com.cn |
| 关于终止股权转让合同暨重新签订股权转让协议的 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 14 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司第一大股东部份股权解押的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| 关于大股东终止股 | 《上海证券报》、《证券 | 2011 年 4 月 22 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 权转让合同暨重新签订股权转让协议的公告 | 时报》 | 日 | |
| 关于第二大股东被动成为第一大股东的提示性公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 22 日 | www.sse.com.cn |
| 关于对 2008 年、2009 年报有关会计科目修正的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司整改事项落实的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 关于股权过户完成的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 5 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司因重大事项继续停牌公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 5 日 | www.sse.com.cn |
| 继续停牌公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 复牌公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 14 日 | www.sse.com.cn |
| 股票交易异常波动公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司高管辞职的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 关于对全资子公司贵州阳洋矿业投资有限公司增资的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 有限售条件的流通股上市公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 6 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司股东部份股权解押并重新质押的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 6 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 关于变更办公地址及联系方式的公告 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 6 月 24 日 | www.sse.com.cn |

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:贵州国创能源控股（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 162,184,906.02 | 216,114,730.97 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 481,000.00 | 519,991.40 |
| 应收账款 | | 26,658,380.87 | 15,803,634.30 |
| 预付款项 | | 16,965,273.41 | 16,933,827.41 |
| 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 | | 32,667,984.66 | 32,231,624.74 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 66,678,528.16 | 57,993,752.38 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 500,549.67 | |
| 流动资产合计 | | 306,136,622.79 | 339,597,561.20 |
| 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 | | 65,201,348.70 | 65,201,348.70 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 28,933,677.73 | 29,506,466.73 |
| 在建工程 | | 367,823.27 | 145,593.69 |
| 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 | | 10,564,623.99 | 10,737,978.27 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 257,650.46 | 257,650.46 |
| 长期待摊费用 | | | 281,703.31 |
| 递延所得税资产 | | 772,804.31 | 790,344.71 |
| 其他非流动资产 | | 213,108.95 | |
| 非流动资产合计 | | 106,311,037.41 | 106,921,085.87 |
| 资产总计 | | 412,447,660.20 | 446,518,647.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 25,279,860.00 | 25,279,860.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 18,419,301.98 | 28,123,201.81 |
| 预收款项 | | 16,509,517.49 | 10,120,002.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 7,477,380.97 | 8,456,407.38 |
| 应交税费 | | 8,151,422.34 | 13,309,105.19 |
| 应付利息 | | 2,422,528.36 | 1,622,528.36 |
| 应付股利 | | 2,166,038.46 | 2,166,038.46 |
| 其他应付款 | | 104,321,445.24 | 130,104,370.67 |
| 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 | | 184,747,494.84 | 219,181,513.99 |
| 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 | | | 106,113.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 106,113.83 |
| 负债合计 | | 184,747,494.84 | 219,287,627.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 377,685,000.00 | 377,685,000.00 |
| 资本公积 | | 67,437,100.03 | 67,437,100.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 39,207,143.05 | 39,207,143.05 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -267,596,765.22 | -267,757,883.74 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 216,732,477.86 | 216,571,359.34 |
| 少数股东权益 | | 10,967,687.50 | 10,659,659.91 |
| 所有者权益合计 | | 227,700,165.36 | 227,231,019.25 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 412,447,660.20 | 446,518,647.07 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:贵州国创能源控股（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 121,854,843.74 | 213,483,402.43 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 6,658,200.00 | 7,028,100.00 |
| 预付款项 | | 40,512,680.44 | 18,703,207.67 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 8,728,000.00 | 8,728,000.00 |
| 其他应收款 | | 26,897,836.48 | 26,785,561.48 |
| 存货 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 204,651,560.66 | 274,728,271.58 |
| 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 | | 195,142,547.18 | 157,142,547.18 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | | |
| 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 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 195,142,547.18 | 157,142,547.18 |
| 资产总计 | | 399,794,107.84 | 431,870,818.76 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 18,889,860.00 | 18,889,860.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 59,123,679.98 | 58,867,786.80 |
| 预收款项 | | 1,963,785.39 | 1,963,785.39 |
| 应付职工薪酬 | | 4,175,528.96 | 4,124,511.85 |
| 应交税费 | | 3,029,034.48 | 8,127,048.48 |
| 应付利息 | | 2,422,528.36 | 1,622,528.36 |
| 应付股利 | | 894,038.46 | 894,038.46 |
| 其他应付款 | | 96,699,627.44 | 123,297,351.28 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 187,198,083.07 | 217,786,910.62 |
| 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 | | 187,198,083.07 | 217,786,910.62 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 377,685,000.00 | 377,685,000.00 |
| 资本公积 | | 67,359,830.74 | 67,359,830.74 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 盈余公积 | | 35,700,540.76 | 35,700,540.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -268,149,346.73 | -266,661,463.36 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 212,596,024.77 | 214,083,908.14 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 399,794,107.84 | 431,870,818.76 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 57,671,060.14 | 76,115,874.29 |
| 其中：营业收入 | | 57,671,060.14 | 76,115,874.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 56,867,272.28 | 71,139,636.88 |
| 其中：营业成本 | | 48,293,115.79 | 62,058,913.33 |
| 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 | | 438,611.89 | 139,335.46 |
| 销售费用 | | 1,141,300.69 | 944,987.58 |
| 管理费用 | | 4,989,286.25 | 6,229,893.37 |
| 财务费用 | | 1,635,057.66 | 1,612,651.68 |
| 资产减值损失 | | 369,900.00 | 153,855.46 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 803,787.86 | 4,976,237.41 |
| 加：营业外收入 | | 11,040.00 | 19,380,354.71 |
| 减：营业外支出 | | 739.51 | -180,496.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 814,088.35 | 24,537,088.54 |

| | | | |
|-------------------|--|------------|---------------|
| 减：所得税费用 | | 344,942.24 | 1,133,061.86 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 469,146.11 | 23,404,026.68 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 161,118.52 | 23,106,578.39 |
| 少数股东损益 | | 308,027.59 | 297,448.29 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0004 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0004 | 0.06 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | | 21,709,401.71 |
| 减：营业成本 | | | 18,500,361.37 |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | | 12,685.00 |
| 管理费用 | | 425,725.96 | 1,634,628.40 |
| 财务费用 | | 691,570.07 | 1,343,546.29 |
| 资产减值损失 | | 369,900.00 | |
| 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） | | -1,487,196.03 | 218,180.65 |
| 加：营业外收入 | | | 19,260,353.42 |
| 减：营业外支出 | | 687.34 | -194,082.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -1,487,883.37 | 19,672,616.07 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -1,487,883.37 | 19,672,616.07 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 42,209,615.03 | 53,151,515.56 |
| 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 | | 12,270.00 | 104,571.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,616,485.47 | 28,132,709.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 45,838,370.50 | 81,388,796.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,415,519.64 | 41,965,463.65 |
| 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 | | 11,132,393.70 | 9,171,279.91 |
| 支付的各项税费 | | 3,571,357.27 | 1,363,749.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 59,679,960.92 | 23,363,111.89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 99,799,231.53 | 75,863,605.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -53,960,861.03 | 5,525,191.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 4,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 100,023,977.55 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 100,027,977.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 644,323.14 | 182,472.94 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 644,323.14 | 182,472.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -644,323.14 | 99,845,504.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 990,000.00 | 4,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,987.40 | 5,822.57 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 998,987.40 | 4,405,822.57 |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,000.00 | 109,769,969.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 231,764.54 | 5,919,255.84 |
| 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 | | 1,863.64 | 11,992.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 323,628.18 | 115,701,218.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 675,359.22 | -111,295,395.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 1,104.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -53,929,824.95 | -5,923,594.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 216,114,730.97 | 6,991,570.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 162,184,906.02 | 1,067,976.38 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,094,623.09 | 16,784,949.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,094,623.09 | 16,784,949.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 105,913.62 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | |
| 支付的各项税费 | | 9,234.00 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 56,608,034.16 | 10,359,587.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 56,723,181.78 | 10,359,587.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -53,628,558.69 | 6,425,362.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 100,023,977.55 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入 | | | 100,023,977.55 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 38,000,000.00 | |
| 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 | | 38,000,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -38,000,000.00 | 100,023,977.55 |
| 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 | | | 106,796,969.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 5,339,602.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 112,136,572.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -112,136,572.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -91,628,558.69 | -5,687,232.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 213,483,402.43 | 5,767,153.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 121,854,843.74 | 79,921.55 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|--------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 377,685,000.00 | 67,437,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -267,757,883.74 | | 10,659,659.91 | 227,231,019.25 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 377,685,000.00 | 67,437,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -267,757,883.74 | | 10,659,659.91 | 227,231,019.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 161,118.52 | | 308,027.59 | 469,146.11 |
| (一)净利润 | | | | | | | 161,118.52 | | 308,027.59 | 469,146.11 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|------------|--|------------|--|------------|
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 161,118.52 | | 308,027.59 | | 469,146.11 |
| (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 | 377,685,000.00 | 67,437,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -267,596,765.22 | | 10,967,687.50 | 227,700,165.36 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 377,685,000.00 | 27,937,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -323,930,845.18 | | 11,585,664.23 | 132,484,062.13 |
| 加： | | | | | | | | | | |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 377,685,000.00 | 27,937,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -323,930,845.18 | | 11,585,664.23 | 132,484,062.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 23,106,578.39 | | 297,448.29 | 23,404,026.68 |
| （一）净利润 | | | | | | | 23,106,578.39 | | 297,448.29 | 23,404,026.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二） | | | | | | | 23,106,578.39 | | 297,448.29 | 23,404,026.68 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 小计 | | | | | | | | | | |
| （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 | 377,685,000.00 | 27,937,100.03 | | | 39,207,143.05 | | -300,824,266.79 | | 11,883,112.52 | 155,888,088.81 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 377,685,000.00 | 67,359,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -266,661,463.36 | 214,083,908.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 377,685,000.00 | 67,359,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -266,661,463.36 | 214,083,908.14 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -1,487,883.37 | -1,487,883.37 |
| （一）净利润 | | | | | | | -1,487,883.37 | -1,487,883.37 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -1,487,883.37 | -1,487,883.37 |
| （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 | 377,685,000.00 | 67,359,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -268,149,346.73 | 212,596,024.77 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末 余额 | 377,685,000.00 | 27,859,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -271,247,450.00 | 169,997,921.50 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初 余额 | 377,685,000.00 | 27,859,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -271,247,450.00 | 169,997,921.50 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | | | 19,672,616.07 | 19,672,616.07 |
| (一)净利润 | | | | | | | 19,672,616.07 | 19,672,616.07 |
| (二)其他综 合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和 (二)小计 | | | | | | | 19,672,616.07 | 19,672,616.07 |
| (三)所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分 配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 377,685,000.00 | 27,859,830.74 | | | 35,700,540.76 | | -251,574,833.93 | 189,670,537.57 |

法定代表人：甘霖

主管会计工作负责人：杨强华

会计机构负责人：董青

贵州国创能源控股(集团)股份有限公司

财务报表附注

2011年6月

编制单位：贵州国创能源控股(集团)股份有限公司
币元

金额单位：人民

一、公司的基本情况

贵州国创能源控股(集团)股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于1998年9月28日成立，系经重庆市人民政府渝府[1998]127号文批准，以四川陶瓷厂（现为重庆川顺陶瓷有限公司）为主体进行改制，并联合四川石油输气广汉公用实业开发公司、成都干道建设综合开发公司、重庆万吉实业发展有限公司和重庆天和洁具有限公司共同发起设立的股份有限公司。1999年8月4日，公司4,500万股社会公众股在上海证券交易所公开发售，同年9月23日在上海证券交易所挂牌交易。

公司初始注册资本为人民币12,500万元，2000年11月，经公司股东大会批准以1999年年末股本12,500万股为基数，每10股送1股；2001年3月，经公司股东大会批准以2000年年末股本13,750万股为基数，每10股送1股并以资本公积转增7股；2002年4月，经公司股东大会批准以2001年年末股本24,750万股为基数，每10股送2股并以资本公积转增2股，送股及转增股本后，公司的注册资本变更为34,650万元。经公司2001年度股东大会批准，2002年9月5日，公司名称由重庆四维瓷业股份有限公司变更为重庆四维瓷业（集团）股份有限公司。

2006年9月28日，公司获重庆市国有资产监督管理委员会渝国资产[2006]175号《关于重庆四维瓷业（集团）股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准同意公司实施股权分置改革方案；2006年10月16日，经公司股东大会批准股权分置改革方案，方案实施后公司总股本增加到37,768.50万股，所有股份均为流通股。2007年8月15日，公司名称变更为重庆四维控股（集团）股份有限公司。经公司股东大会批准，2010年11月24日，公司更名为上海四维国创控股(集团)股份有限公司；2011年3月9日，公司更名为贵州四维国创控股(集团)股份有限公司；2011年7月6日公司更名为贵州国创能源控股（集团）股份有限公司。

截止2011年6月30日，公司注册资本为37,768.50万元，股本为37,768.50万股，全部为流通股份。深圳益峰源实业有限公司持有71,523,077股，占股本的18.94%；青海中金创业投资有限

公司持有37,678,991股,占总股本9.98%;江苏帝奥投资有限公司持有35,500,000股,占总股本9.40%。上述总计144,702,068股流通股上市流通日为2011年6月29日。

公司现注册地址为贵阳市南明区青云路乙栋1层,法定代表人为杨国荣先生。经营范围为从事实业投资、矿业投资业务;销售陶瓷制品、复合材料浴缸、塑料制品、搪瓷制品;销售普通机械,仪表仪器,装饰材料(不含危险化学品),五金配件,厨房设备,包装装潢印刷品,及相关进出口业务。

二、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《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

公司的财务报表已按照企业会计准则编制,真实、完整地反映了公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量。

四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

自公历1月1日起至6月30日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计要素的计量属性

以权责发生制为记账基础,在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本;对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形,将予以特别说明。

4、计量属性在本年发生变化的报表项目及本年采用的计量属性

按附注四、3所述进行会计要素计量,报表项目在本报表期间的计量属性未发生变化。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时,按业务发生当日的中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的上述汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生当日的汇率折算。

6、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、金融资产和金融负债的分类及计量

(1) 金融资产分类

金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认就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。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。

除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在初始确认时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：

I. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

II. 根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

B、持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大，下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计期间或前两个会计年度，于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，在本期间，不再将该金融资产划分为持有至到期投

资，但满足下列条件的出售或分类除外：

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

II. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

III. 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

应收款项(包括应收账款和其他应收款)指不准备立即或在近期出售，且在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他金融资产。

(2) 金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场交易价格确认，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场交易价格为基础，公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

A、以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生

的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当期损益。

资产负债表日,公司对有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差异的,单独进行减值测试,单独测试未减值的,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试,若单独或连同测试时有证据表明该项应收款项发生了减值时,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

对其他单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如发生了减值,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;将单独测试未减值的重大应收款项连同其他单项金额不重大的应收款项,以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征的资产组合,并按不同组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。公司划分为不同信用风险特征的应收款项组合及根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础确定的坏账准备计提比例如下:

| 应收款项组合 | 计提比例 (%) |
|--------|----------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

资产负债表日,对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时,将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失将以转回后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为限予以转回,并计入当期损益。

B、以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。该减值损失以后期间不予转回。

C、以公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时,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,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

（4）金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（即为交易而持有的负债）和初始确认就根据附注四—7（1）A标准指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（5）金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场交易价格为基础；不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

8、存货核算方法

（1）存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、在途物资、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

（3）存货计量和摊销方法

原材料采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异调整为实际成本；在产品、库存商品中的产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；生产成本在完工产品和在产品之间按约当产量法进行分配；库存商品中的外购商品按售价核算，月末通过商品进销差价调整为实际成本；低值易耗品于领用时一次摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

9、投资性房地产

（1）投资性房地产分类

投资性房地产分为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。

(2) 投资性房地产计量

投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出，以及为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，采用直线法分类计提折旧，资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

| 类别 | 估计经济使用年限 | 年折旧或摊销率(%) | 预计净残值率(%) |
|--------|----------|------------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 30 | 3.23 | 3 |

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4) 本期投资性房地产的转换

本会计期间，因房地产用途发生改变，房屋建筑物由自用改为出租，转换后的投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司的长期股权投资包括对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或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。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资

后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整投资的账面价值。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

（2）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产核算方法

（1）固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用寿命超过一个会计年度。

（2）固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、相关税费、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法

固定资采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

| 固定资产类别 | 估计经济使用年限(年) | 年折旧率(%) | 预计净残值率(%) |
|--------|-------------|-----------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 10-40 | 2.43-9.70 | 3 |
| 专用设备 | 15 | 6.47 | 3 |
| 通用设备 | 15 | 6.47 | 3 |
| 运输设备 | 8 | 12.13 | 3 |
| 其他设备 | 10 | 9.7 | 3 |
| 固定资产装修 | 5 | 20 | |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、借款费用核算方法

（1）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。符合资本化条件的资产，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。

（2）借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 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；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。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法如下：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \text{至当期末止累计资产支出超过专门借款部分的加权平均数} \times \text{一般借款加权平均资本化率}$$

（4）因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：

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。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

| 项 目 | 预计使用年限（年） | 摊销年限（年） |
|-------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 42、50 | 42、50 |
| 专有技术 | 10 | 10 |
| 财务软件 | 5 | 5 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

| 长期待摊费用类别 | 摊销期限（年） |
|----------|---------|
| CI形象工程设计 | 10 |

17、职工薪酬核算方法

（1）职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

（2）在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

（3）在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a. 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；b. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

18、预计负债核算方法

如发生与或有事项、亏损合同、重组义务相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

19、政府补助

（1）从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产确认为政府补助，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认：a. 能够满足政府补助所附条件；b. 能够收到政府补助。

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

（3）与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、收入确认原则

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货

方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额能够可靠计量。

21、所得税会计处理方法

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算：

（1）所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的；

（2）可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所得税率计量。与直接记入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所得税计入当期损益。

22、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行

股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

23、合并财务报表的编制方法

(1) 合并方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础,汇总各项目数额,并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后,编制合并财务报表。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在,自合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表,并对前期比较报表按前述原则进行调整。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外,将满足下述条件的单位或主体的财务报表纳入合并范围:除有证据表明本公司不能控制被投资单位外,本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权;或本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权但本公司对其具有实质控制权。

五、税项

1、主要税种和税率

| 税种 | 税率(%) | 备注 |
|-----|-------|----|
| 增值税 | 17 | 注1 |

| | | |
|-------|-------|-------|
| 营业税 | 5 | |
| 企业所得税 | 15、25 | 注2、注3 |

注1：公司出口产品实行“免、抵、退”的税收优惠政策，实际退税率于2009年4月1日由原5%提高为9%。

注2：根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的财税【2001】202号文，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在2001年至2010年期间，减按15%的税率征收企业所得税，公司及控股子公司重庆四维精美龙头有限公司的所得税税率为15%。

注3：全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自2008年1月1日起施行。除重庆四维精美龙头有限公司以外的其他子公司适用的企业所得税税率自2008年1月1日起从33%调整为25%。

2、附加税费及比例

| 附加税费种类 | 税率（%） |
|---------|-------|
| 城市维护建设税 | 7、5 |
| 教育费附加 | 3 |

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司基本情况如下：

| 子公司名称 (全称) | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 法人代表 | 主要经营范围 |
|---------------|-----------|------------|------|--------------|------|-------------------------|
| 湖南四维洁具股份有限公司 | 控股子公司 | 湘潭市易家湾 | 工业 | 2,288.90 | 王仕冰 | 生产、销售建筑陶瓷材料、复合型浴缸、搪瓷制品等 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 控股子公司的子公司 | 江津区油溪镇石羊坝 | 工业 | 100.00 | 王仕冰 | 生产销售陶瓷制品、复合材料浴缸、搪瓷制品等 |
| 重庆四维精美龙头有限公司 | 控股子公司 | 重庆万盛建钢村 | 工业 | 4,582.83 | 王进 | 五金配件、塑料制品的制造、销售等 |
| 重庆泰蒙科技有限公司 | 控股子公司的子公司 | 重庆市大渡口区八桥镇 | 工业 | 428.00 | 古方乐 | 生产销售硬质合金刀具 |
| 重庆瑞阳洁具有限公司 | 控股子公司 | 重庆市江津区油溪镇 | 工业 | HKD231.00 | 陈宗云 | 生产和销售亚克力浴缸和五金等 |

| 重庆四维创业投资有限公司 | 全资子公司 | 江津区德感工业园区1幢1号 | 工业 | 1,000.00 | 雷刚 | 从事投资业务及相关资产管理等 |
|---------------|-------------|-----------------------------|--------------|-----------------|---------------------|------------------------------|
| 湖南四维卫浴配套有限公司 | 控股子公司 | 湘潭市岳塘区芙蓉中路高新科技大楼9楼 | 工业 | 5,000.00 | 王仕冰 | 陶瓷制品、塑料制品、水暖管道零件、金属卫生器具的销售等 |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | 控股子公司 | 深圳市福田区福星路73号东侧五楼512房 | 工业 | 15,000.00 | 王仕冰 | 电子、机械、自动控制、计算机系统的技术开发及咨询等 |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 全资子公司 | 贵州省贵阳市云岩区正新街9号富水花园塔楼D栋30层4号 | 工业 | 1,000.00 | 杨国荣 | 矿业投资；矿产项目投资咨询、销售；普通矿产品，有色金属。 |
| 子公司名称 (全称) | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 年末实际出资额 (万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
| | 直接 | 间接 | | | | |
| 湖南四维洁具股份有限公司 | 90.00 | | 90.00 | 2,087.50 | | 是 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | | 98.00 | 98.00 | 98.00 | - | 是 |
| 重庆四维精美龙头有限公司 | 87.28 | | 87.28 | 4,000.00 | - | 是 |
| 重庆泰蒙科技有限公司 | | 70.00 | 70.00 | 300.00 | - | 是 |
| 重庆瑞阳洁具有限公司 | 55.00 | | 55.00 | 139.755 | - | 是 |
| 重庆四维创业投资有限公司 | 100.00 | | 100.00 | 1,000.00 | - | 是 |
| 湖南四维卫浴配套有限公司 | 95.00 | 5.00 | 100.00 | 5,000.00 | - | 是 |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | | | | 4,500.00 | - | 否 |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 100% | | 100% | 1,000.00 | - | 是 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|----------|--------|--------|-----------------------|--------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一、现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 40,162,552.78 | | | 87,699.35 |
| 现金小计 | | | 40,162,552.78 | | | 87,699.35 |
| 二、银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 122,022,277.39 | | | 216,026,887.96 |
| 美元 | 3.86 | 6.6218 | 25.56 | 3.86 | 6.6218 | 25.56 |
| 欧元 | 5.71 | 8.8074 | 50.29 | 5.71 | 8.8074 | 50.29 |
| 银行存款小计 | | | 122,022,353.24 | | | 216,026,887.96 |
| 三、其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | 67.81 |
| 其他货币资金小计 | | | | | | 67.81 |
| 合 计 | | | <u>162,184,906.02</u> | | | <u>216,114,730.97</u> |

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

| 种 类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 银行承 兑汇票 | 481,000.00 | 344,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 175,991.40 |
| 合 计 | <u>481,000.00</u> | <u>519,991.40</u> |

(2) 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a、应收账款按类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------|---------------------|----------|----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 9,389,981.49 | 32.91 | 839,399.07 | 5-100 | 8,550,582.42 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 19,145,345.02 | 67.09 | 1,037,546.57 | 5-100 | 18,107,798.45 |
| 合计 | 28,535,326.51 | | 1,876,945.64 | — | 26,658,380.87 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 9,389,981.49 | 54.21 | 469,499.07 | 5-100 | 8,920,482.42 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应 | 7,920,698.45 | 45.79 | 1,037,546.57 | 5-100 | 6,883,151.88 |

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---------------------|----------------------|
| 收账款 | | | | |
| 合 计 | <u>17,310,679.94</u> | | <u>1,507,045.64</u> | <u>15,803,634.30</u> |

b、账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 18,130,982.13 | 63.54 | 715,216.78 | 17,415,765.35 |
| 1—2 年（含） | 9,375,889.47 | 32.86 | 535,570.65 | 8,840,318.82 |
| 2—3 年（含） | 233,210.75 | 0.82 | 69,598.12 | 163,612.63 |
| 3—5 年（含） | 777,032.55 | 2.72 | 538,348.48 | 238,684.07 |
| 5 年以上 | 18,211.61 | 0.06 | 18,211.61 | 0.00 |
| 合 计 | <u>28,535,326.51</u> | <u>100.00</u> | <u>1,876,945.64</u> | <u>26,658,380.87</u> |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 14,304,335.56 | 82.63 | 715,216.78 | 13,589,118.78 |
| 1—2 年（含） | 1,977,889.47 | 11.43 | 165,670.65 | 1,812,218.82 |
| 2—3 年（含） | 233,210.75 | 1.35 | 69,598.12 | 163,612.63 |
| 3—5 年（含） | 777,032.55 | 4.48 | 538,348.48 | 238,684.07 |
| 5 年以上 | 18,211.61 | 0.11 | 18,211.61 | - |
| 合 计 | <u>17,310,679.94</u> | <u>100</u> | <u>1,507,045.64</u> | <u>15,803,634.30</u> |

年末无应收关联方款项余额。

c、单项金额重大的应收账款项目列示如下：

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|-------------------|----------------------|-------------------|---------|-------|
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000.00 | 739,800.00 | 10 | 按账龄计提 |
| 香港信威（国际）投资实业有限公司 | 1,991,981.49 | 99,599.07 | 5 | 按账龄计提 |
| 奥地利 | 1,534,824.70 | | | 期末能收回 |
| 合 计 | <u>10,924,806.19</u> | <u>839,399.07</u> | | |

注：以上单项金额重大的应收款项是指余额在 100 万元以上的客户欠款。

d、无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

e、前五名应收账款单位明细如下：

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 占应收账款总额比例 | 年限 |
|-------------------|----------------------|-------------|-----|
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000.00 | 0.26 | 1-2 |
| 香港信威（国际）投资实业有限公司 | 1,991,981.49 | 0.07 | 1 |
| 奥地利 | 1,534,824.70 | 0.05 | 1 |
| 重庆派斯克刀具制造厂 | 557816.81 | 0.02 | 1 |
| 哈尔滨第一工具制造有限公司 | 927598.88 | 0.03 | 1 |
| 合计 | <u>10,924,806.19</u> | <u>0.43</u> | |

(2) 其他应收款

a、账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 28,821,848.49 | 83.16 | 1,376,645.02 | 27,445,203.47 |
| 1—2年（含） | 5,689,587.29 | 16.42 | 568,958.73 | 5,120,628.56 |
| 2—3年（含） | 145,932.33 | 0.42 | 43,779.70 | 102,152.63 |
| 3—5年（含） | | | | 0.00 |
| 5年以上 | | | | - |
| 合计 | <u>34,657,368.11</u> | <u>100.00</u> | <u>1,989,383.45</u> | <u>32,667,984.66</u> |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 28,385,488.57 | 82.95 | 1,376,645.02 | 27,008,843.55 |
| 1—2年（含） | 5,689,587.29 | 16.63 | 568,958.73 | 5,120,628.56 |
| 2—3年（含） | 145,932.33 | 0.43 | 43,779.70 | 102,152.63 |
| 3—5年（含） | | | | 0.00 |
| 5年以上 | | | | 0.00 |
| 合计 | <u>34,221,008.19</u> | <u>100.01</u> | <u>1,989,383.45</u> | <u>32,231,624.74</u> |

年末无应收关联方款项余额。

b、按其他应收款客户类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 21,063,222.45 | 60.78 | 1,228,161.12 | 5-100 | 19,835,061.33 |
| 其他不重大其他应收款 | 13,594,145.66 | 39.22 | 761,222.33 | 5-100 | 12,832,923.33 |
| 合 计 | 34,657,368.11 | — | 1,989,383.45 | — | 32,667,984.66 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 23,563,222.45 | 62 | 1,228,161.12 | 5-100 | 22,335,061.33 |
| 其他不重大其他应收款 | 10,657,785.75 | 38 | 761,222.33 | 5-100 | 9,896,563.42 |
| 合 计 | 34,221,008.20 | 100.00 | 1,989,383.45 | | 32,231,624.75 |

c、单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

| 其他应收款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|----------------------|---------------------|------|-------|
| 重庆轻纺控股（集团）公司 | 8,775,722.45 | 438786.12 | 5% | 按账龄计提 |
| 重庆北碚煤矿 | 9,800,000.00 | 490,000.00 | 5% | 按账龄计提 |
| 成都工研 | 1,487,500.00 | 74,375.00 | 5% | 按账龄计提 |
| 重庆恒鹤贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 100,000.00 | 10% | 按账龄计提 |
| 万盛区百舸公司 | 520,000.00 | 52,000.00 | 10% | 按账龄计提 |
| 合 计 | 21,583,222.45 | 1,155,161.12 | | |

d、前五名其他应收款单位明细如下：

| 其他应收款内容 | 与本公司关系 | 年末账面金额 | 占应收账款总额比列 | 年限 |
|--------------|--------|----------------------|------------|-------|
| 重庆轻纺控股（集团）公司 | 往来单位 | 8,775,722.45 | 26% | 1 年以内 |
| 重庆北碚煤矿 | 往来单位 | 9,800,000.00 | 29% | 1 年以内 |
| 成都工研 | 往来单位 | 1,487,500.00 | 4% | 1 年以内 |
| 重庆恒鹤贸易有限公司 | 往来单位 | 1,000,000.00 | 3% | 1-2 年 |
| 万盛区百舸公司 | 往来单位 | 520,000.00 | 2% | 1 年以内 |
| 合计 | | <u>21,583,222.45</u> | <u>63%</u> | |

e、无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 15,133,850.89 | 89.20 | 15,102,404.89 | 89.19 |
| 1-2 年 | 1,006,218.97 | 5.93 | 1,006,218.97 | 5.94 |
| 2—3 年（含） | 796,254.51 | 4.69 | 796,254.51 | 4.7 |
| 3 年以上 | 28,949.04 | 0.08 | 28,949.04 | 0.17 |
| 合计 | <u>16,965,273.41</u> | <u>100</u> | <u>16,933,827.41</u> | <u>100</u> |

(2) 年末预付款项单项金额较大列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占预付账款总额的比例（%） | 预付时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------------|---------------|--------|--------|
| 重庆恒鹤地矿信息咨询有限公司 | 服务商 | 8,000,000.00 | 72.72 | 2010 年 | 尚未提供服务 |
| 深圳深德泰资产管理有限公司 | 服务商 | 3,000,000.00 | 27.28 | 2010 年 | 尚未提供服务 |
| 合计 | | <u>11,000,000.00</u> | <u>100.00</u> | | |

(3)、前五名预付账款明细单位如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占预付账款总额的比例 (%) | 预付时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------------|----------------|--------|--------|
| 重庆恒鹤地矿信息咨询有限公司 | 服务商 | 8,000,000.00 | 0.47 | 2010 年 | 尚未提供服务 |
| 深圳深德泰资产管理有限公司 | 服务商 | 3,000,000.00 | 0.18 | 2010 年 | 尚未提供服务 |
| 重庆爱菲克斯机电有限公司 | 供应商 | 754,661.00 | 0.04 | 2010 年 | 尚未供货 |
| 重庆南宝金属材料有限公司 | 供应商 | 610,403.73 | 0.04 | 2010 年 | 尚未供货 |
| 佛山市海霸厨具有限公司 | 供应商 | 322,677.80 | 0.02 | 2010 年 | 尚未供货 |
| 合计 | | <u>12,687,742.53</u> | <u>0.75</u> | | |

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | | | 0.00 | | | |
| 原材料 | 15,739,547.39 | 1,159,240.24 | 14,580,307.19 | 11,444,777.20 | 1,159,240.24 | 10,285,536.96 |
| 低值易耗品 | 226,706.95 | 49,540.49 | 177,166.46 | 205,257.37 | 49,540.49 | 155,716.88 |
| 在产品 | 4,633,345.69 | | 4,633,345.69 | 4,770,872.01 | | 4,770,872.01 |
| 库存 | 47,412,138.47 | 594,123.71 | 46,818,014.76 | 43,226,633.32 | 594,123.71 | 42,632,509.61 |

| | | | | | | |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 商品 | | | | | | |
| 发出商品 | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 委托加工物资 | 469,694.06 | | 469,694.06 | 149,116.92 | | 149,116.92 |
| 合计 | <u>68,481,432.56</u> | <u>1,802,904.44</u> | <u>66,678,528.16</u> | <u>59,796,656.82</u> | <u>1,802,904.44</u> | <u>57,993,752.38</u> |

(2) 存货跌价准备列示如下：

| 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | | 转回 | 转销 | |
| 1,159,240.24 | | | | 1,159,240.24 |
| 594,123.71 | | | | 594,123.71 |
| 49,540.49 | | | | 49,540.49 |
| <u>1,802,904.44</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>1,802,904.44</u> |

(3) 存货年末数中未含有利息资本化金额。

6、长期股权投资

(1) 明细列示如下：

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额 (减少以“-”号填列) | 年末账面余额 |
|------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 东方高圣投资顾问有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | 成本法 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 |
| 重庆亚星银河数码科技股份有限公司 | 权益法 | 23,120,000.00 | 19,701,348.70 | | 19,701,348.70 |
| 合计 | | <u>68,620,000.00</u> | <u>65,201,348.70</u> | | <u>65,201,348.70</u> |
| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
| 东方高圣投资顾问有限公司 | 5.00 | 5.00 | | | |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|-------|-------|--|--|--|
| 重庆亚星银河数码科技有限公司 | 43.05 | 43.05 | | | |
| 合计 | | | | | |

(2) 报告期内无被投资企业向公司转移资金的能力受到限制的情况。

7、固定资产

(1) 分类列示如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|---------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 一、固定资产 | | | | |
| 原价合计 | <u>73,303,820.80</u> | <u>1,087,335.41</u> | <u>0.00</u> | <u>74,391,156.21</u> |
| 1、房屋建筑物 | 21,602,188.37 | 109,804.90 | | 21,711,993.27 |
| 2、专用设备 | 47,380,403.71 | 226,264.53 | | 47,606,668.24 |
| 3、通用设备 | 1,899,540.78 | 535,489.48 | | 2,435,030.26 |
| 4、运输设备 | 1,782,336.78 | 182,800.00 | | 1,965,136.78 |
| 5、其他设备 | 639,351.16 | 32,976.50 | | 672,327.66 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 合计 | <u>43,797,354.07</u> | <u>1,660,124.41</u> | <u>0.00</u> | <u>45,457,478.48</u> |
| 1、房屋建筑物 | 9,662,551.34 | 366,195.51 | | 10,028,746.85 |
| 2、专用设备 | 31,445,900.78 | 902,238.64 | | 32,348,139.42 |
| 3、通用设备 | 1,589,666.38 | 251,503.47 | | 1,841,169.85 |
| 4、运输设备 | 814,126.21 | 103,379.83 | | 917,506.04 |
| 5、其他设备 | 285,109.36 | 36,806.96 | | 321,916.32 |
| 三、固定资产 | | | | |
| 净值合计 | <u>29,506,466.73</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>28,933,677.73</u> |
| 1、房屋建筑物 | 11,939,637.03 | | | 11,683,246.42 |
| 2、专用设备 | 15,934,502.93 | | | 15,258,528.82 |
| 3、通用设备 | 309,874.40 | | | 593,860.41 |
| 4、运输设备 | 968,210.57 | | | 1,047,630.74 |
| 5、其他设备 | 354,241.80 | | | 350,411.34 |
| 四、固定资产 | | | | |
| 减值准备累计 | | | | |
| 金额合计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 1、房屋建筑物 | | | | 0.00 |
| 2、专用设备 | | | | 0.00 |
| 3、通用设备 | | | | 0.00 |
| 4、运输设备 | | | | 0.00 |
| 5、其他设备 | | | | 0.00 |
| 五、固定资产 | | | | |
| 账面价值合计 | <u>29,506,466.73</u> | <u>-572,789.00</u> | <u>0.00</u> | <u>28,933,677.73</u> |
| 1、房屋建筑物 | 11,939,637.03 | -256,390.61 | | 11,683,246.42 |

| | | | | |
|--------|---------------|-------------|--|---------------|
| 2、专用设备 | 15,934,502.93 | -675,974.11 | | 15,258,528.82 |
| 3、通用设备 | 309,874.40 | 283,986.01 | | 593,860.41 |
| 4、运输设备 | 968,210.57 | 79,420.17 | | 1,047,630.74 |
| 5、其他设备 | 354,241.80 | -3,830.46 | | 350,411.34 |

8、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|------|------------------|------|------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 金额 | 减值准备 | 账面净额 | 金额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 零星工程 | 367823.27 | | 367823.27 | 145,593.69 | | 145,593.69 |
| 合计 | <u>367823.27</u> | | <u>367823.27</u> | <u>145,593.69</u> | | <u>145,593.69</u> |

9、无形资产

(1) 分类列示如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|---------|----------------------|------------|-------|----------------------|
| 一、无形资产 | | | | |
| 原价合计 | <u>13,752,800.00</u> | | | <u>13,752,800.00</u> |
| 1、土地使用权 | 12,900,000.00 | | | 12,900,000.00 |
| 2、专有技术 | 852,800.00 | | | 852,800.00 |
| 3、财务软件 | 0 | | | 0.00 |
| 二、无形资产 | | | | |
| 累计摊销额合计 | <u>3,014,821.73</u> | | | <u>3,188,176.01</u> |
| 1、土地使用权 | 2,488,928.15 | 130,714.26 | | 2,619,642.41 |
| 2、专有技术 | 525,893.58 | 42,640.02 | | 568,533.60 |
| 3、财务软件 | 0 | | | 0.00 |
| 三、无形资产 | | | | |
| 账面净值合计 | <u>10,737,978.27</u> | | | <u>10,564,623.99</u> |
| 1、土地使用权 | 10,411,071.85 | | | 10,280,357.59 |
| 2、专有技术 | 326,906.42 | | | 284,266.40 |
| 3、财务软件 | 0 | | | 0.00 |
| 四、无形资产 | | | | |
| 减值准备累计 | | | | |
| 金额合计 | | | | <u>0.00</u> |
| 1、土地使用权 | | | | 0.00 |
| 2、专有技术 | | | | 0.00 |
| 3、财务软件 | | | | 0.00 |

| | | | |
|------------------|----------------------|--|----------------------|
| 五、无形资产 账面价值合计 | <u>10,737,978.27</u> | | <u>10,564,623.99</u> |
| 1、土地使用权 | 10,411,071.85 | | 10,280,357.59 |
| 2、专有技术 | 326,906.42 | | 284,266.40 |
| 3、财务软件 | 5,180.00 | | 0.00 |

(2) 报告期内无应提取无形资产减值准备的情况。

10、商誉

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 形成来源 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----------------|------|-------------------|------|------|-------------------|
| 重庆瑞阳洁具 有限公司 | 注 1 | 168,648.48 | | | 168,648.48 |
| 重庆泰蒙科技 有限公司 | 注 2 | 89,001.98 | | | 89,001.98 |
| 重庆茜茜卫浴 有限公司 | 注 3 | | | | |
| 合 计 | | <u>257,650.46</u> | | | <u>257,650.46</u> |

注 1：公司取得瑞阳洁具合并成本为 804,198.48 元，购买时按比例计算的该公司的净资产价值为 635,550.00 元，形成商誉 168,648.48 元。

注 2：子公司精美龙头取得泰蒙公司合并成本为 3,000,000.00 元，购买时按比例计算的该公司的净资产价值为 2,910,998.02 元，形成商誉 89,001.98 元。

注 3：子公司湖南四维取得茜茜公司合并成本为 380,000.00 元，购买时该公司净资产为零，形成商誉 380,000.00 元。子公司湖南四维在该商誉进行减值测试时，有证据表明该商誉已存在减值，因此对其全额计提减值准备。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|---------|------------|------------|
| 递延所得税资产 | 772,804.31 | 790,344.71 |
| 递延所得税负债 | | |

12、资产减值准备

| 项目 | 年初数 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末数 |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 3,496,429.09 | 369,900.00 | | | 3,866,329.09 |
| 存货跌价准备 | 1,802,904.44 | | | | 1,802,904.44 |
| 固定资产减值准备 | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | |
| 商誉减值准备 | 380,000.00 | | | | 380,000.00 |
| 合计 | 5,679,333.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,049,233.53 |

13、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|-----------|----------------------|----------------------|-----|
| 抵押借款 | 6,390,000.00 | 6,390,000.00 | 注 1 |
| 保证借款 | 18,889,860.00 | 18,889,860.00 | 注 2 |
| 合计 | 25,279,860.00 | 25,279,860.00 | |
| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |

注：深圳市中技实业（集团）有限公司为公司取得中国银行重庆江津支行借款 2,000.00 万元提供最高额保证。

(2) 逾期借款明细如下：

| 贷款单位 | 借款金额 | 借款利率 | 借款资金用途 | 未按期还款原因 | 预计还款期 |
|-----------|----------------------|-------|--------|---------|-------|
| 中国银行江津支行 | 18,889,860.00 | 8.76% | 经营周转 | 资金紧张 | |
| 合计 | 18,889,860.00 | | | | |

注：上述借款于 2010 年 2 月 15 日到期，正常利率为 5.841%，逾期后银行加收罚息 50%。

14、应付款项

(1)：应付账款

a、截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

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

c、期末金额较大的应付款明细列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 |
|----------------|---------------------|-------|
| 重庆市合川轻纺工业园有限公司 | 4,341,324.26 | 货款 |
| 合计 | 4,341,324.26 | |

(2) 预收款项

- a、无账龄超过一年的大额预收账款。
- b、无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款

a、金额较大的其他应付款列示如下：

| 单位名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 青海中金创业投资有限公司 | 13,677,351.45 | 41,827,351.45 |
| 重庆四维卫浴有限公司 | 26,894,343.43 | 26,894,343.43 |
| 重庆亚星银河数码科技公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计 | 87,071,694.88 | 115,221,694.88 |

b、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|---------------|----------------------|-------|--------|
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | 45,000,000.00 | 往来款 | |
| 合计 | 45,550,000.00 | | |

15、应付职工薪酬

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金 | 813,498.10 | 9,348,523.50 | 9,989,620.86 | 172,400.74 |
| 职工福利费 | -69968.65 | 240,238.98 | 226,270.18 | -55,999.85 |
| 社会保险费 | 2,245,367.06 | 1,179,711.64 | 1,430,459.70 | 1,994,619.00 |
| 住房公积金 | 39,114.85 | 66,200.15 | 71,104.00 | 34,211.00 |

| | | | | |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工会经费, 职工教育经费 | 1952474.65 | 36,485.83 | 132,731.77 | 1,856,228.71 |
| 辞退福利 | 3,475,921.37 | 0.00 | 0.00 | 3,475,921.37 |
| 合计 | <u>8,456,407.38</u> | <u>10,871,160.10</u> | <u>11,850,186.51</u> | <u>7,477,380.97</u> |

16、应付利息

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 长短期借款应付利息 | 2,422,528.36 | 1,622,528.36 |
| 合计 | <u>2,422,528.36</u> | <u>1,622,528.36</u> |

17、应付股利

| 投资者 | 年末数 | 年初数 | 欠付的原因 |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------|
| 重庆轻纺控股（集团）公司 | 894,038.46 | 894,038.46 | 暂缓支付 |
| 重庆百舸经济技术开发区有限公司 | 873,000.00 | 873,000.00 | 暂缓支付 |
| 重庆精美卫生洁具五金件有限公司 | 399,000.00 | 399,000.00 | 暂缓支付 |
| 合计 | <u>2,166,038.46</u> | <u>2,166,038.46</u> | |

18、应交税费

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 增值税 | 112,764.48 | 5,632,183.16 |
| 营业税 | 1,506,270.00 | 1,505,418.00 |
| 企业所得税 | 4,000,420.52 | 3,715,271.08 |
| 个人所得税 | 17,961.13 | 15,142.49 |
| 城市维护建设税 | 1,089,384.70 | 1,133,965.08 |
| 教育费附加 | 466,692.60 | 492,315.92 |
| 房产税 | 99,788.89 | 80,830.96 |
| 土地使用税 | 845,030.76 | 723,353.84 |
| 其他税种 | 13,109.26 | 10,624.66 |
| 合计 | <u>8,151,422.34</u> | <u>13,309,105.19</u> |

19、股本

股本变动情况表列示如下：

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本期增减 | | | | 年末账面余额 | | |
|--------------|--------------------|--------|----------|--------|-----------|--------------|--------|--------------------|--------|
| | 股数 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小 计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | 144,702,068 | 38.31 | | | | -144,702,068 | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 144,702,068 | 38.31 | | | | -144,702,068 | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4. 境外持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 144,702,068 | 38.31 | | | | -144,702,068 | | 0 | 0 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1 人民币普通股 | 232,982,932 | 61.69 | | | | +144,702,068 | | 377,685,000 | 100 |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 232,982,932 | 61.69 | | | | | | 377,685,000 | 100.00 |
| 股份总数 | 377,685,000 | 100.00 | | | | | | 377,685,000 | 100.00 |

注：深圳益峰源实业有限公司持有 71,523,077 股，占股本的 18.94%；青海中金创业投资有限公司持有 37,678,991 股，占总股本 9.98%；江苏帝奥投资有限公司持有 35,500,000 股，占总股本 9.40%。上述总计 144,702,068 股流通股上市流通日为 2011 年 6 月 29 日。

20、资本公积

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|----------------------|-------|-------|----------------------|
| 股本溢价 | 15,313,558.47 | | | 15,313,558.47 |
| 其他资本公积 | 52,123,541.56 | | | 52,123,541.56 |
| 合计 | 67,437,100.03 | | | 67,437,100.03 |

21、盈余公积

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 39,207,143.05 | | | 39,207,143.05 |
| 合计 | 39,207,143.05 | | | 39,207,143.05 |

22、未分配利润

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------|-----------------|------------------------|
| 上年年末未分配利润 | -267,757,883.74 | <u>-323,930,845.18</u> |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） | | |
| 本年年初未分配利润 | -267,757,883.74 | -323,930,845.18 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 161,118.52 | 23,106,578.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 267,596,765.22 | -300,824,266.79 |

23、营业收入与营业成本

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业收入 | 57,671,060.14 | 76,115,874.29 |
| 其中：主营业务收入 | 56,632,339.05 | 75,613,137.79 |
| 其他业务收入 | 1,038,721.09 | 502,736.50 |
| 营业成本 | 48,293,115.79 | 62,058,913.33 |
| 其中：主营业务成本 | 47,628,585.77 | 61,809,736.03 |
| 其他业务成本 | 664,530.02 | 249,177.30 |

24、营业税金及附加

| 税 种 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
|---------|-------------------|-------------------|------------|
| 营业税 | 852.00 | | 计税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 263,766.12 | 94,594.91 | 应纳流转税额的 7% |
| 教育费附加 | 173,993.77 | 44,740.55 | 应纳流转税额的 3% |
| 合计 | 438,611.89 | 139,335.46 | |

25、财务费用

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,729,056.69 | 1,067,849.62 |
| 减：利息收入 | 117,074.62 | 9,288.94 |
| 汇兑损失 | | 1,104.91 |
| 其他 | 23,075.59 | 552,986.09 |
| 合计 | 1,635,057.66 | 1,612,651.68 |

26、资产减值损失

(1) 明细列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 369,900.00 | 13,863.62 |

| | | |
|----------|-------------------|-------------------|
| 存货跌价损失 | | 139,991.84 |
| 固定资产减值损失 | | |
| 合计 | <u>369,900.00</u> | <u>153,855.46</u> |

27、营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | 19,380,224.71 |
| 政府补助 | | |
| 罚款利得 | | 130.00 |
| 其他 | 11,040.00 | |
| 合计 | <u>11,040.00</u> | <u>19,380,354.71</u> |

28、营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|---------------|--------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | |
| 无形资产处置损失 | | |
| 对外捐赠 | | |
| 罚款支出 | 52.17 | |
| 盘亏损失 | | |
| 其他 | 687.34 | -180,496.42 |
| 合计 | <u>739.51</u> | <u>-180,496.42</u> |

29、所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 344,942.24 | 1,133,061.86 |
| 递延所得税调整 | | |
| 合计 | <u>344,942.24</u> | <u>1,133,061.86</u> |

30、每股收益

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 | 本年数 | | 上年数 | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 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） | 0.0004 | 0.0004 | 0.0612 | 0.0612 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.0004 | 0.0004 | 0.0102 | 0.0102 |

（2）每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|-------------------------------|----|------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 161,118.52 | 23,106,578.39 |
| 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 | 10,300.49 | 19,560,851.13 |

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| 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 | 150,818.03 | 3,545,727.26 |
| 年初股份总数 | 4 | 377,685,000.00 | 377,685,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数（I） | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 377,685,000.00 | 377,685,000.00 |
| 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（II） | 13 | 377,685,000.00 | 377,685,000.00 |
| 基本每股收益（I） | 14=1÷12 | 0.0004 | 0.0441 |
| 基本每股收益（II） | 15=3÷13 | 0.0004 | -0.0076 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | 15% | 15% |
| 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) | $120=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div(12+19)$ | | 0.0004 | 0.0441 |
| 稀 释 每 股 收 益 (II) | $21=[3+(16-18)$ $\times(1-17)]\div(13+19)$ | | 0.0004 | -0.0076 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S= S_0+S_1+ S_i\times M_i-M_0- S_j\times M_j-M_0-S_k$

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×Mi-M0-Sj×Mj-M0-Sk+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。

33、现金流量表附注

(1) 本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 青海中金创业投资有限公司 | 28,600,000.00 |

34、现金流量表补充资料

(1)、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 上年金额 | 本年金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 23,404,026.68 | 469,146.11 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,846,057.54 | 1,492,970.80 |
| 无形资产摊销 | 173,354.28 | 301,274.28 |
| 长期待摊费用摊销 | | 55,562.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -206,202.26 | 61,526.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,445.85 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 16,325.49 | 1,348,197.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,865,953.85 | -2,803.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -6,866,518.35 | -3,891,737.68 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列加） | 15,432,027.51 | -13,833,320.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 69,979,274.03 | -12,560,476.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -99,286,286.32 | -25,682,734.93 |
| 其他 | -834,266.81 | -1,718,466.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,525,191.49 | -53,960,861.03 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 162,184,906.02 | 1,067,976.38 |
| 减：现金的期初余额 | 216,114,730.97 | 6,991,570.91 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -53,929,824.95 | -5,923,594.53 |

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收款项

(1) 应收账款

a、账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | 7,398,000.00 | 100.00 | 369,900.00 |
| 1—2年 | 7,398,000.00 | 100.00 | 739,800.00 | | | |
| 2—3年 | | | | | | |
| 3—5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | <u>7,398,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>739,800.00</u> | <u>7,398,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>369,900.00</u> |

期末无应收关联方款项余额。

b、按应收账款客户类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|---------|----------------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 7,398,000.00 | 100.00 | 739,800.00 | 10 | 6,658,200.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | | | | | |
| 合计 | <u>7,398,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>739,800.00</u> | | <u>6,658,200.00</u> |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 7,398,000.00 | 100.00 | 369,900.00 | 5 | 7,028,100.00 |
| 单项金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|--|--------------|
| 不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | | | | | |
| 合计 | 7,398,000.00 | 100.00 | 369,900.00 | | 7,028,100.00 |

C、本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(2) 其他应收款

a、账龄分析及坏账准备列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|----------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 13,301,017.14 | 49.42% | 699,372.71 | 12,601,644.43 |
| 1—2 年（含） | 15,862,911.17 | 50.48% | 1,586,291.12 | 14,276,620.05 |
| 2—3 年（含） | 27,960.00 | 0.09% | 8,388.00 | 19,572.00 |
| 3—5 年（含） | | 0.00% | | 0.00 |
| 5 年以上 | | 0.00% | | 0.00 |
| 合计 | 29,191,888.31 | 100.00 | 2,294,051.83 | 26,897,836.48 |

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|----------|---------------|-------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 13,188,742.14 | 45 | 699,372.71 | 12,489,369.43 |
| 1—2 年（含） | 15,862,911.17 | 55 | 1,586,291.12 | 14,276,620.05 |
| 2—3 年（含） | 27,960.00 | 0 | 8,388.00 | 19,572.00 |
| 3—5 年（含） | | | | |
| 5 年以上 | | | | |
| 合计 | 29,079,613.31 | 100 | 2,294,051.83 | 26,785,561.48 |

b、按其他应收款客户类别列示如下：

| 类别 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额重大的 | 18,004,723.94 | 61.68 | 1,261,686.27 | 18,004,723.94 | 62 | 1,261,686.27 |
| 其他不重大的 | 11,187,164.37 | 38.32 | 1,032,365.56 | 11,074,889.37 | 38 | 1,032,365.56 |
| 合计 | 29,191,888.31 | 100 | 2,294,051.83 | 29,079,613.31 | 100 | 2,294,051.83 |

c、单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 |
|--------------|-----------|-----------|----------------------|------|
| 重庆轻纺控股(集团)公司 | 商标转让款及往来款 | 本公司之前大股东 | 8,775,722.45 | 1年以内 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 往来款 | 本公司之控股子公司 | 6,229,001.49 | 1年以内 |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 往来款 | 本公司之全资子公司 | 2,000,000.00 | 1年以内 |
| 重庆恒鹤贸易有限公司 | 往来款 | 往来单位 | 1,000,000.00 | 1-2年 |
| 合计 | | | 18,004,723.94 | |

d、无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

e、应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|--------------|-----------|----------------------|----------------|
| 重庆轻纺控股(集团)公司 | 本公司之前大股东 | 8,775,722.45 | 30 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 本公司之控股子公司 | 6,229,001.49 | 21 |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 本公司之全资子公司 | 2,000,000.00 | 7 |
| 合计 | | 17,004,723.94 | 58.00 |

2、长期股权投资

(1) 明细列示如下：

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初账面原值 | 本年增减额 (减少以“-”号填列) | 年末账面原值 |
|------------------|----------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| 东方高圣投资顾问有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 重庆四维精美龙头有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 湖南四维洁具股份有限公司 | 成本法 | 20,875,000.00 | 20,875,000.00 | | 20,875,000.00 |
| 重庆瑞阳洁具有限公司 | 成本法 | 1,566,198.48 | 1,566,198.48 | | 1,566,198.48 |
| 重庆亚星银河数码科技股份有限公司 | 权益法 | 19,701,348.70 | 19,701,348.70 | | 19,701,348.70 |
| 重庆四维创业投资有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 湖南四维卫浴配套有限公司 | 成本法 | 47,500,000.00 | 9,500,000.00 | | 47,500,000.00 |
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | 成本法 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 195,142,547.18 | 157,142,547.18 | 0.00 | 195,142,547.18 |
| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本年计提、转销减值准备金额 | 本年现金红利 |
| 东方高圣投资顾问有限公司 | 5 | 5 | | | |
| 重庆四维精美龙头有限公司 | 87.28 | 87.28 | | | |
| 湖南四维洁具股份有限公司 | 90 | 90 | | | |
| 重庆瑞阳洁具有限公司 | 55 | 55 | | | |
| 重庆亚星银河数码科技股份有限公司 | 43.05 | 100 | | | |
| 重庆四维创业投资有限公司 | 100 | 100 | | | |
| 湖南四维卫浴配套有限公司 | 95 | 100 | | | |

| | | | | | |
|---------------|-----|-----|----------------|--|----------------|
| 深圳市旭莱科技开发有限公司 | | | | | |
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 100 | 100 | | | |
| 净值 | | | 157,142,547.18 | | 195,142,547.18 |

3、存在控制关系的关联方及交易

(1) 母公司（金额单位：万元）

| 母公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 组织机构代码 | 持有公司股权比例 | 对公司的表决权比例 |
|--------------|-----------------------|-------------|--------------------------------|------------|----------|-----------|
| 深圳市益峰源实业有限公司 | 深圳市罗湖区深南东路集浩大厦A-1708室 | 120,000,000 | 计算机产品开发及相关服务；投资兴办实业；国内商业、物质供销业 | 74123805-9 | 18.94% | 18.94% |

(2) 子公司（金额单位：万元）

| 子公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 组织机构代码 | 公司持股比例 | 公司享有的表决权比例 |
|--------------|------------|----------|----------------------------|------------|---------|------------|
| 重庆四维精美龙头有限公司 | 重庆万盛建钢村 | 4,582.83 | 五金配件、塑料制品的制造、销售等 | 70935027-8 | 87.28% | 87.28% |
| 重庆泰蒙科技有限公司 | 重庆九龙坡区 | 428.00 | 开发、制造、加工硬质合金刀具及制品等 | 74289415-4 | | 70% |
| 湖南四维洁具股份有限公司 | 湘潭市易家湾 | 2,288.90 | 生产、销售建筑陶瓷材料、复合型浴缸、搪瓷制品等 | 72798215-6 | 90.00% | 90.00% |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 江津市油溪镇 | 100.00 | 生产销售陶瓷制品、五金配件等 | 76265325-1 | | 88.20% |
| 重庆瑞阳洁具有限公司 | 江津市油溪镇 | HKD231 | 生产销售亚克力浴缸及配件 | | 55.00% | 55.00% |
| 重庆四维创业投资有限公司 | 江津区德感工业园区 | 1,000.00 | 从事投资业务及相关资产管理等 | 67336013-1 | 100.00% | 100.00% |
| 湖南四维卫浴配套有限公司 | 湘潭市岳塘区芙蓉中路 | 5,000.00 | 陶瓷制品、塑料制品、水暖管道零件、金属卫生器具销售等 | 67356458-0 | 95% | 95% |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|----------|----------------------|------------|------|------|
| 贵州阳洋矿业投资有限公司 | 贵州省云岩区正新街 9 号 | 1,000.00 | 矿业投资及咨询、销售普通矿产品及有色金属 | 73394855-2 | 100% | 100% |
|--------------|---------------|----------|----------------------|------------|------|------|

(3) 参股子公司（金额单位：万元）

| | | | | | | |
|------------------|-----------|----------|------------------------------|------------|--------|--------|
| 重庆亚星银河数码科技股份有限公司 | 江津区德感工业园区 | 5,370.00 | 电子计算机软件、硬件的开发、生产、销售；提供相关技术服务 | 73394855-2 | 43.05% | 43.05% |
|------------------|-----------|----------|------------------------------|------------|--------|--------|

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,487,883.37 | 19,672,616.07 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 401,285.86 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | 1,613,029.83 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | 18,500,361.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -21,953,133.63 | 72,861,871.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -30,588,827.55 | -105,003,968.36 |
| 其他 | | -1,218,548.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,628,558.69 | 6,425,362.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 121,854,843.74 | 79,921.55 |
| 减：现金的期初余额 | 213,483,402.43 | 5,767,153.93 |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -91,628,558.69 | -5,687,232.38 |

(二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|-----------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,300.49 |
| 合计 | 10,300.49 |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.375 | 0.0004 | 0.0004 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | 0.0004 | |

董事长：甘霖

贵州国创能源控股（集团）股份有限公司

2011 年 7 月 15 日