

# 贵州国创能源控股(集团)股份有限公司

600145

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

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

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、 公司负责人周剑云、主管会计工作负责人周剑云及会计机构负责人（会计主管人员）陈剑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	9
第六节 股份变动及股东情况 .....	10
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	12
第八节 财务报告（未经审计） .....	13
第九节 备查文件目录 .....	72

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
贵州国创能源控股(集团)股份有限公司	指	本公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	贵州国创能源控股(集团)股份有限公司
公司的中文名称简称	国创能源
公司的外文名称	GUIZHOU GUOCHUANG ENERGY HOLDING (GROUP) CO.,LTD
公司的法定代表人	周剑云

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王强	李春蓉
联系地址	贵阳市南明区护国路凯宾斯基大厦 26 楼	贵阳市南明区护国路凯宾斯基大厦 26 楼
电话	0851-5833622	0851-5833622
传真	0851-5833622	0851-5833622
电子信箱	gcdm600145@163.com	gcdm600145@163.com

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.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	国创能源	600145	ST 国创

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	12,489,443.40	21,179,159.66	-41.03
归属于上市公司股东的净利润	4,144,128.90	10,938,224.07	-62.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润			不适用
经营活动产生的现金流量净额	49,133,180.14	-27,235,168.46	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	199,793,954.98	195,649,826.08	2.12
总资产	249,738,999.00	243,111,256.11	2.73

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.10	5.51	增加 0.62 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.07	1.88	增加 0.10 个百分点

- 1、总资产、归属于上市公司股东的净资产较去年同期增加，主要是报告期内公司利润总额所致；
- 2、归属上市公司股东的净利润、营业收入较上年同期减少，主要为陶瓷洁具行业市场不景气所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要是因往来款收回所致。

#### 二、 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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	50,000.00
合计	50,000.00

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续以实施内控制度建设为契机，强化公司法人治理，完善公司管理机制。在公司经营层的支持配合下，通过加强成本控制、优化公司存量资产、加大子公司管理力度等有效措施，开源节流，实现了 2013 年半年度净利润及主营业务利润双盈利的良好局面。

报告期内，公司实现营业收入 元，较去年同期下降 %；实现净利润 元，较去年同期增加 %。本报告期净利润比去年同期大幅

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,489,443.40	21,179,159.66	-41.03
营业成本	9,756,753.18	14,138,497.63	-30.99
销售费用	145,242.34	31,829.19	10.17
管理费用	2,649,913.28	2,494,614.62	6.23
财务费用	110,677.15	525,393.16	-121.07
经营活动产生的现金流量净额	49,133,180.14	27,235,168.46	-280.40
投资活动产生的现金流量净额	-7,520.52	-656,625.61	-98.85
筹资活动产生的现金流量净额	-2,302,307.49	2,370,379.96	-90.29

#### (二)行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
陶瓷洁具	12,489,443.40	9,756,753.18	21.88	-41.03	-30.99	减少 62.07 个百分点

- 1)、营业收入较上年度同期减少，主要为陶瓷洁具行业市场不景气所致所致。
- 2)、营业利润及利润总额较去年同期分别减少 62.07%和 62.40%，主要是营业收入减少所致。
- 3)、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增加 9.61%，主要是报告期内公司之子公司大额往来款收回，收回坏账准备所致。

##### 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	477,461.52	-19.56
国外	12,011,981.93	-41.65

##### 3、 其它

###### (1) 经营计划进展说明

公司将继续加强对外投资的管理，提高对外投资的赢利能力，加大公司重组力度，尽快实现产业转型。公司非公开发行股票行政许可申请证监会已受理，公司力争本年非公开发行股票预案顺利实施，成功收购海外焦煤资产，实现公司国内国外资源整合的同步跨越；同时密切关注贵州煤矿整合政策，加强煤矿整合调查研究，制订切实可行的煤矿整合重组方案，尽快完成贵州煤矿整合的体外培育。

### (三) 核心竞争力分析

我公司正处于战略转型阶段，公司将充分利用自身优势，通过股东支持、引进投资者等多方式、多渠道加大和加强公司产业结构的调整力度，力争在 2013 年非公开发行能够顺利实施，使公司向煤炭行业开采和销售业务为主的能源类公司转型。公司拟将煤炭的开采和销售业务纳入未来发展方向，并将此次非公开发行募集资金的主要部分用于美国田纳西煤矿的收购和开采，实现公司业务的转型，符合公司董事会制定的战略规划，更为重要的是能为公司创造更大的经济效益，为公司股东尤其是中小股东带来更好的回报。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

投资名称	主营业务	被投资公司股权比例
东方高圣投资顾问有限公司	投资业	5%
贵州阳洋矿业投资有限公司	采矿业	25%

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (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。

#### 3、 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。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖南国维洁具股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	湘潭市	王仕冰	制造业

#### 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期内利润分配方案没有变化。

### 三、 其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

√ 不适用

### 六、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 九、 其他重大事项的说明

#### (一) 其他

2013 年 2 月 7 日, 公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过了对公司非公开发行股票预案进行调整, 并经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					25,693	
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
江苏帝奥投资有限公司	境内非国有法人	9.40	35,500,000			质押 35,500,000
深圳市益峰源实业有限公司	境内非国有法人	3.44	13,002,900			质押 13,000,000
单小飞	境内自然人	3.38	12,757,368			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.33	5,005,236			未知
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.08	4,078,632			未知
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.09	3,421,000			未知
梁志佳	境内自然人	0.88	3,330,652			未知
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.87	3,280,909			未知
肖亮雄	境内自然人	0.85	3,213,200			未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保	未知	0.78	2,942,989			未知

证券账户						
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		
江苏帝奥投资有限公司		35,500,000		人民币普通股		
深圳市益峰源实业有限公司		13,002,900		人民币普通股		
单小飞		12,757,368		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,005,236		人民币普通股		
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		4,078,632		人民币普通股		
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,421,000		人民币普通股		
梁志佳		3,330,652		人民币普通股		
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户		3,280,909		人民币普通股		
肖亮雄		3,213,200		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,942,989		人民币普通股		

**(二) 控股股东或实际控制人变更情况**

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
熊津	职工监事	离任	因工作原因, 辞去职工监事职务。
吴金花	职工监事	选举	公司职工代表大会选举为职工监事。

### 三、 其他说明

2013年1月24日, 公司监事会收到职工监事熊津先生的辞职报告, 因工作原因, 熊津先生申请辞去公司职工监事职务。2013年1月25日, 公司召开职工代表大会推选吴金花女士(简历附后)为公司第五届监事会职工监事。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		63,710,215.21	16,886,863.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,657,320.02	6,821,507.73
预付款项		179,770.17	179,770.17
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		9,980,126.09	51,823,181.89
买入返售金融资产			
存货		38,755,823.79	35,643,480.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		119,283,255.28	111,354,803.13
<b>非流动资产：</b>			
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		99,962,550.34	99,962,550.34
投资性房地产			
固定资产		20,133,572.56	21,261,948.74
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		9,120,000.00	9,240,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		301,764.04	354,097.12
递延所得税资产		937,856.78	937,856.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,455,743.72	131,756,452.98
资产总计		249,738,999.00	243,111,256.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	5,150,000.00
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		9,029,066.77	8,801,255.74
预收款项		3,804,109.19	1,824,326.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,485,608.35	7,179,401.49
应交税费		4,090,211.51	3,842,604.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,154,251.07	17,528,105.98
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		46,563,246.89	44,325,694.74
<b>非流动负债：</b>			
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		46,563,246.89	44,325,694.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-284,535,288.10	-288,679,417.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		199,793,954.98	195,649,826.08
少数股东权益		3,381,797.13	3,135,735.29
所有者权益合计		203,175,752.11	198,785,561.37
负债和所有者权益 总计		249,738,999.00	243,111,256.11

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

**母公司资产负债表**

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,086,299.47	4,735,866.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,178,600.00	5,178,600.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			

其他应收款		50,890,292.46	54,157,025.16
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		63,155,191.93	64,071,491.97
<b>非流动资产:</b>			
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		192,403,748.82	192,403,748.82
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		301,764.04	354,097.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		192,705,512.86	192,757,845.94
资产总计		255,860,704.79	256,829,337.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		929,934.32	929,934.32
预收款项			
应付职工薪酬		4,246,878.28	4,160,426.08
应交税费		-16,765.50	-18,467.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		47,347,161.00	47,699,752.21
一年内到期的非流动			



负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,507,208.10	52,771,644.72
<b>非流动负债：</b>			
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		52,507,208.10	52,771,644.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-277,391,874.81	-276,687,678.31
所有者权益(或股东权益)合计		203,353,496.69	204,057,693.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		255,860,704.79	256,829,337.91

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

**合并利润表**  
2013 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		12,489,443.40	21,179,159.66
其中：营业收入		12,489,443.40	21,179,159.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,149,252.66	16,738,124.49
其中：营业成本		9,756,753.18	14,138,497.63

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		110,946.19	90,737.24
销售费用		145,242.34	131,829.19
管理费用		2,649,913.28	2,494,614.62
财务费用		110,677.15	-525,393.16
资产减值损失		-4,624,279.48	407,838.97
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）			7,000,292.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,622.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,340,190.74	11,441,327.28
加：营业外收入		50,000.00	339,000.00
减：营业外支出			105,041.66
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,390,190.74	11,675,285.62
减：所得税费用			241,491.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,390,190.74	11,433,794.22
归属于母公司所有者的净利润		4,144,128.90	10,938,224.07
少数股东损益		246,061.84	495,570.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.03
（二）稀释每股收益		0.01	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,390,190.74	11,433,794.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,144,128.90	10,938,224.07
归属于少数股东的综合收益总额		246,061.84	495,570.15

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

母公司利润表  
2013 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		729,944.75	1,040,454.15
财务费用		-25,748.25	333,259.20
资产减值损失			96,796.32
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）			4,769,784.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,622.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-704,196.50	3,299,275.23
加：营业外收入			
减：营业外支出			105,033.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-704,196.50	3,194,241.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-704,196.50	3,194,241.31
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		-704,196.50	3,194,241.31

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

合并现金流量表  
2013 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		14,453,534.12	15,093,895.40

收到的现金			
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		50,496,074.98	17,795,296.38
经营活动现金流入 小计		64,949,609.10	32,889,191.78
购买商品、接受劳务 支付的现金		6,641,537.75	9,077,264.76
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		6,371,132.78	4,723,387.82

支付的各项税费		383,787.70	2,538,478.90
支付其他与经营活动有关的现金		2,419,970.73	43,785,228.76
经营活动现金流出小计		15,816,428.96	60,124,360.24
经营活动产生的现金流量净额		49,133,180.14	-27,235,168.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			29,000.00
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			29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,520.52	
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			685,625.61
投资活动现金流出小计		7,520.52	685,625.61
投资活动产生的现金流量净额		-7,520.52	-656,625.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			3,075,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			3,075,000.00
偿还债务支付的现金		2,150,000.00	22,318,742.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,307.49	4,458,637.96
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			
筹资活动现金流出小计		2,302,307.49	26,777,379.96
筹资活动产生的现金流量净额		-2,302,307.49	-23,702,379.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,823,352.13	-51,594,174.03
加：期初现金及现金等价物余额		16,886,863.08	63,816,589.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		63,710,215.21	12,222,415.67

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

**母公司现金流量表**

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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		3,258,539.50	16,410,943.56
经营活动现金流入小计		3,258,539.50	16,410,943.56

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		228,413.95	422,175.38
支付的各项税费		676.97	2,070,066.96
支付其他与经营活动有关的现金		679,015.92	1,825,234.32
经营活动现金流出小计		908,106.84	4,317,476.66
经营活动产生的现金流量净额		2,350,432.66	12,093,466.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			10,000,000.00
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			10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-10,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

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			18,868,742.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,244,128.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			23,112,870.79
筹资活动产生的现金流量净额			-23,112,870.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,350,432.66	-21,019,403.89
加：期初现金及现金等价物余额		4,735,866.81	23,128,626.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,086,299.47	2,109,222.28

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑



合并所有者权益变动表  
2013 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		-288,679,417.00		3,135,735.29	198,785,561.37
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		-288,679,417.00		3,135,735.29	198,785,561.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,144,128.90		246,061.84	4,390,190.74
(一)净利润							4,144,128.90		246,061.84	4,390,190.74
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,144,128.90		246,061.84	4,390,190.74
(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										

贵州国创能源控股(集团)股份有限公司 2013 年半年度报告

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		-284,535,288.10		3,381,797.13	203,175,752.11

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	67,437,100.03			39,207,143.05		-291,389,947.04		10,010,674.49	202,949,970.53
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	67,437,100.03			39,207,143.05		-291,389,947.04		10,010,674.49	202,949,970.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,938,224.07		-6,515,267.54	4,422,956.53
(一) 净利润							10,938,224.07		495,570.15	11,433,794.22

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						10,938,224.07		495,570.15	11,433,794.22	
(三) 所有者投入和减少资本								-7,010,837.69	-7,010,837.69	
1. 所有者投入资本								-7,010,837.69	-7,010,837.69	
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		-280,451,722.97		3,495,406.95	207,372,927.06

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

母公司所有者权益变动表  
2013 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		-276,687,678.31	204,057,693.19
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		-276,687,678.31	204,057,693.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-704,196.50	-704,196.50
(一)净利润							-704,196.50	-704,196.50
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-704,196.50	-704,196.50
(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		-277,391,874.81	203,353,496.69

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	67,359,830.74			35,700,540.76		-277,619,311.32	203,126,060.18
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	67,359,830.74			35,700,540.76		-277,619,311.32	203,126,060.18
三、本期增 减变动金额(减 少以“-”号 填列)							3,194,241.31	3,194,241.31
(一)净利润							3,194,241.31	3,194,241.31
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							3,194,241.31	3,194,241.31

(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		-274,425,070.01	206,320,301.49

法定代表人：周剑云 主管会计工作负责人：周剑云 会计机构负责人：陈剑

## 二、公司基本情况

### (一) 公司概况

注册地址及总部地址：贵阳市南明区青云路乙栋 1 层

公司组织形式：其他股份有限公司（上市）

公司法人营业执照注册号：52 0100000048063

注册资本：377,685,000 元



法定代表人：周剑云

**(二) 历史沿革**

本公司原名重庆四维瓷业股份有限公司，系经重庆市人民政府渝府[1998]127 号文批准，以四川陶瓷厂为主体进行改制，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，于 1998 年 9 月 28 日在重庆市工商行政管理局登记注册。公司设立时的注册资本为 8000 万元，股份总数 8000 万股（每股面值 1 元）。1999 年 8 月 4 日，经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股股票 4500 万股，同年 9 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。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。2006 年 9 月 28 日，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的方案；2006 年 10 月 16 日，经公司股东大会审议通过了股权分置改革方案，方案实施后公司总股本增加到 37,768.50 万股。截止 2012 年 6 月 30 日，公司注册资本 37,768.50 万元，股份总数 37,768.50 万股（每股面值 1 元），全部为无限售条件的流通股。

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；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；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，公司名称变更为贵州国创能源控股(集团)股份有限公司。

**(三) 本公司经营范围及行业性质**

本公司所处行业为：装修装饰业。

本公司经营范围为：从事实业投资、矿业投资业务（不得从事金融业务），销售陶瓷制品、复合材料浴缸、塑料制品，销售普通机械，仪器仪表，装饰材料(不含危险化学品)、五金配件、厨房设备，货物进出口。

**(四) 母公司以及最终实际控制人的名称**

由于江苏帝奥投资有限公司直接持有本公司 9.40%的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为江苏帝奥投资有限公司。江苏帝奥控股集团股份有限公司持有江苏帝奥投资有限公司 100%的股权，王进飞持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 60%股权，因此，本公司的最终实际控制人为王进飞。

**三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：**

**(一) 财务报表的编制基础：**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

**(二) 遵循企业会计准则的声明：**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间：**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**(四) 记账本位币：**

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般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、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 外币业务和外币报表折算:

##### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或资本公积。

##### (2) 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### (七) 金融工具:

本公司的金融工具包括货币资金、衍生金融工具、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

##### (1) 金融资产及金融负债的分类和计量

本公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其分为五类,其确认依据和计量方法分别列示如下:

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

该类金融工具分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产和金融负债,主要指为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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,指企业基于风险管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

本公司分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产的股票、债券、基金,以及不作为有效套期工具的衍生工具,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告发放的现金股利或债券利息,单独作为应收项目。在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利,在实际收到时确认为投资收益。资产负债表日,将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的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时,将处置时的该金融资产或金融负债的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

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的,单独确认为应收项目。在收到这部分利息时,直接冲减应收项目。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定,在预期存续期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的按票面利率计算利息收入,计入投资收益。

处置持有至到期投资时,将取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

应收款项主要是指本公司销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

本公司对外销售产品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

基于特定的风险管理或资本管理需要，本公司也可将某项金融资产直接指定为可供出售金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### 5) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。公司采用摊余成本对其他金融负债进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的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之和。

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

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

#### (3) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足于下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件：

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认；如果现在金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一个金融负债所取代，或者现在负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融

工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

资产负债表日，本公司对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进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

1) 持有至到期投资的减值

对于持有至到期投资和应收款项，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确认减值损失。

2) 可供出售金融资产的减值

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

可供出售金融资产确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(八) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	整体进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## **(九) 存货：**

### **1、 存货的分类**

存货：指日常活动中持有的以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

### **2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### **4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

#### **(1) 低值易耗品**

一次摊销法

#### **(2) 包装物**

一次摊销法

## **(十) 长期股权投资：**

### **1、 投资成本确定**

#### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日以合并成本作为投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本，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转入当期投资收益；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

#### **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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的,对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,以前者作为长期股权投资的成本;对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,以后者作为长期股权投资的成本,长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资,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。

### 2) 权益法

采用权益法核算的长期股权投资,本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,扣除本公司首次执行企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,本公司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,对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的,权益法核算时需按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本公司与联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本公司的部分,在权益法核算时予以抵销。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

本公司对联营企业发生的净亏损,除本公司负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

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)。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时,被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制,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。

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

## (十一) 固定资产:

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

**2、 各类固定资产的折旧方法：**

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	3	2.43-9.70
运输设备	8	3	12.13
专用设备	15	3	6.47
通用设备	15	3	6.47
其他设备	10	3	9.70

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

**4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(十二) 在建工程：**

本公司在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值。

**(十三) 借款费用：**

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

借款费用满足下列条件之一时停止资本化：

- 1) 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。
- 2) 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。

3) 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) 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(按每月月末平均)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。

**(十四) 无形资产:**

(1) 无形资产的确认

无形资产, 是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产。

内部研究开发项目研究阶段的支出计入当期损益, 开发阶段的支出, 只有在满足下列条件时, 才能予以资本化, 即: 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; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 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; 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; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出, 于发生时计入当期损益。

(2) 无形资产的计量

本公司的无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产采用直线法, 在使用寿命内平均摊销, 摊销自可供使用时起至不再作为无形资产确认时止。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 对于使用寿命不确定的无形资产不摊销, 截至资产负债表日, 经扩大公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产摊销的起始和停止日期为: 当月增加的无形资产, 当月开始摊销; 当月减少的无形资产, 当月不再摊销。

无形资产具体摊销年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
火车轮毂加工技术	5

使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

**(十五) 预计负债:**

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项, 以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其列为预计负债:

(1) 该义务是公司承担的现时义务;



- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

#### **(十六) 收入：**

##### **(1) 销售商品**

本公司的销售收入需要同时满足下列条件方能确认：在本公司商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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本公司；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**

在资产负债表日提供劳务结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### **(3) 让渡资产使用**

1) 与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 出租物业收入：

- a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- b) 履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；
- c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

#### **(十七) 政府补助：**

政府补助需同时满足政府补助所附条件及公司能够收到政府补助的两个条件时，予以确认，包括财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

收到货币性资产的，按收到金额计量；收到非货币性资产的，按公允价值计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期营业外收入；使用寿命结束前处置毁损的，将递延收益一次转入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，区分用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在相关费用的期间，计入当期营业外收入；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

#### **(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴流转税税额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%或 1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(二) 其他说明

[注 1]：出口销售实行"免、抵、退"政策，退税率为 9%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南维洁股份有限公司	控股子公司	湘潭市	制造业	2,288.90	生产、销售建筑陶瓷材料、复合浴缸、搪瓷制品等	2,087.50		90	90	是	1,844,132.33			
重庆四维创业投资有限公司	全资子公司	重庆市	投资业	1,000.00	从事投资业务及相关资产管理等	1,000.00		100	100	是				
湖南四维卫浴配套有限公司	全资子公司	湘潭市	制造业	5,000.00	陶瓷制品、塑料制品、水暖管道零件、金属卫生器具的销售等	5,000.00		100	100	是				

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆茜卫浴有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆市	制造业	100.00	生产、销售陶瓷制品、复合材料浴缸、搪瓷制品等	98.00		98	98	是			
重庆瑞阳洁具有限公司	控股子公司	重庆市	制造业	HKD 231.00	生产和销售亚克力浴缸和五金等	139.75		55	55	是	1,291,602.96		
江苏普业投资有限公司	全资子公司	南通市	采矿业	1,000.00	矿业、实业投资及管理;投资	1,000.00		100	100	是			

					咨询服务								
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2013年1月1日，期末指2013年6月30日，上期指2012年1-6月，本期指2013年1-6月。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			7,793.78			24,307.42
其中：人民币	7,793.78		7,793.78	24,307.42		24,307.42
银行存款			63,702,421.43			16,862,555.66
其中：人民币	63,697,614.29		63,697,614.29	16,857,760.43		16,857,760.43
美元	547.40	6.3005	3,448.92	552.30	6.2855	3,471.48
欧元	156.37	8.6859	1,358.22	159.15	8.3176	1,323.75
合计			<u>63,710,215.21</u>			<u>16,886,863.08</u>

(2) 期末无存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末无有潜在回收风险的款项。

(5) 期末金额较期初金额增加46,823,352.13元，主要系本期收回了往来款。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票

(3) 期末无质押的应收票据

(4) 期末无已背书但未到期的商业汇票

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	9,487,493.81	78.82	2,830,173.79	29.83	9,651,681.52	79.11	2,830,173.79	29.32
账龄分析法组合	9,487,493.81	78.82	2,830,173.79	29.83	9,651,681.52	79.11	2,830,173.79	29.32
组合小计	9,487,493.81	78.82	2,830,173.79	29.83	9,651,681.52	79.11	2,830,173.79	29.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,548,683.01	21.18	2,548,683.01	100	2,548,683.01	20.89	2,548,683.01	100.00
合计	<u>12,036,176.82</u>	<u>100</u>	<u>5,378,856.80</u>	<u>100</u>	<u>12,200,364.53</u>	<u>100</u>	<u>5,378,856.80</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	64,297.41	0.68	3,214.87	259,813.28	2.69	12,990.66
1-2年(含2年)				1,886.75	0.02	188.68
2-3年(含3年)	9,423,196.40	99.32	2,826,958.92	9,389,981.49	97.29	2,816,994.45
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	9,487,493.81	<u>100</u>	<u>2,830,173.79</u>	<u>9,651,681.52</u>	<u>100</u>	<u>2,830,173.79</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

湖南四维卫浴配套 有限公司 51 户	1,467,413.88	1,467,413.88	100.00	预计无法收回
重庆茜茜卫浴 有限公司 18 户	1,081,269.13	1,081,269.13	100.00	预计无法收回
合计	<u>2,548,683.01</u>	<u>2,548,683.01</u>		

(4) 期末应收账款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项或关联方的款项。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市迪田建筑有限公司	非关联方	7,398,000.00	2-3 年	61.47
香港信威 (国际) 投资实业有限公司	非关联方	1,991,981.49	2-3 年	16.55
海南枫苑梵实业有限公司	非关联方	466,658.00	3 年以上	3.90
亚军洁具经营部	非关联方	245,220.88	3 年以上	2.04
四维辽宁专卖店	非关联方	175,262.00	3 年以上	1.46
合计		<u>10,277,122.37</u>		<u>85.42</u>

(6) 期末金额较期初金额减少164,187.71元。

#### 4. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	<u>179,770.17</u>	100.00	179,770.17	100.00
1-2 年 (含 2 年)				
3 年以上				
合计	<u>179,770.17</u>	<u>100</u>	<u>179,770.17</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
中石化湖南湘潭石油分公司	非关联方	65,172.92	1-2 年	36.25	未到结算期
中山市美图塑料工业有限公司	非关联方	56,000.00	1-2 年	31.15	未到结算期
重庆市江津区王金伟石材经营部	非关联方	20,025.95	1-2 年	11.14	未到结算期
长沙升阳化工材料有限公司	非关联方	6,450.00	1-2 年	3.59	未到结算期
湘潭县石油有限公司九华加油站	非关联方	6,400.00	1-2 年	3.56	未到结算期

合计		<u>154,048.87</u>		<u>85.69</u>	
----	--	-------------------	--	--------------	--

(3) 期末预付账款中无预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项或关联方的款。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例(%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款								
按组合计提坏账准 备的其他应收款	11,705,334.27	67.62	1,725,208.18	14.74	58,172,669.55	91.21	6,349,487.66	
账龄分析法组合	11,705,334.27	67.62	1,725,208.18	14.74	58,172,669.55	91.21	6,349,487.66	10.91
组合小计	11,705,334.27	67.62	1,725,208.18	14.74	58,172,669.55	91.21	6,349,487.66	
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款	5,604,520.41	32.38	5,604,520.41	100	5,604,520.41	8.79	5,604,520.41	100.00
合计	<u>17,309,854.68</u>	<u>100</u>	<u>7,329,728.59</u>	<u>100</u>	<u>63,777,189.96</u>	<u>100</u>	<u>11,954,008.07</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏帐准备	余额	比例(%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	1,936,743.55	16.55	96,837.18	28,555,586.05	49.09	1,427,779.31
1-2年(含2年)	6,511,031.10	55.62	651,103.11	19,817,083.50	34.06	1,981,708.35
2-3年(含3年)	3,257,559.62	27.83	977,267.89	9,800,000.00	16.85	2,940,000.00
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	<u>11,705,334.27</u>	<u>100</u>	<u>1,725,208.18</u>	<u>58,172,669.55</u>	<u>100</u>	<u>6,349,487.66</u>

(3) 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



应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
重庆恒鹤贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
省建陶安置费	687,966.38	687,966.38	100.00	预计无法收回
峨眉山金陶瓷业发展有限公司	619,803.94	619,803.94	100.00	预计无法收回
重庆硅酸盐学会	481,000.00	481,000.00	100.00	预计无法收回
上海分公司押金转回	457,860.00	457,860.00	100.00	预计无法收回
重庆红星美凯龙世博家居生活广场有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市铭加达贸易有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
广东罗定中技铁路集团有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
候大林(北京事业部)	123,600.00	123,600.00	100.00	预计无法收回
武汉昊龙装饰设计工程有限公司	112,920.33	112,920.33	100.00	预计无法收回
雅安新四维卫浴有限公司	110,923.42	110,923.42	100.00	预计无法收回
北京万网志成科技有限公司	100,160.00	100,160.00	100.00	预计无法收回
东莞厚街华升家具厂(维家浴室柜)	97,494.50	97,494.50	100.00	预计无法收回
湖北金四维卫浴有限公司 120 万件高档卫生瓷项目	78,533.90	78,533.90	100.00	预计无法收回
中山芬皇卫浴有限公司	74,159.00	74,159.00	100.00	预计无法收回
重庆博视广告策划有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
油溪镇镇政府滨江路拆迁工程	63,295.59	63,295.59	100.00	预计无法收回
重庆中天物业管理有限公司	62,909.80	62,909.80	100.00	预计无法收回
广州轻工疗养院	51,700.00	51,700.00	100.00	预计无法收回
重庆冠龙装饰工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
其他	472,193.55	472,193.55	100.00	预计无法收回
合计	<u>5,604,520.41</u>	<u>5,604,520.41</u>		

(4) 期末其他应收款中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
上海臣刚实业发展有限公司	往来款	7,494,655.64
重庆恒鹤贸易有限公司	往来款	1,000,000.00
合计		<u>15,918,165.68</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

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(%)
上海臣刚实业发展有限公司	非关联方	7,494,655.64	3年以上	43.30
重庆恒鹤贸易有限公司	非关联方	1,000,000.00	3年以上	5.78
省建陶安置费	非关联方	687,966.38	3年以上	3.97
峨眉山金陶瓷业发展有限公司	非关联方	619,803.94	3年以上	3.58
重庆硅酸盐学会	非关联方	481,000.00	3年以上	2.78
合计		<u>10,283,425.96</u>		<u>59.41</u>

(8) 期末金额较期初金额减少41,843,055.80元。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额
原材料	2,480,434.42		2,480,434.42	1,893,399.22
在产品				
库存商品	39,906,428.28	3,751,427.12	36,155,001.16	37,374,122.14
低值易耗品	120,388.21		120,388.21	127,386.02
合计	<u>42,507,250.91</u>	3,751,427.12	<u>38,755,823.79</u>	<u>39,394,907.38</u>

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	合并范围变化	
原材料					
库存商品	3,751,427.12				3,751,427.12
低值易耗品					
合计	<u>3,751,427.12</u>				<u>3,751,427.12</u>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的 依据	本期转回存货跌价准备 的原因	本期转回金额占该项存 货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于账面价值		
在产品	预计可变现净值低于账面价值		

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(%)
库存商品	预计可变现净值低于账面价值		
低值易耗品	预计可变现净值低于账面价值		

(4) 期末金额较期初金额增加3,112,343.53元。

7. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	期初资产总额	期初负债总额
联营企业				
贵州阳洋矿业投资有限公司	25	25	412,560,189.35	12,709,988.00

续上表

被投资单位名称	期初净资产总额	上年度营业收入总额	上年度净利润
联营企业			
贵州阳洋矿业投资有限公司	399,850,201.35	0.00	-42,168.58

8. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
东方高圣投资顾问有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
贵州阳洋矿业投资有限公司	权益法	100,000,000.00	99,962,550.34			99,962,550.34
合计		<u>100,500,000.00</u>	<u>100,462,550.34</u>			<u>100,462,550.34</u>

接上表:

在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
5	5			500,000.00	
25	25				
合计				<u>500,000.00</u>	

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>47,013,597.97</u>	<u>7,520.52</u>		<u>47,021,118.49</u>
其中：房屋及建筑物	18,316,021.94			18,316,021.94
通用设备	27,099,615.40			27,099,615.40
专用设备				
运输工具	959,017.25			959,017.25
其他设备	638,943.38	7,520.52		646,463.90
二、累计折旧合计	<u>25,751,649.23</u>	<u>1,135,896.70</u>		<u>26,887,545.93</u>
其中：房屋及建筑物	8,032,477.13	353,382.31		8,385,859.44
通用设备	16,863,513.54	714,378.68		17,577,892.22
专用设备				
运输工具	456,560.43	38,824.28		495,384.71
其他设备	399,098.13	29,311.43		428,409.56
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	<u>21,261,948.74</u>	<u>7,520.52</u>	<u>1,135,896.70</u>	<u>20,133,572.56</u>
其中：房屋及建筑物	10,283,544.81		353,382.31	9,930,162.50
通用设备	10,236,101.86		714,378.68	9,521,723.18
专用设备				
运输工具	502,456.82		38,824.28	463,632.54
其他设备	239,845.25	7,520.52	29,311.43	218,054.34

注：本期增加的累计折旧中，计提的折旧费用为1,135,896.70元。本期无在建工程转入。

(2) 抵押的固定资产

于2013年6月30日，原值为5,860,433.22元（净值为 3,173,446.87元）的房屋及建筑物作为3,000,000.00元的短期借款附注八.15的抵押物。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	本年转出	期末余额
一、原价合计	<u>12,000,000.00</u>				<u>12,000,000.00</u>
1. 土地使用权	12,000,000.00				12,000,000.00
2. 火车轮毂加工技术					

项目	期初余额	本年增加	本年减少	本年转出	期末余额
二、累计摊销额合计	<u>2,760,000.00</u>			<u>120,000.00</u>	<u>2,880,000.00</u>
1. 土地使用权	2,760,000.00			120,000.00	2,880,000.00
2. 火车轮毂加工技术					
三、无形资产减值准备累计金额合计					
四、无形资产账面价值合计	<u>9,240,000.00</u>			<u>120,000.00</u>	<u>9,120,000.00</u>
1. 土地使用权	9,240,000.00			120,000.00	9,120,000.00
2. 火车轮毂加工技术					

注：本期摊销额120,000.00元。

#### 11. 商誉

##### (1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆茜茜卫浴有限公司	非同一控制下企业合并	380,000.00			380,000.00	380,000.00
重庆泰蒙科技术有限公司	非同一控制下企业合并					
重庆瑞阳洁具有限公司	非同一控制下企业合并	168,648.48			168,648.48	168,648.48
合计		<u>548,648.48</u>			<u>548,648.48</u>	<u>548,648.48</u>

##### (2) 减值准备

被投资单位名称	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末减值准备
重庆茜茜卫浴有限公司	380,000.00			380,000.00
重庆瑞阳洁具有限公司	168,648.48			168,648.48
合计	<u>548,648.48</u>			<u>548,648.48</u>

#### 12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
总部装修	354,097.12		52,333.08		301,764.04	
合计	<u>354,097.12</u>		<u>52,333.08</u>		<u>301,764.04</u>	

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	937,856.78	937,856.78
可抵扣亏损		
合计	<u>937,856.78</u>	<u>937,856.78</u>

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	本期金额	上期金额
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,751,427.12	3,491,239.31
预计以后年度可弥补的亏损		
小计	<u>3,751,427.12</u>	<u>3,491,239.31</u>

14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	转回	本期减少 合并范围变 动	合计	期末余额
坏账准备	17,332,864.87		4,624,279.48			12,708,585.39
存货跌价准备	3,751,427.12					3,751,427.12
长期股权投资减 值准备	500,000.00					500,000.00
商誉减值准备	548,648.48					548,648.48
合计	<u>22,132,940.47</u>		<u>4,624,279.48</u>			<u>17,508,660.99</u>

15. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
房屋及建筑物	3,476,537.64		303,090.77	3,173,446.87
合计	<u>3,476,537.64</u>		303,090.77	3,173,446.87

(2) 资产所有权受到限制的原因详见附注八、9 (2)。

16. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	5,150,000.00
保证借款		
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>5,150,000.00</u>

注1: 抵押借款情况详见附注八.9(2)

(2) 期末金额较期初金额减少2,150,000.00元, 主要系公司归还了逾期的借款。

17. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,962,068.32	77.11	3,306,156.65	37.57
1-2年(含2年)			1,530,342.27	17.39
2-3年(含3年)	303,595.00	3.36	3,490,576.56	39.66
3年以上	1,763,403.45	19.53	474,180.26	5.39
合计	<u>9,029,066.77</u>	<u>100</u>	<u>8,801,255.74</u>	<u>100</u>

(2) 期末应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

(3) 期末金额较期初金额增加227,811.03元。

18. 预收账款

(1) 预收账款明细情况

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,979,782.64	52.04	1,824,326.55	100
1-2年(含2年)	1,824,326.55	47.96		
2-3年(含3年)				
3年以上				
合计	3,804,109.19	100	<u>1,824,326.55</u>	<u>100</u>

(2) 期末预收中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末金额较期初金额增加1,979,782.64元。

19. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本年减少		期末余额
			合并范围变动	本期支付	
一、工资、奖金、津贴和补贴	129,993.81	5,502,419.69		5,415,967.49	216,446.01
二、职工福利费				6,679.02	-6,679.02
三、社会保险费	1,553,731.07	139,790.95		915,801.27	777,720.75
其中：1. 医疗保险费	317,382.51	18,776.67		180,989.27	155,169.91
2. 基本养老保险费	981,685.80	109,197.30		620,904.52	469,978.58
3. 失业保险费	100,038.49	11,645.51		263.81	111,420.19
4. 工伤保险费	169,775.67	79.13		93,551.33	76,303.47
5. 生育保险费	-15,151.40	92.34		20,092.34	-35,151.40
四、住房公积金	-22,448.15	1,317.00		1,317.00	-22,448.15
五、工会经费、职工教育经费	2,042,357.39	2,444.00			2,044,801.39
六、非货币性福利					
七、因解除劳动关系给予的补偿	-1,090,000.00				-1,090,000.00
八、其他	4,565,767.37				4,565,767.37
合 计	<u>7,179,401.49</u>	<u>5,645,971.64</u>		<u>6,339,764.78</u>	<u>6,485,608.35</u>

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，工资、社会保险费及补偿根据按规定按期发放或缴纳。

## 20. 应交税费

### (1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,717,217.57	3,717,217.57
2. 增值税	-116,736.42	-39,443.13
3. 营业税		
4. 土地使用税	365,030.77	121,676.93
5. 房产税	78,416.44	26,104.65
6. 车船使用税	-720.00	-720.00
7. 城市维护建设税	25,786.30	7,647.41
8. 教育附加	18,418.79	5,462.43
9. 矿产资源补偿费		
10. 代扣代缴个人所得税	1,921.26	3,338.12
11. 印花税	876.80	



税费项目	期末余额	期初余额
12. 其他		1,321.00
合计	<u>4,090,211.51</u>	<u>3,842,604.98</u>

21. 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,347,992.47	11.65	16,371,996.62	93.40
1-2 年(含 2 年)	5,051,224.02	25.06	124,587.94	0.72
2-3 年(含 3 年)	304,563.30	1.51	1,031,521.42	5.88
3 年以上	12,450,471.28	61.78		
合计	<u>20,154,251.07</u>	<u>100</u>	<u>17,528,105.98</u>	<u>100</u>

(2) 期末无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
上海乾灏投资管理中心（有限合伙）	往来款	1,149,999.73
贵州阳洋矿业投资有限公司	往来款	6,942,791.15
上海鑫业浩化工有限公司	往来款	4,346,556.37
深圳市永恒国度网络科技有限公司	往来款	951,843.29
合计		<u>6,448,399.39</u>

(4) 期末金额较期初金额减少2,626,145.09元, 主要系归还往来款。

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股	377,685,000.00						377,685,000.00
股份合计	<u>377,685,000.00</u>						<u>377,685,000.00</u>

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,370,454.70			13,370,454.70
其他资本公积	54,066,645.33			54,066,645.33
合计	<u>67,437,100.03</u>			<u>67,437,100.03</u>

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,207,143.05			39,207,143.05
合计	<u>39,207,143.05</u>			<u>39,207,143.05</u>

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-288,679,417.00	-291,389,947.04
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-288,679,417.00	-291,389,947.04
加: 本期归属于母公司股东的净利润	4,144,128.90	10,938,224.07
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-284,535,288.10	-280,451,722.97

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	<u>12,489,443.40</u>	21,179,159.66
其他业务收入		
营业收入合计	<u>12,489,443.40</u>	<u>21,179,159.66</u>
主营业务成本	9,756,753.18	14,138,497.63
其他业务成本		
营业成本合计	<u>9,756,753.18</u>	<u>14,138,497.63</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材	12,489,443.40	9,756,753.18	21,179,159.66	14,138,497.63
合计	<u>12,489,443.40</u>	<u>9,756,753.18</u>	<u>21,179,159.66</u>	<u>14,138,497.63</u>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
奥地利维瑞克公司	9,780,114.89	78.31
佑新(SEAWIDE ENTERPRISES LTD)	1,701,692.99	13.63
ROPER RHODES LTD	374,395.48	3.70
FOREVER SPRING CO.LTD, SUDAN	155,778.57	3.00
芜湖海润贸易有限公司	461,538.46	1.25
合计	<u>12,473,520.39</u>	<u>99.87</u>

27. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税			5%
城市维护建设税	64,718.64	52,930.06	7%
教育费附加	46,227.55	37,807.18	5%
合计	<u>110,946.19</u>	<u>90,737.24</u>	

28. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	138,829.95	576,257.59
减：利息收入	45,304.97	1,150,521.27
汇兑损益		20.00
其他	17,152.17	48,850.52
合计	<u>110,677.15</u>	<u>-525,393.16</u>

29. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-4,624,279.48	407,838.97
2. 存货跌价损失		
3. 长期股权投资减值损失		

项 目	本期金额	上期金额
4. 商誉减值损失		
合 计	<u>-4,624,279.48</u>	<u>407,838.97</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		7,002,914.96
权益法核算的长期股权投资收益		-2,622.85
合 计		<u>7,000,292.11</u>

31. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计		29,000.00	
其中：固定资产处置利得		29,000.00	
2. 政府补助	50,000.00	310,000.00	50,000.00
3. 其他			
合 计	<u>50,000.00</u>	<u>339,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
科技奖励		248,600.00	
品牌支持基金	50,000.00	250,000.00	湘商贸发[2011]18号
税收返还			
专项补助		500,000.00	
新型化工业奖金		60,000.00	
合计	<u>50,000.00</u>	<u>1,058,600.00</u>	

32. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非常损失			

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
2. 盘亏损失			
3. 罚款损失		105,041.66	
4. 其他			
合 计		<u>105,041.66</u>	

33. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用		<u>241,491.40</u>
其中：当期所得税		
递延所得税		241,491.40

34. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	4,390,190.74	11,433,794.22
加：资产减值准备	-4,624,279.48	407,838.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,135,896.70	1,153,661.14
无形资产摊销	120,000.00	120,000.00
长期待摊费用摊销	52,333.08	111,318.20
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）		-29,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	152,307.49	576,257.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,000,292.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		241,491.40
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）	-3,112,343.53	2,328,418.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,871,144.68	-10,410,446.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,147,930.46	-26,168,209.59

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,133,180.14	-27,235,168.46
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	63,710,215.21	12,222,415.67
减: 现金的期初余额	16,886,863.08	63,816,589.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,823,352.13	-51,594,174.03

(2) 当期处置子公司重庆精美龙头的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		44,802,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		671,907.55
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-671,907.55
4. 处置子公司的净资产		44,898,699.50
流动资产		116,876,060.42
非流动资产		7,520,358.42
流动负债		79,497,719.34
非流动负债		

(3) 第三方增资失去控制权的阳洋公司的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		13,718.06
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-13,718.06
4. 处置子公司的净资产		99,881,630.98
流动资产		112,154,012.02
非流动资产		337,606.96

项目	本期发生额	上期发生额
流动负债		12,609,988.00
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	63,710,215.21	12,222,415.67
其中：1. 库存现金	7,793.78	20,330.01
2. 可随时用于支付的银行存款	63,702,421.43	12,202,085.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>63,710,215.21</u>	<u>12,222,415.67</u>

## 七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏帝奥投资有限公司	有限责任公司	南通市	王进飞	投资	10,000.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
9.40	9.40	王进飞	13836085-0

3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
湖南国维洁具股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	湘潭市	王仕冰
重庆四维创业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市	雷刚
湖南四维卫浴配套有限公司	全资子公司	有限责任公司	湘潭市	王仕冰
江苏帝普矿业投资有限公司	全资子公司	有限公司	南通市	周剑云
重庆茜茜卫浴有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	重庆市	王仕冰
重庆瑞阳洁具有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市	

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
制造业	2,288.90 万元	90	90	72798215-6
投资业	1,000.00 万元	100	100	67336013-1
制造业	5,000.00 万元	100	100	67356458-0
采矿业	1,000.00 万元	100	100	58849132-1
制造业	100.00 万元	98	98	76265325-1
制造业	HKD 231.00万元	55	55	

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青海中金创业投资有限公司	原持股 5%以上的股东	73394855-2
贵州阳洋矿业投资有限公司	联营企业	56500696-0

5. 关联方应收应付款项余额

项目	期末金额	期初金额	条款和条件	是否取得或提供担保
其他应收款				
贵州阳洋矿业投资有限公司				
其他应付款				
贵州阳洋矿业投资有限公司	6,942,791.15			

## 八、股份支付

无。

## 九、或有事项

无

## 十、承诺事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重大事项



### 十三、非货币性资产交换

无。

### 十四、债务重组

无。

### 十五、借款费用

无。

### 十六、外币折算

计入当期损益的汇兑损失为20.00元。

### 十七、租赁 无。

### 十八、母公司财务报表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00
账龄分析法组合	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00
组合小计	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00	30.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
合计	<u>7,398,000.00</u>	<u>100</u>	<u>739,800.00</u>		<u>7,398,000.00</u>	<u>100</u>	<u>2,219,400.00</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
2-3 年(含 3 年)	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00			
合计	<u>7,398,000.00</u>	<u>100</u>	<u>2,219,400.00</u>	7,398,000.00	100.00	2,219,400.00

(3) 期末应收账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况, 或关联方的款项。

(4) 期末应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市迪田建筑有限公司	非关联方	7,398,000.00	1-2 年	100.00
合计		<u>7,398,000.00</u>		

## 2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	52,436,756.62	93.72	1,546,464.16	30.57	54,722,464.13	92.41	565,438.97	
账龄分析法组合	52,436,756.62	93.72	1,546,464.16	30.57	11,308,779.32	19.10	565,438.97	5.00
关联方组合					43,413,684.81	73.31		
组合小计	52,436,756.62	93.72	1,546,464.16	30.57	54,722,464.13	92.41	565,438.97	

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,512,044.99	6.28	3,512,044.99	69.43	4,493,070.18	7.59	4,493,070.18	100.00
合计	<u>55,948,801.61</u>	<u>100</u>	<u>5,058,509.15</u>	<u>100</u>	<u>59,215,534.31</u>	<u>100</u>	<u>5,058,509.15</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内				11,308,779.32	100.00	565,438.97
1-2 年(含 2 年)	52,436,756.62	100	1546464.16			
2-3 年(含 3 年)						
合计	52,436,756.62	<u>100</u>	1,546,464.16	<u>11,308,779.32</u>	<u>100</u>	<u>565,438.97</u>

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
湖南国维洁具股份有限公司	37,183,983.32			预计可收回
重庆茜茜卫浴有限公司	6,229,701.49			预计可收回
合计	<u>43,413,684.81</u>			

(4) 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

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
重庆恒鹄贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
峨嵋山金陶瓷业发展有限公司	619,803.94	619,803.94	100.00	预计无法收回
重庆硅酸盐学会	481,000.00	481,000.00	100.00	预计无法收回
重庆红星美凯龙世博家居生活广场有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
武汉昊龙装饰设计工程有限公司	112,920.33	112,920.33	100.00	预计无法收回
其他	848,320.72	848,320.72	100.00	预计无法收回
合计	<u>3,512,044.99</u>	<u>3,512,044.99</u>		

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
湖南国维洁具股份有限公司	往来款	37,183,983.32
重庆茜茜卫浴有限公司	往来款	6,229,701.49
重庆恒鹤贸易有限公司	往来款	1,000,000.00
合计		<u>44,413,684.81</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
湖南国维洁具股份有限公司	关联方	37,183,983.32	2-3 年, 3 年以上	62.79
上海臣刚实业发展有限公司	非关联方	7,494,655.64	1 年以内	12.66
重庆茜茜卫浴有限公司	关联方	6,229,701.49	4 年以上	10.52
重庆轻纺控股(集团)公司	非关联方	3,711,755.02	1 年以内	6.27
重庆恒鹤贸易有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.69
合计		<u>55,620,095.47</u>		<u>93.93</u>

(7) 期末其他应收款项中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 期末金额较期初金额减少了3,266,732.70元。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
东方高圣投资顾问有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
湖南国维洁具股份有限公司	成本法	20,875,000.00	20,875,000.00			20,875,000.00
湖南四维卫浴配套有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
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

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
贵州阳洋矿业投资有限公司	权益法	100,000,000.00	99,962,550.34		4,717.75	99,957,832.59
江苏帝普矿业投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合计		<u>192,941,198.48</u>	<u>192,903,748.82</u>		4,717.75	<u>192,899,031.07</u>

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
55.00	55.00				
			500,000.00		
90.00	90.00				
100.00	100.00				-
100.00	100.00				-
25.00	25.00				-
100.00	100.00				-
合计			<u>500,000.00</u>		-

#### 4. 投资收益

##### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,717.75	-2,622.85
处置长期股权投资产生的投资收益		4,772,407.75
合计	<u>4,717.75</u>	<u>4,769,784.90</u>

#### 5. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-704,196.50	3,194,241.31

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备		96,796.32
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	52,333.08	111,318.20
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）		361,748.42
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,769,784.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,266,732.70	13,149,137.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-264,436.62	-49,989.95
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,350,432.66</b>	<b>12,093,466.90</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	7,086,299.47	2,109,222.28
减：现金的期初余额	4,735,866.81	23,128,626.17
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	2,350,432.66	-21,019,403.89

## 十九、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2013 年 1-6 月		
	2013 年 1-6 月每股收益		
	加权平均净资产收益率	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	2.10%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司	2.07%	0.01	0.01

普通股股东的净利润

续上表:

报告期利润	2012 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	2012 年 1-6 月每股收益	
		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	5.51%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.01	0.01

2. 按照证监会《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]》的要求,披露报告期非经常损益情况

### 2.1 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
(1) 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		7,031,914.96
(2) 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00	310,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-105,041.66
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	50,000.00	7,236,873.30
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	50,000.00	7,236,873.30
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	45,000.00	7,202,974.07
归属于少数股东的非经常性损益	5,000.00	33,899.23

## 二十、备查文件目录

- i. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- ii. 报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：周剑云  
 贵州国创能源控股(集团)股份有限公司  
 2013 年 8 月 30 日