

公司代码：600145

公司简称：*st 新亿

新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

2015 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人庞建东、主管会计工作负责人冯建平及会计机构负责人（会计主管人员）张晓燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

（注：报告期内未发现新增违规担保，延续到报告期内的违规担保情况详见本报告）

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	108

第一节 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		
公司、本公司	指	新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股东大会	指	新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司董事会
监事会	指	新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司监事会
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司
公司的中文简称	亿路万源
公司的外文名称	Xinjiang Yilu Wanyuan Industrial Investment Holding Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yilu Wanyuan
公司的法定代表人	庞建东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞建东	董锋
联系地址	新疆乌鲁木齐市新华北路305号 美丽华酒店B座13楼	新疆乌鲁木齐市新华北路305号 美丽华酒店B座13楼
电话	13999110128	13579895578
传真		
电子信箱	gcny600145@163.com	df801115@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦
公司注册地址的邮政编码	834300
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市新华北路305号美丽华酒店B座13楼
公司办公地址的邮政编码	830000
公司网址	www.gc145.com
电子信箱	gcny600145@163.com
报告期内变更情况查询索引	上交所网站

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
报告期内变更情况查询索引	上交所网站

五、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新亿	600145	*ST国创

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年8月12日
注册登记地点	新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦
企业法人营业执照注册号	520100000048063
税务登记号码	654201203568827
组织机构代码	20356882-7
报告期内注册变更情况查询索引	塔城地区工商行政管理局、上交所

七、其他有关资料

公司 2015 年 6 月 2 日将公司名称变更为新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司，将注册登记地点变更至新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦，2015 年 8 月 12 日公司将法定代表人变更为庞建东。

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,734,602.69	17,959,715.25	17,959,715.25	-79.21
归属于上市公司股东的净利润	-2,890,656.06	-1,401,830.24	-1,401,830.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,888,706.06	-1,431,539.92	-1,431,539.92	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,719,820.61	89,402.10	89,402.10	-5,379.32

	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	-1,439,347,475.66	-1,436,456,819.60	-1,432,357,025.44	不适用
总资产	34,794,102.10	30,517,789.35	31,865,696.89	14.01

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.0077	-0.0037	-0.0037	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0077	-0.0037	-0.0037	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0076	-0.0038	-0.0038	不适用
加权平均净资产收益率(%)		-1.36	-1.34	
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)		-1.39	-1.37	

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	400.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,410.00	
少数股东权益影响额	60.00	
所得税影响额	0.00	
合计	-1,950.00	

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

2015年1月6日，新疆万源稀土资源投资控股有限公司通过协议转让方式受让本公司原第一大股东江苏帝奥投资有限公司持有本公司3,550万股股份（占本公司总股本的9.4%），并成为本公司第一大股东。

1、根据控股子公司湖南国维洁具股份有限公司2014年度经审计后会计报表，湖南国维洁具股份有限公司2014年度营业收入42,254,323.54元，营业成本42,473,436.07元，毛利率为负值，净利润-21,886,753.91元，湖南国维洁具股份有限公司近几年处于亏损状态，2014年末净资产为-46,132,329.24元。报告期内营业收入为3,734,602.69元，营业成本3,299,696.98元，净利润-1,217,640.26元。

2、湖南国维洁具股份有限公司作为公司唯一正常生产经营的子公司，由于历史包袱沉重，股权、银行账户及主要资产已被债权人冻结及保全，原有的销售模式导致在现有状况下收入和成本倒挂，且自身流动资金匮乏，已无法开展正常生产经营，自2015年4月开始停业。

3、2015 年 1-6 月，公司完成了第六届董事会及经营团队的补选、更换工作，针对公司目前现状，新的管理团队积极努力，除严格按照证监会、交易所的要求完善治理结构，履行信息披露义务外，针对公司处于停业现状，致力于通过重组方式，收购优良资产，实现公司经营转型，改善公司财务状况，提升公司持续盈利能力，公司及相关各方筹划了重大资产重组事项，并于 2015 年 4 月 23 日申请公司停牌开展相关工作。由于公司潜在债务风险较大，停牌期间公司对潜在债务的解决未达到预期目标，对公司收购目标公司造成极大的影响。出于谨慎原则，公司董事会于 2015 年 7 月 23 日公告终止了重大资产重组事项。

4、为解决公司巨额诉讼、担保等债务，公司控股股东等向公司所在地塔城地委、行署主要领导对公司历史沿革、经营现状以及后续上市公司资产重组、破产重整的工作思路进行了汇报，公司目前正在多方咨询律师事务所、会计师事务所等中介机构和专家团队的意见，研究其他各类上市公司脱困的成功案例（主要包括重大资产重组、破产重整等措施），力争尽快妥善解决公司存在的经营风险和债务危机，努力推动公司健康、可持续发展。

（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	3,734,602.69	17,959,715.25	-79.21
营业成本	3,299,696.98	16,436,614.52	-79.92
销售费用	459,783.17	535,660.87	-14.17
管理费用	3,986,903.26	2,374,308.71	67.92
财务费用	184,974.52	115,758.93	59.79
经营活动产生的现金流量净额	-4,719,820.61	89,402.10	-5,379.32
投资活动产生的现金流量净额	-131,649.10	4,743.67	-2,875.26
筹资活动产生的现金流量净额	4,816,777.00	-113,945.53	4,327.26

营业收入变动原因说明：主要是本期建材产品销售减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是收入减少相应的成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要是运费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是工资统筹、差旅费、折旧等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期借款增加导致利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期子公司购置固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期银行借款增加所致。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

针对公司主业经营长期亏损且处于生产经营停顿状态等现状，公司致力于通过重组方式，收购优良资产，实现公司经营转型，改善公司财务状况，提升公司持续盈利能力。

2014 年 4 月，公司及相关各方筹划了公司重大资产重组事项，公司股票于 2015 年 4 月 9 日停牌，2015 年 4 月 23 日公司发布了重大资产重组停牌公告（公告编号 2015-033）。

公司本次重大资产重组拟以现金方式购买奥尔派金属技术集团有限公司持有的 KOCH H&K Industrieanlagen GmbH（以下简称“科赫实业”）100%股权。科赫实业属于位于德国萨尔省的高端装备业企业。公司目前潜在债务风险较大，若潜在债务的解决未达到预期目标，有可能对公司收购科赫实业造成不利影响。期间，公司积极与有关各方研究并论证重大资产重组事项方案，积极推进并组织相关中介机构对标的资产的尽职调查等各项工作，并严格按信息披露要求每周对重大资产重组工作进展情况进行公告；

由于公司潜在债务风险较大，公司重大资产重组停牌期间，公司对潜在债务的解决未达到预期目标，对公司收购目标公司造成极大的影响。出于谨慎原则，公司董事会于 2015 年 7 月 23 日召开会议终止了重大资产重组事项，并于 7 月 24 日发布公告（公告编号 2015-082）；

2015 年 7 月 27 日按要求召开投资者说明会，并承诺披露投资者说明会召开情况公告后的六个月内，不再筹划重大资产重组事项。

(2) 经营计划进展说明

鉴于目前公司实际情况，为更好的解决公司巨额诉讼、担保等债务，公司向所在地塔城地委、行署主要领导对公司历史沿革、经营现状以及后续上市公司资产重组、破产重整的工作思路进行了汇报，寻求政府支持；同时，公司目前正在多方咨询律师事务所、会计师事务所等中介机构和专家团队的意见，研究其他各类上市公司脱困的成功案例（主要包括重大资产重组、破产重整等措施），力争尽快妥善解决公司存在的经营风险和债务危机，保证公司健康、可持续发展；

鉴于目前公司控股子公司—湖南国维洁具股份有限公司的现状，公司支持下并要求其管理团队维持稳定，积极想办法解决历史遗留问题，争取早日走出困境。

(3) 其他

A、资产负债变动情况分析表

单位：元

项目名称	2015 年 6 月末	年初数	本期期末金额较上期期末变动比例%
货币资金	264,819.70	147,517.00	79.52
其他应收款	1,296,275.68	163,598.44	692.35
存货	11,790,781.99	7,766,679.37	51.81
短期借款	7,800,000.00	2,800,000.00	178.57

原因说明：

- 1、货币资金增加主要是本期银行借款增加所致。
- 2、其他应收款增加主要是支付保证金所致。
- 3、存货增加主要是产成品增加所致。
- 4、短期借款增加主要是银行借款增加所致。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
建材	3,530,176.19	2,340,938.64	33.69	-80.34	-85.76	增加 25.21 个百分点
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	3,530,176.19	2,340,938.64	33.69	-80.34	-85.76	增加 25.21 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(%)
境内	18,311.97	-98.44
境外	3,511,864.22	-79.07

(三) 核心竞争力分析

公司于 2015 年 6 月 2 日迁址至新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市，作为该地区唯一一家上市公司，得到了各级政府及相关部门的大力支持。公司及管理层有决心克服困难，积极努力处理公

司历史遗留的诸多问题，尽快妥善解决公司存在的经营风险和债务危机，保证公司健康、可持续发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

目前，公司通过直接或间接方式控股、参股的公司共有 9 家，其中全资或控股子公司 7 家，参股公司 2 家。湖南国维洁具股份有限公司目前处于停产状态。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

湖南国维洁具股份有限公司为公司的控股子公司，也是公司主营业务收入来源。该公司经营范围：生产、销售建筑卫生陶瓷、复合型浴缸。注册资本：2288.9 万元，公司出资占其注册资本的 90%。成立日期 2001 年。截止 2015 年 6 月 30 日，湖南国维洁具股份有限公司总资产 35,025,060.11 元，账面净资产-51,905,296.34 元。2015 年 1-6 月营业收入 3,734,602.69 元，净利润-1,217,640.26 元。2015 年 4 月已停产。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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**

公司在《公司章程》第一百五十六条明确规定了现金分红政策。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
邢爱军诉贵州国创能源控股(集团)股份有限公司、周剑云借款合同纠纷一案,天津市第二中级人民法院作出了一审判决,天津高级人民法院作出了二审判决。	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年4月30日披露的2014-027号公告《关于涉及诉讼事项的公告》、2014年7月15日披露的2014-050号公告《关于诉讼事项的进展公告》、2015年5月6日披露的2015-043号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
中信银行股份有限公司深圳分行诉深圳市阳云科技有限公司、贵州国创能源控股(集团)股份有限公司、贵州阳洋矿业投资有限公司金融借款合同纠纷一案,深圳市福田区人民法院作出了一审判决。	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年4月30日披露的2014-27号公告《关于涉及诉讼事项的公告》、2014年7月30日披露的2014-54号公告《关于诉讼事项的公告》
南昌银行股份有限公司广州分行诉深圳市鸿源星贸易有限公司、王强(非本公司董事会秘书王强)、湖南国维洁具股份有限公司借款合同纠纷一案。	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年4月30日披露的2014-27号公告《关于涉及诉讼事项的公告》,
刘芳诉贵州国创能源控股(集团)股份有限公司纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年11月11日披露的2014-62号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
常熟市金海岸针纺织有限公司诉江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司、江苏帝普矿业投资有限公司、贵州国创能源控股(集团)股份有限公司票据纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年9月23日披露的2014-58号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
葫芦岛银行股份有限公司沈阳分行诉辽宁渤海装备配套产业有限公司、贵州国创能源控股(集团)股份有限公司、李伟凡金融借款纠纷一案,辽宁省高级人民法院作出了一审判决。	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年6月7日披露的2014-038号公告《关于公司涉及诉讼事项的公告》、2014年12月3日披露的2014-065号公告《关于涉及诉讼事项的进展公告》
中瑞信投资担保(深圳)有限公司诉成清波、贵州国创能源控股(集团)股份有限公司借款合同纠纷一案,深圳市福田区人民法院作出了一审判决。	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年7月30日披露的2014-054号公告《关于诉讼事项的公告》,2015年6月2日披露的2015-054《关于涉及诉讼事项进展公告》
上海成章财务管理咨询有限公司就与贵州国创能源控股(集团)股份有限公司服务合同纠纷争议申请仲裁一案,上海仲裁委员会依法作出了裁决。	相关仲裁的基本情况详见公司于2014年10月31日披露的2014-061号公告《关于涉及仲裁事项的公告》、2015年5月6日披露的2015-043号公告《关于涉及诉讼事项的进展公告》
李自茂诉上海优道投资管理有限公司、贵州国创能源控股(集团)股份有限公司、上海纯优投资	相关诉讼的基本情况详见公司于2014年11月11日披露的2014-62号公告《关于涉及诉讼事

中心（有限合伙）合同纠纷一案	项的公告》
程宁诉上海优道投资管理有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司、上海纯优投资中心（有限合伙）合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2014 年 11 月 11 日披露的 2014-62 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
陈燕诉上海芮嘉投资中心（有限合伙）、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2014 年 11 月 11 日披露的 2014-62 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
中国建设银行股份有限公司福州马尾支行诉贵州国创能源控股（集团）股份有限公司、福建省富广通进出口贸易有限公司、郑登升、周艳婷、王金山、福州汇恒进出口有限公司纠纷一案，福州市马尾区人民法院作出一审判决。	相关诉讼的基本情况详见公司于 2014 年 11 月 11 日披露的 2014-062 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
深圳市德高汇盈投资担保有限公司诉成清波、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司居间合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2014 年 11 月 11 日披露的 2014-062 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
沈剑锋等 15 名人员诉上海优道投资管理有限公司、江苏帝奥投资有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司等公司争议一案，上海仲裁委员会已作出裁决。	相关诉讼的基本情况详见公司于 2014 年 7 月 5 日披露的 2014-046 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》、2014 年 7 月 8 日披露的 2014-047 号公告《关于涉及诉讼事项的进展公告》、2015 年 4 月 8 日披露的 2015-024 号公告《关于涉及仲裁事项进展的公告》
重庆四维卫浴（集团）有限公司、重庆轻纺控股（集团）公司诉贵州国创能源控股（集团）股份有限公司、深圳市益峰源实业有限公司合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2015 年 3 月 20 日披露的 2015-18 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》、2015 年 3 月 24 日披露的 2015-19 号公告《关于涉及诉讼事项的补充公告》
许烈雄诉深圳市中技科技发展有限公司、深圳市中技实业（集团）有限公司、深圳成城发工业园区有限公司、深圳市成城达实业有限公司、天津国恒铁路控股股份有限公司、深圳市国恒实业发展有限公司、吉林成城集团股份有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司借款纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2015 年 3 月 20 日披露的 2015-18 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》、2015 年 3 月 24 日披露的 2015-19 号公告《关于涉及诉讼事项的补充公告》
仁怀市茅台镇桂花煤矿、麦祖提、刘崇德、朱白春、秦绪安、朱文格诉贵州阳洋矿业投资有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2015 年 2 月 7 日披露的 2015-14 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
王涛诉天津国恒铁路控股股份有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司、吉林成城集团股份有限公司借款纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2015 年 1 月 24 日披露的 2015-09 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》
增城市江龙外商活动中心诉深圳市旭莱科技开发有限公司、贵州国创能源控股（集团）股份有限公司、深圳市铭加达贸易有限公司、深圳市亚典贸易有限公司债权转让合同纠纷一案	相关诉讼的基本情况详见公司于 2015 年 5 月 8 日披露的 2015-045 号公告《关于涉及诉讼事项的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
深圳市德高汇盈投资担保有限公司	成清波	贵州国创能源控股(集团)股份有限公司	诉讼事项	居间合同纠纷	1,350,000	是	深圳市福田区法院出具【(2013)深福法民二初字第8187号】《民事判决书》	公司2014年度计提预计损失1,350,000.00元	
上海颖惠投资管理有限公司	江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司	贵州国创能源控股(集团)股份有限公司	诉讼事项	票据纠纷	2,500,000	是	二审中	公司2014年度计提预计负债2,500,000.00元	

(三) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

√适用 □不适用

目前公司正在积极策划破产重整相关事宜。公司为塔城地区唯一一家上市公司，塔城地委、行署对公司的经营情况给予了高度重视，公司以及控股股东管理团队、实际控制人黄伟先生也向

塔城地委、行署主要领导对公司历史沿革、经营现状以及后续上市公司资产重组、破产重整的工作思路进行了汇报，公司目前正在多方咨询律师事务所、会计师事务所等中介机构和专家团队的意见，研究其他各类上市公司脱困的成功案例（主要包括重大资产重组、破产重整等措施），力争尽快妥善解决公司存在的经营风险和债务危机，努力推动公司健康、可持续发展。塔城地委、行署领导在听取了公司的汇报后，表示愿意在严格遵守国家有关法律法规的前提下，对公司的各项工作给予大力支持。

由于上市公司破产重整有明确的法律、法规要求和严格的审批流程，公司及管理团队将在认真学习、掌握政策法规的基础上，多方咨询专业机构的意见，制定破产重整方案，严格履行信息披露义务，审慎推动破产重整实施。

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	辽宁渤船装备配套产业有限公司	5,000	2013年8月12日	2013年8月12日		连带责任担保	否	是	5,000	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						5,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,500							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						7,500							

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	新疆万源稀金资源投资控股有限公司	自完成股权登记日起 12 个月内予以锁定, 不得以任何方式转让或上市流通	2015 年 1 月 6 日至 2016 年 1 月 6 日	是	是	无	无
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

九、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

√适用 □不适用

公司于 2014 年 6 月 18 日收到中国证监会《调查通知书》(编号:黔证调查通字 2014001 号)。因本公司涉嫌信息披露违法违规行为, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查;

2015年4月7日，公司收到中国证监会贵州监管局下发的《行政处罚事先告知书》（黔处罚字[2015]1-1号）。公司涉嫌信息披露违法案已由贵州证监局调查完毕，贵州证监局依法拟对公司作出行政处罚，要求公司及相关人员行使陈述、申辩和要求听证的权利。详见本公司2015年4月8日公告，公告编号2015-023号；

2015年6月25日，公司收到中国证监会贵州监管局下发的《行政处罚决定书》（【2015】1号），《行政处罚决定书》主要内容为：公司在2012年5月4日至2014年4月30日期间，违反了《证券法》第六十三条、第六十八条的规定，构成了《证券法》第一百九十三条所述违法行为，对公司及时任公司高级管理人员周剑云、田盛为、陈剑、王强给予警告及罚款。详见本公司2015年6月27日公告，公告编号2015-068号；

中国证监会贵州监管局《行政处罚决定书》下发后，公司按要求缴纳罚款30万元，同时，公司及现任董事、监事、高级管理人员认真组织学习，将以此为戒，不断提高规范运作意识，强化内部控制体系建设，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，规范运作，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》，结合监管部门的要求，不断完善内控制度的建设，规范“三会”规范运作，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。

按照相关法律法规的要求，公司制定了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》等内部管理制度，并不断完善。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、差错更正内容

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司前身贵州国创能源控股（集团）股份有限公司（以下简称“贵州国创”）以下两项事项认定违反了企业会计准则，并就 2014 年年报出具了保留意见的审计报告（信会师报字[2015]第 210744 号）：

①截至 2014 年 12 月 31 日，贵州国创之全资子公司湖南国维洁具股份有限公司外币应收账款账户余额为人民币 1,461,346.38 元。该子公司无法提供外币原币金额，也未计算汇兑损益金额，造成立信会计师事务所（特殊普通合伙）无法实施满意的审计程序以获取充分适当的审计证据。

②截至 2014 年 12 月 31 日，贵州国创之全资子公司湖南国维洁具股份有限公司只对其部分员工计提并缴纳了社会保险。对于该子公司尚需补缴金额，立信会计师事务所（特殊普通合伙）无法实施满意的审计程序以获取充分适当的审计证据。

本公司于 2015 年对上述项事项进行了整改处理，分别如下：

①湖南国维洁具股份有限公司对有关外币应收账款 1,461,346.38 元债权全额计提坏账准备，由于在 2014 年底已就该笔应收账款计提了 113,438.84 元坏账准备，现再补提坏账准备 1,347,907.54 元，追溯调减 2014 年年末未分配利润 1,347,907.54 元，调增坏账准备 1,347,907.54 元。

②截止 2014 年末，湖南国维洁具股份有限公司应补提“应付职工薪酬-应付社保费”3,207,419.30 元，现追溯调减 2014 年年末未分配利润 3,207,419.30 元，调增应付职工薪酬 3,207,419.30 元。

上述整改处理已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《信会师函字[2015]第 2011 号》专项说明，认定本公司的整改处理符合企业会计准则的规定。

二、受影响的 2014 年的报表项目

项目	更正前金额（元）	更正金额（元）	更正后金额（元）
应收账款	1,347,907.54	-1,347,907.54	
应付职工薪酬	10,389,855.57	3,207,419.30	13,597,274.87
未分配利润	-1,916,686,268.52	-4,099,794.16	-1,920,786,062.68
少数股东权益	-6,677,382.18	-455,532.68	-7,132,914.86
管理费用	25,564,359.38	3,207,419.3	28,771,778.68
资产减值损失	36,664,304.89	1,347,907.54	38,012,212.43

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。

报告期内，公司第一大股东、实际控制人发生变化，如下表：

原第一大股东	现第一大股东	原持股数量	现持股数量	变更时间
江苏帝奥投资有限公司		35,500,000		2015年1月6日
	新疆万源稀金资源投资控股有限公司		35,500,000	2015年1月6日

2、股份变动情况说明

公司原第一大股东江苏帝奥投资有限公司与新疆万源稀金资源投资控股有限公司于2014年12月22日签订了《股份转让协议书》，江苏帝奥投资有限公司通过协议转让的方式向新疆万源稀金资源投资控股有限公司转让其持有的本公司3,550万股股份（占公司总股本的9.4%），转让价格为1.4亿元人民币。

2015年1月6日协议双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续。新疆万源稀金资源投资控股有限公司持有本公司股份3550万股，江苏帝奥投资有限公司不再持有本公司股份。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆万源稀金资源投资控股有限公司	0	0	35,500,000	35,500,000	通过股权转让成为第一大股东，并承诺自完成股权登记日起12个月内予以锁定，不得以任何方式转让或上市流通	2016年1月6日
合计	0	0	35,500,000	35,500,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	21,357
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售条	质押或冻结情况	股东性

(全称)	减	量	(%)	件股份数量	股份状态	数量	质
新疆万源稀金资源投资控股有限公司	35,500,000	35,500,000	9.4	35,500,000	无		境内非国有法人
深圳市益峰源实业有限公司	0	13,002,900	3.44	0	质押	13,000,000	境内非国有法人
潘庆玲	1,083,100	4,913,029	1.30		无		境内自然人
陈庆桃	-1,270,000	4,600,000	1.22		无		境内自然人
邓文伟	374,200	3,874,200	1.03		无		境内自然人
王远	2,854,398	2,854,398	0.76		无		境内自然人
上海源迪投资管理有限公司	1,367,797	2,786,320	0.74		无		境内非国有法人
徐开东	1,561,000	2,726,300	0.72		无		境内自然人
王凤山	2,276,042	2,276,042	0.60		无		境内自然人
耿辉	12,400	1,683,000	0.45		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
深圳市益峰源实业有限公司	13,002,900		人民币普通股	13,002,900			
潘庆玲	4,913,029		人民币普通股	4,913,029			
陈庆桃	4,600,000		人民币普通股	4,600,000			
邓文伟	3,874,200		人民币普通股	3,874,200			
王远	2,854,398		人民币普通股	2,854,398			
上海源迪投资管理有限公司	2,786,320		人民币普通股	2,786,320			
徐开东	2,726,300		人民币普通股	2,726,300			
王凤山	2,276,042		人民币普通股	2,276,042			
耿辉	1,683,000		人民币普通股	1,683,000			
王宏伟	1,550,000		人民币普通股	1,550,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东存在关联关系或属于一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆万源稀土资源投资控股有限公司	35,500,000	2016年1月6日	0	通过股权转让成为第一大股东,并承诺自完成股权登记日起12个月内予以锁定,不得以任何方式转让或上市流通
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	新疆万源稀土资源投资控股有限公司
新实际控制人名称	黄伟

变更日期	2015 年 1 月 6 日
指定网站查询索引及日期	上交所网站 2015 年 1 月 7 日公告，编号 2015-003 号

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
黄伟	董事长	0	0		
宋小刚	董事	0	0		
庞建东	董事、总经理 兼董事会秘书	0	0		
李季鹏	独立董事	0	0		
张光磊	独立董事	0	0		
黄惊菲	离任董事	0	0		
郭俊	离任独立董事	0	0		
李勇	监事	0	0		
程兴平	职工监事	0	0		
陶维平	监事	0	0		
许锡	离任总经理	0	0		
李俊	离任财务总监	0	0		
王强	离任董事会秘 书	0	0		

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄惊菲	董事长、董事	离任	个人原因辞职
郭俊	独立董事	离任	个人原因辞职
张光磊	独立董事	离任	个人原因辞职
许锡	总经理兼董事会秘书	离任	个人原因辞职
李俊	财务总监	离任	个人原因辞职
王强	董事会秘书	离任	个人原因辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		264,819.70	147,517.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		152,874.00	163,065.60
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		1,296,275.68	163,598.44
买入返售金融资产			
存货		11,790,781.99	7,766,679.37
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,504,751.37	8,240,860.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		12,357,788.23	13,171,303.94
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		8,660,000.00	8,760,000.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		271,562.50	345,625.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,289,350.73	22,276,928.94
资产总计		34,794,102.10	30,517,789.35
流动负债：			
短期借款		7,800,000.00	2,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,636,137.19	11,323,433.42
预收款项		42,130.00	42,130.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,553,158.75	13,597,274.87
应交税费		5,137,850.08	5,235,595.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,950,586.94	57,832,696.16
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,119,862.96	90,831,130.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,382,976,393.69	1,382,976,393.69
递延收益		300,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,383,276,393.69	1,383,276,393.69
负债合计		1,481,396,256.65	1,474,107,523.81

所有者权益			
股本		377,685,000.00	377,685,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		67,437,100.03	67,437,100.03
减：库存股			
其他综合收益			
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		-1,923,676,718.74	-1,920,786,062.68
归属于母公司所有者权益合计		-1,439,347,475.66	-1,436,456,819.60
少数股东权益		-7,254,678.89	-7,132,914.86
所有者权益合计		-1,446,602,154.55	-1,443,589,734.46
负债和所有者权益总计		34,794,102.10	30,517,789.35

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		78,037.79	47,677.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		152,874.00	163,065.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		216,468.01	83,845.22
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		447,379.80	294,588.61
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			
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		271,562.50	345,625.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,562.50	345,625.00
资产总计		718,942.30	640,213.61
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		929,934.32	929,934.32
预收款项			
应付职工薪酬		4,362,515.37	4,427,151.20
应交税费		8,363.70	16,200.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		88,646,916.91	86,702,368.07
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		93,947,730.30	92,075,654.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,375,622,122.11	1,375,622,122.11
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,375,622,122.11	1,375,622,122.11
负债合计		1,469,569,852.41	1,467,697,776.41
所有者权益：			
股本		377,685,000.00	377,685,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		67,359,830.74	67,359,830.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,700,540.76	35,700,540.76
未分配利润		-1,949,596,281.61	-1,947,802,934.30
所有者权益合计		-1,468,850,910.11	-1,467,057,562.80
负债和所有者权益总计		718,942.30	640,213.61

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,734,602.69	17,959,715.25
其中：营业收入		3,734,602.69	17,959,715.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,779,729.79	19,486,421.44
其中：营业成本		3,299,696.98	16,436,614.52
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		0.00	137,517.25
销售费用		459,783.17	535,660.87
管理费用		3,986,903.26	2,374,308.71
财务费用		184,974.52	115,758.93
资产减值损失		-1,151,628.14	-113,438.84
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）		34,717.01	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,010,410.09	-1,526,706.19
加：营业外收入		600.00	49,800.00
其中：非流动资产处置利得		400.00	0.00
减：营业外支出		2,610.00	16,789.24
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,012,420.09	-1,493,695.43

减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,012,420.09	-1,493,695.43
归属于母公司所有者的净利润		-2,890,656.06	-1,401,830.24
少数股东损益		-121,764.03	-91,865.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,012,420.09	-1,493,695.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,890,656.06	-1,401,830.24
归属于少数股东的综合收益总额		-121,764.03	-91,865.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0077	-0.0037
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0077	-0.0037

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,784,638.16	531,169.59
财务费用		1,729.00	1,347.86
资产减值损失		6,980.15	

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）		0.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,793,347.31	-532,517.45
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,793,347.31	-532,517.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,793,347.31	-532,517.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,793,347.31	-532,517.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,796,842.87	20,436,236.23
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		682,769.68	907,565.48
经营活动现金流入小计		3,479,612.55	21,343,801.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,619,277.73	12,318,631.31
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		4,540,062.27	7,849,799.28
支付的各项税费		217,716.33	915,871.90
支付其他与经营活动有关的现金		822,376.83	170,097.12
经营活动现金流出小计		8,199,433.16	21,254,399.61
经营活动产生的现金流量净额		-4,719,820.61	89,402.10
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			84,203.00
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			84,203.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,649.10	79,459.33
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		131,649.10	79,459.33
投资活动产生的现金流量净额		-131,649.10	4,743.67
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			113,945.53

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		183,223.00	
筹资活动现金流出小计		183,223.00	113,945.53
筹资活动产生的现金流量净额		4,816,777.00	-113,945.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-105.22	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-34,797.93	-19,799.76
加：期初现金及现金等价物余额		102,718.90	111,539.84
六、期末现金及现金等价物余额		67,920.97	91,740.08

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

母公司现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		30,600.00	38,889.80
经营活动现金流入小计		30,600.00	38,889.80
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			41,618.18
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		240.00	26,891.89
经营活动现金流出小计		240.00	68,510.07
经营活动产生的现金流量净额		30,360.00	-29,620.27
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			
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		30,360.00	-29,620.27
加：期初现金及现金等价物余额		2,879.69	37,582.09
六、期末现金及现金等价物余额		33,239.69	7,961.82

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-1,916,686,268.52	-6,677,382.18	-1,439,034,407.62
加: 会计政策变更													
前期差错更正											-4,099,794.16	-455,532.68	-4,555,326.84
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-1,920,786,062.68	-7,132,914.86	-1,443,589,734.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-2,890,656.06	-121,764.03	-3,012,420.09
(一) 综合收益总额											-2,890,656.06	-121,764.03	-3,012,420.09
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-1,923,676,718.74	-7,254,678.89	-1,446,602,154.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-376,752,268.23	-1,990,995.80	105,585,979.05
加：会计政策变更													
前期差错更正											-3,719,223.42	-413,247.05	-4,132,470.47
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-380,471,491.65	-2,404,242.85	101,453,508.58

	,000.00				100.03				143.05		1,491.65	2.85	08.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,401,830.24	-91,865.19	-1,493,695.43
（一）综合收益总额											-1,401,830.24	-91,865.19	-1,493,695.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	377,685,000.00				67,437,100.03				39,207,143.05		-381,873,321.89	-2,496,108.04	99,959,813.15

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-1,947,802,934.30	-1,467,057,562.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-1,947,802,934.30	-1,467,057,562.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,793,347.31	-1,793,347.31
（一）综合收益总额										-1,793,347.31	-1,793,347.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-1,949,596,281.61	-1,468,850,910.11

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-315,385,097.61	165,360,273.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-315,385,097.61	165,360,273.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-532,517.45	-532,517.45
(一) 综合收益总额										-532,517.45	-532,517.45
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	377,685,000.00				67,359,830.74				35,700,540.76	-315,917,615.06	164,827,756.44

法定代表人：庞建东

主管会计工作负责人：冯建平

会计机构负责人：张晓燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 历史沿革

新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司（以下简称“公司”或“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 2015 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）。

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；2015 年 6 月 2 日，公司名称变更为新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司。

(2) 注册信息

注册地址及总部地址：新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦

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：520100000048063

注册资本：377,685,000 元

法定代表人：庞建东

(3) 本公司经营范围及行业性质

本公司所处行业为：非金属矿物制品业。

本公司经营范围为：从事实业投资、矿业投资业务；销售：煤炭，陶瓷制品、复合材料浴缸，塑料制品，机械设备，仪器仪表，装饰材料，五金配件，厨房设备；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(4) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2010年11月9日，公司召开的2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》；公司经营范围由：从事投资业务、自产自销陶瓷制品，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，变更为：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。

(5) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2002年11月5日，重庆市财政局将其持有的本公司股份195,857,285万股(占公司总股本的56.52%)无偿划转给重庆轻纺控股(集团)公司(以下简称“重庆轻纺”)。重庆轻纺成为公司第一大股东。

2002年12月30日，重庆轻纺向伟星集团有限责任公司(下称“伟星集团”)转让持有的本公司9,940万股国家股(占公司总股本28.69%)，此次转让后，伟星集团成为公司第一大股东。

2004年12月16日，伟星集团将其持有的本公司股份9940万社会法人股(占公司总股本28.69%)转让给青海中金创业投资有限公司(以下简称“青海中金”)，此次转让后，青海中金成为公司第一大股东。

2011年3月31日，青海中金将持有的本公司35,500,000股股份(占公司总股本的9.40%)转让给江苏帝奥投资有限公司(以下简称“帝奥投资”)。2011年11月28日，帝奥投资持有本公司股份35,500,000股(占本公司总股本的9.40%)，为本公司第一大股东。

2015年1月6日，新疆万源稀土资源投资控股有限公司通过协议转让方式受让本公司原第一大股东江苏帝奥投资有限公司持有本公司股份35,500,000股(占本公司总股本的9.40%)，并成为本公司第一大股东。

(6) 本公司财务报告业经第六届第十六次董事会于2015年8月28日批准对外披露。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司计划在 2015 年完成如下整改计划：

- 1、已完成将本公司注册地迁址到新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市；
- 2、对本公司现有子公司清理整顿及加强生产经营管理；
- 3、进一步完善本公司法人治理结构和内控制度；
- 4、本公司筹划破产重整，对公司债务进行清理,增强持续发展能力。

本公司管理层认为，在实施上述整改计划后，本公司在自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

B、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

C、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

D、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

E、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

F、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独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）
单项金额重大并单独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）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：应收销货款及除组合 2、3 之外的应收款项	采用账龄分析法计提坏账准备
组合 2：应收关联方款项	对于关联方的应收款项（母公司与子公司及子公司之间的挂账），原则上不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收

	回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。
组合 3: 其他有确凿证据表明未减值的应收款项	对于其他有确凿证据表明可以收回而未减值的应收款项, 原则上可不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货

12.1.1 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、外购半成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按发出存货时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属

于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10-40	3	2.43-9.70
专用设备	直线法	15	3	6.47
通用设备	直线法	15	3	6.47
运输工具	直线法	8	3	12.13
其他设备	直线法	5-10	3	9.70-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

(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。

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权证规定使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、长期租金。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

装修费在预计两次装修期间进行摊销，长期租金在租赁期间进行摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
② 本公司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；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%[注 1]
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%/平方米

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
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%
土地使用税	土地使用面积	3.00 元/平方米
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%

[注 1]：出口销售实行“免、抵、退”政策，退税率为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,488.09	25,248.69
银行存款	225,331.61	122,268.31
其他货币资金		
合计	264,819.70	147,517.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2015 年 6 月 30 日本公司 8 个银行账户存款被法院冻结，冻结资金合计 196,898.73 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,640,088.29	62.88	9,640,088.29	100	0.00	10,851,327.87	65.6	10,851,327.87	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,690,045.58	37.12	5,690,045.58	100	0	5,690,045.58	34.4	5,690,045.58	100	0.00
合计	15,330,133.87	100.00	15,330,133.87	/	0.00	16,541,373.45	100.00	16,541,373.45	/	0.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市华凯大地生态科技研发有限公司	7,398,000.00	7,398,000.00	100	预计无法收回
香港信威(国际)投资实业有限公司	1,991,981.49	1,991,981.49	100	预计无法收回
佑新 (SEAWIDEENTERPRISESLTD)	250,106.80	250,106.80	100.00	预计无法收回
合计	9,640,088.29	9,640,088.29	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 34,822.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,246,061.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
佑新 (SEAWIDEENTERPRISESLTD)	1,246,061.81	收回货款
合计	1,246,061.81	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市华凯大地生态科技研发有限公司	7,398,000.00	48.26	7,398,000.00
香港信威(国际)投资实业有限公司	1,991,981.49	12.99	1,991,981.49
合计	9,389,981.49	61.25	9,389,981.49

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	152,874.00	100	163,065.60	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	152,874.00	100	163,065.60	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
李绪伦	152,874.00	100
合计	152,874.00	100

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	86,613,190.06	92.29	86,613,190.06	100.00	0.00	86,613,190.06	93.47	86,613,190.06	100.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	294.00	0.00	88.20	30.00	205.80	294.00		88.20	30.00	205.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,238,628.26	7.71	5,942,558.38	82.10	1,296,069.88	6,046,339.58	6.53	5,882,946.94	97.30	163,392.64
合计	93,852,112.32	100.00	92,555,836.64		1,296,275.68	92,659,823.64	100.00	92,496,225.20		163,598.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
陈世达	21,158,704.18	21,158,704.18	100.00	预计无法收回
长沙安为实业有限公司	17,030,000.00	17,030,000.00	100.00	预计无法收回
南通泽臣复合材料科技有限公司	9,956,969.97	9,956,969.97	100.00	预计无法收回
重庆北碚区煤矿	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00	预计无法收回
东莞市创成陶瓷原料有限公司	8,200,000.00	8,200,000.00	100.00	预计无法收回
株洲华维包装公司	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00	预计无法收回
湘潭市岳塘区恒宇物资销售部	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
重庆轻纺控股(集团)公司	3,711,755.02	3,711,755.02	100.00	预计无法收回
厦门瑞尔特卫浴工业有限公司	1,243,545.66	1,243,545.66	100.00	预计无法收回
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
其他	3,012,215.23	3,012,215.23	100.00	预计无法收回
合计	86,613,190.06	86,613,190.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	294.00	88.20	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	294.00	88.20	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 59,611.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陈世达	往来款	21,158,704.18	1-3年	22.54	21,158,704.18
长沙安为实业有限公司	往来款	17,030,000.00	3年以上	18.15	17,030,000.00
南通泽臣复合材料科技有限公司	往来款	9,956,969.97	3年以上	10.61	9,956,969.97
重庆北碚区煤矿	往来款	9,800,000.00	3年以上	10.44	9,800,000.00
东莞市创成陶瓷原料有限公司	往来款	8,200,000.00	3年以上	8.74	8,200,000.00
合计	/	66,145,674.15	/	70.48	66,145,674.15

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10. 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	跌价准备	账面价值
原材料	1,798,045.23		1,798,045.23	1,514,205.02		1,514,205.02
在产品	282,916.71		282,916.71	274,214.07		274,214.07
库存商品	32,518,196.36	23,014,104.44	9,504,091.92	28,786,636.59	23,014,104.44	5,772,532.15

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	205,728.13		205,728.13	205,728.13		205,728.13
合计	34,804,886.43	23,014,104.44	11,790,781.99	30,780,783.81	23,014,104.44	7,766,679.37

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	23,014,104.44					23,014,104.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	23,014,104.44					23,014,104.44

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						

按成本计量的	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
合计	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东方高圣投资顾问有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	5	
合计	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	500,000.00		500,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	500,000.00		500,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州阳洋矿业投资有限公司	0.00									0.00	0.00
小计	0.00									0.00	0.00
合计	0.00									0.00	0.00

其他说明

贵州阳洋矿业投资有限公司是本公司联营企业，其中投资成本 100,000,000.00 元，损益调整 -100,000,000.00 元，账面价值为 0 元。

16、投资性房地产

□适用 √不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,898,392.94	27,184,388.78	959,017.25	659,679.85	46,701,478.82
2. 本期增加金额	0.00	120,478.64	0.00	17,038.46	137,517.10
(1) 购置		120,478.64		17,038.46	137,517.10
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				5,868.00	5,868.00
(1) 处置或报废				5,868.00	5,868.00
4. 期末余额	17,898,392.94	27,304,867.42	959,017.25	670,850.31	46,833,127.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,285,621.00	19,702,522.61	629,324.10	450,785.38	30,068,253.09
2. 本期增加金额	682,240.81	242,038.37	19,995.89	6,757.74	951,032.81
(1) 计提	682,240.81	242,038.37	19,995.89	6,757.74	951,032.81
3. 本期减少金额				5,868.00	5,868.00
(1) 处置或报废				5,868.00	5,868.00
4. 期末余额	9,967,861.81	19,944,560.98	649,319.99	451,675.12	31,013,417.90
三、减值准备					
1. 期初余额	2,122,431.27	1,250,620.69		88,869.83	3,461,921.79
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,122,431.27	1,250,620.69		88,869.83	3,461,921.79
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,808,099.86	6,109,685.75	309,697.26	130,305.36	12,357,788.23
2. 期初账面价值	6,490,340.67	6,231,245.48	329,693.15	120,024.64	13,171,303.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

注：截止 2015 年 6 月 30 日，子公司湖南国维洁具股份有限公司借款抵押的固定资产原值 5,860,433.22 元，净值 2,728,827.20 元。因外部借款抵押 566,852.78 元，净值 226,259.92 元。

18、在建工程

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,000,000.00				12,000,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,000,000.00				12,000,000.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,240,000.00				3,240,000.00
2. 本期增加金额	100,000.00				100,000.00
(1) 计提	100,000.00				100,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	3,340,000.00				3,340,000.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,660,000.00				8,660,000.00
2. 期初账面价值	8,760,000.00				8,760,000.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

注:截止 2015 年 6 月 30 日,子公司湖南国维洁具股份有限公司用于抵押的土地原值为 890,307.10 元,净值为 649,924.18 元。因外部借款抵押原值为 9,764,399.54 元,净值 7,028,011.66 元。

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海茜尧卫浴设备有限公司	380,000.00					380,000.00
重庆瑞阳洁具有限公司	168,648.48					168,648.48
合计	548,648.48					548,648.48

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海茜尧卫浴设备有限公司	380,000.00					380,000.00
重庆瑞阳洁具有限公司	168,648.48					168,648.48
合计	548,648.48					548,648.48

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
花果园办公室装修	345,625.00		74,062.50		271,562.50
合计	345,625.00		74,062.50		271,562.50

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,517,642,111.03	371,245,465.73	1,517,642,111.03	371,245,465.73
合计	1,517,642,111.03	371,245,465.73	1,517,642,111.03	371,245,465.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	221,441,883.65	221,441,883.65	
2016	10,764,671.80	10,764,671.80	
2017			
2018	15,037,156.57	15,037,156.57	
2019	124,001,753.71	124,001,753.71	

合计	371,245,465.73	371,245,465.73	/
----	----------------	----------------	---

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,800,000.00	2,800,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	7,800,000.00	2,800,000.00

短期借款分类的说明：

注：抵押物为固定资产原值 5,860,433.22 元，净值 2,728,827.20 元，土地原值 890,307.10 元，净值 649,924.18 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

□适用 √不适用

32、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,452,267.15	7,139,563.38
1-2年(含2年)	61,060.51	61,060.51
2-3年(含3年)	4,720.00	4,720.00
3年以上	4,118,089.53	4,118,089.53
合计	10,636,137.19	11,323,433.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	42,130.00	42,130.00
合计	42,130.00	42,130.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,328,676.60	4,926,726.51	4,987,698.59	3,267,704.52
二、离职后福利-设定提存计划	6,792,830.90	129,713.56	112,857.60	6,809,686.86
三、辞退福利	3,475,767.37			3,475,767.37
四、一年内到期的其他福利				0.00
				0.00
				0.00
合计	13,597,274.87	5,056,440.07	5,100,556.19	13,553,158.75

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	310,422.45	4,903,497.33	4,976,493.09	237,426.69
二、职工福利费				0.00
三、社会保险费	934,556.97	16,358.18	6,243.50	944,671.65
其中：医疗保险费	585,063.12	15,801.78	5,687.10	595,177.80
工伤保险费	116,740.72	256.80	256.80	116,740.72

生育保险费	232,753.13	299.60	299.60	232,753.13
四、住房公积金	22,925.79	4,939.00	4,962.00	22,902.79
五、工会经费和职工教育经费	2,060,771.39	1,932.00		2,062,703.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,328,676.60	4,926,726.51	4,987,698.59	3,267,704.52

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,659,975.36	124,108.76	111,573.60	6,672,510.52
2、失业保险费	132,855.54	5,604.80	1,284.00	137,176.34
3、企业年金缴费				
合计	6,792,830.90	129,713.56	112,857.60	6,809,686.86

35、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	270,462.49	483,512.72
消费税		
营业税		
企业所得税	3,942,617.57	3,942,617.57
个人所得税	27,985.42	40,939.65
城市维护建设税	158,578.73	170,439.42
房产税	28,312.76	1,437.91
教育费附加	113,268.38	121,740.30
土地使用税	595,422.43	473,745.50
其他	1,202.30	1,162.60
合计	5,137,850.08	5,235,595.67

36、 应付利息

□适用 √不适用

37、 应付股利

□适用 √不适用

38、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	19,153,201.63	16,035,310.85
1—2 年 (含 2 年)	34,124,999.32	34,124,999.32
2—3 年 (含 3 年)	522,669.19	522,669.19
3 年以上	7,149,716.80	7,149,716.80
合计	60,950,586.94	57,832,696.16

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海成章财务管理咨询有限公司	15,000,000.00	资金困难
上海慧福投资发展有限公司	3,000,000.00	资金困难
深圳市创众豪科技有限公司	1,700,000.00	资金困难
上海鑫业浩化工科技有限公司	1,036,975.59	资金困难
合计	20,736,975.59	/

其他说明：无

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

41、长期借款

□适用 √不适用

42、应付债券

□适用 √不适用

43、长期应付款

□适用 √不适用

44、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

45、专项应付款

□适用 √不适用

46、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	1,352,376,393.69	1,352,376,393.69	被担保人违约。
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计受让股权损失	30,600,000.00	30,600,000.00	注 14、注 16。
合计	1,382,976,393.69	1,382,976,393.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：2013 年 3 月 15 日辽宁渤船装备配套产业有限公司与葫芦岛银行股份有限公司沈阳分行签订《银行承兑协议书》并开具承兑汇票，本公司为此签订《银行承兑汇票保证合同》提供连带责任担保，2014 年 3 月 17 日汇票到期，葫芦岛银行股份有限公司沈阳分行垫款 49,912,889.85 元，随诉至辽宁省高级人民法院，2014 年 11 月 6 日辽宁省高级人民法院出具【[2014] 辽民二初字第 00017 号】《民事判决书》，判决辽宁渤船装备配套产业有限公司于判决生效之日起十五日内给付葫芦岛银行股份有限公司垫款本金 49,912,889.85 元及相应的利息、为实现债权发生的费用 101,122.00 元；本公司对上述债务及案件受理费、保全费共计 296,800.00 元承担连带清偿责任，承担清偿责任后有权向辽宁渤船装备配套产业有限公司及其他保证人追偿。本公司 2014 年度计提预计损失 50,310,811.85 元。

注 2：2013 年 5 月 8 日深圳市阳云科技有限公司与中信银行银行股份有限公司深圳分行签订《银行承兑协议书》并开具承兑汇票，本公司为此签订的《最高额保证合同》提供连带责任担保，2013 年 11 月 8 日汇票到期，中信银行银行股份有限公司深圳分行垫款 19,792,544.62 元，随诉至广东省深圳市福田区人民法院，2014 年 5 月 19 日广东省深圳市福田区人民法院出具【[2013] 深福法民二初字第 10058 号】《民事判决书》，判决深圳市阳云科技有限公司在判决生效之日起十日内向原告支付 19,792,544.62 元及相应罚息 4,948.14 元；本公司对上述债务及案件受理费、保全费共计 145,585.00 元承担连带清偿责任，承担清偿责任后有权向深圳市阳云科技有限公司及其他保证人追偿。本公司 2014 年度计提预计损失 19,943,077.76 元。

注 3：2012 年 8 月 17 日，江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司开具金额为 21,000,000.00 元到期日为 2013 年 2 月 17 日付款人为苏州隆达化纤织造有限公司（简称隆达化纤）的商业承兑汇票一张。我公司出具担保函，为上述商业承兑汇票提供连带责任担保，隆达化纤收到上述商业承兑汇票，背书后转让给常熟市金海岸针纺织有限公司，2013 年 2 月 19 日常熟市金海岸针纺织有限公司持该汇票向银行申请承兑，银行拒绝承兑，随诉至上海市静安区人民法院。2014 年 8 月 15 日上海市静安区人民法院出具【[2013] 静民二<商>字第 2226 号】《民事判决书》，判决江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司应于判决生效之日起十日内支付原告票款 21,000,000.00 元；本

公司对上述应付款项及案件受理费 146,800.00 元承担连带付款责任。承担责任后，有权向江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司追偿。本公司 2014 年度计提预计损失 21,146,800.00 元。

注 4: 2011 年 9 月 5 日, 深圳市德高汇盈投资担保有限公司与成清波、本公司签订《居间合同》, 约定深圳市德高汇盈投资担保有限公司尽力在 2011 年 8 月 7 日至 2011 年 11 月 6 日期间内, 促成成清波与中瑞信投资担保(深圳)有限公司(贷款人)签订借款期限为 90 天、借款金额为人民币 900 万元、借款月利率为 0% 的《借款合同》。成清波在与贷款人签订《借款合同》的当日支付居间服务报酬 135 万元。本公司作为连带责任保证人签署了该《居间合同》。深圳市德高汇盈投资担保有限公司按照居间合同的约定履行了合同约定义务, 成清波未支付任何居间服务报酬, 随诉至深圳市福田区人民法院。2014 年 11 月 1 日深圳市福田区人民法院出具【(2013)深福法民二初字第 8187 号】《民事判决书》, 判决成清波在判决生效之日起十日内向深圳市德高汇盈投资担保有限公司支付居间服务报酬 135 万元; 我公司承担连带清偿责任, 承担责任后有权向成清波追偿。本公司 2014 年度计提预计损失 1,350,000.00 元。

注 5: 2013 年 8 月 7 日, 本公司向邢爱军借款 1100 万元, 借款到期日为 2013 年 8 月 21 日, 本公司到期未归还该借款, 2014 年 6 月 12 日, 天津市第二中级人民法院作出【(2012)二中民二初字第 284 号】《民事判决书》, 判决本公司于判决生效之日起偿还邢爱军欠款本金 1100 万元并支付违约金 513,052.00 元, 自 2013 年 11 月 6 日至判决确定给付之日止的违约金(以 1100 万元为基数, 按照中国人民银行同期贷款利率的四倍计算); 案件受理费保全费合计 95,878.00 元。本公司 2014 年度计提预计损失 12,319,439.59 元。天津高级人民法院二审判决维持一审原判, 一审案件受理费、财产保全费按一审判决执行, 二审案件受理费人民币 90878 元, 由上诉人贵州国创能源控股(集团)股份有限公司负担。

注 6: 2011 年 5 月 19 日, 本公司为成清波向中瑞信投资担保(深圳)有限公司借款 2000 万元提供连带责任担保, 借款到期 2011 年 8 月 18 日成清波未归还借款, 中瑞信投资担保(深圳)有限公司诉至深圳市福田区人民法院, 深圳市福田区人民法院于 2013 年 3 月 19 日、2014 年 2 月 21 日、2014 年 3 月 13 日三次开庭审理未判。本公司 2014 年度计提预计损失 20,120,000.00 元。

注 7: 2012 年 10 月 10 日, 本公司与福建省富广通进出口贸易有限公司签订《煤炭买卖合同》购买电煤, 2012 年 10 月 30 日, 福建省富广通进出口贸易有限公司与中国建设银行股份有限公司福州马尾支行签订《有追索权国内保理合同》, 将《煤炭买卖合同》项下对国创能源的应收账款转让给中国建设银行股份有限公司福州马尾支行, 2013 年 4 月 23 日债权到期未归还。中国建设银行股份有限公司福州马尾支行诉至福州市马尾区人民法院。2014 年 10 月 27 日, 福州市马尾区人民法院做出【(2014)马民初字第 380 号】《民事判决书》, 判决本公司于判决生效之日起 15 日内向原告偿还应收账款 2,167,145.30 元。本公司 2014 年度计提预计损失 2,167,145.30 元。

注 8: 2011 年 5 月 31 日, 许烈雄与深圳市中技科技发展有限公司签订《借款合同》, 许烈雄借款 1 亿元人民币, 我公司为上述借款提供连带责任担保。2011 年 8 月 12 日到期, 深圳市中技科技发展有限公司 2011 年 10 月 26 日归还 4300 万元, 其余借款 5700 万元未归还。许烈雄向法院

提起诉讼，要求深圳市中技科技发展有限公司归还借款本金、逾期付款违约金、承担律师费，共计 97,254,158.9 元。期末案件处在一审中。本公司 2014 年度计提预计损失 97,254,158.90 元。

注 9：2012 年 3 月 23 日、2012 年 6 月 28 日深圳市鸿源星贸易有限公司分别向南昌银行股份有限公司广州分行借款 3000 万元、400 万元，本公司之子公司湖南国维洁具股份有限公司以位于湖南省湘潭市岳塘区易家湾镇蒿塘铺的房产和土地为上述借款进行担保。2013 年 3 月借款到期未归还，南昌银行股份有限公司广州分行诉至广州市越秀区人民法院，期末案件处在一审中。本公司之子公司湖南国维洁具股份有限公司 2014 年度以用于担保的账面房产及土地净值计提预计损失 7,354,271.58 元。

注 10：2011 年 5 月 10 日深圳市德高汇盈投资担保有限公司与成清波签订《居间合同》，约定 2011 年 5 月 9 日至 2011 年 8 月 8 日期间，深圳市德高汇盈投资担保有限公司促成成清波与中瑞信投资担保（深圳）有限公司（贷款人）签订借款期限为 90 天、借款金额为人民币 2000 万元、借款月利率为 0% 的《借款合同》。居间服务报酬约定：成清波应在与贷款人签订《借款合同》当日支付居间服务报酬 300 万元，本公司作为连带责任保证人签署了该《居间合同》。成清波未按约定支付居间服务报酬，深圳市德高汇盈投资担保有限公司诉至深圳市福田区人民法院，期末案件尚在审理中。本公司 2014 年度计提预计负债 3,000,000.00 元。

注 11：2010 年 6 月 28 日王涛与天津国恒铁路控股股份有限公司签订《借款合同》，借款人民币一亿元，借款期限自 2010 年 6 月 28 日起至 2010 年 12 月 27 日。2010 年 6 月 23 日本公司为上述借款向王涛出具《不可撤销保证书》，提供连带保证责任担保。2010 年 6 月 29 日王涛委托深圳市爱培斯科技有限公司共计向天津国恒铁路控股股份有限公司发放借款一亿元。上述借款期限届满后，天津国恒铁路控股股份有限公司未按期归还。王涛于 2014 年 8 月 8 日向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，期末本案尚在审理中。本公司 2014 年度计提预计损失 196,856,688.71 元。

注 12：2012-2013 年，上海优道投资管理有限公司以上海富义投资管理中心（有限合伙）及上海纯优投资中心（有限合伙）为主体，向社会募集总金额为 8 亿元的国创能源定向增发投资基金。本公司出具《担保函》并为资金归还提供担保责任，承诺在 2014 年 1 月前向上海富义投资管理中心（有限合伙）及上海纯优投资中心（有限合伙）支付各募集资金份额 20% 本金及年化收益，剩余 80% 份额及年化收益在 2014 年 3 月底前全部付清。上海富义投资管理中心（有限合伙）及上海纯优投资中心（有限合伙）到期未清偿，部分投资人向上海仲裁委提起仲裁。本公司 2014 年度计提预计损失 884,000,000.00 元，包括融资本金及预期收益。

注 13：上海颖惠投资管理有限公司持有本公司之子公司之分公司江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司出具的商业承兑汇票，票面金额 2,500,000.00 元，本公司出具担保函提供连带责任担保，票据到期江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司未兑付，上海颖惠投资管理有限公司诉至上海市静安区人民法院，上海市静安区人民法院于 2015 年 1 月 29 日做出《民事判决书》【（2014）静民四（商）初字第 1344 号】，判决江苏帝普矿业投资有限公司上海分公司判决生效之日起十日内支付上海颖惠投资管理有限公司票款人民币 2,500,000.00 元及相应的利息损失，本公司承担连

带责任。本公司不服判决,提起上诉,本案尚在二审中。本公司 2014 年度计提预计负债 2,500,000.00 元。

注 14: 2014 年 1 月 7 日,本公司受让江西国创能源有限公司 51.00% 股权,并办理了工商登记变更,但由于本公司并未对被转让单位享有任何控制权,也未支付股权款,本公司仅从法律上承担 30,600,000.00 元出资责任,本公司 2014 年度计提预计损失 30,600,000.00 元。

注 15: 2011 年 9 月 5 日,本公司为成清波向中瑞信投资担保(深圳)有限公司借款 900 万元提供连带责任担保,2011 年 11 月 8 日借款到期后成清波未归还借款,中瑞信投资担保(深圳)有限公司诉至深圳市福田区人民法院,广东省深圳市福田区人民法院 2014 年 11 月 1 日出具【(2013)深福法民二初字第 8187 号】《民事判决书》,判决成清波归还借款及违约金,本公司承担连带责任,本公司 2014 年计提预计损失 9,054,000.00 元。

注 16: 2013 年 4 月 26 日,本公司受让深圳市阳云科技有限公司 100.00% 股权,并办理了工商登记变更,但由于本公司并未对被转让单位享有任何控制权,也未支付股权款,本公司仅从法律上承担 5,000,000.00 元出资责任,本公司计提预计损失 5,000,000.00 元,并追溯至 2013 年度。

注 17: 2013 年 8 月 28 日,贵州阳洋矿业投资有限公司(简称阳洋矿业)与重庆茂润投资有限公司、桂花煤矿签订《煤矿资产受让权转让协议》。同日桂花煤矿与阳洋矿业、本公司、贵州神煤投资有限公司(简称贵州神煤)签订《煤矿资产转让款结算及补偿协议》,桂花煤矿同意将桂花煤矿资产受让权转让给重庆茂润投资有限公司,阳洋矿业承诺向桂花煤矿支付煤矿转让款余款加上补偿款共计 2,000.00 万元;本公司承担连带担保责任;贵州神煤投资有限公司为本公司提供反担保。支付时间为:2013 年 9 月 26 日前支付 300 万元,2013 年 12 月 31 日前支付 800 万元,2014 年 4 月 30 日前支付 900 万元。阳洋矿业未支付款项。2015 年 1 月 9 日,桂花煤矿上诉至贵阳市中级人民法院,截至本报告报出日本案尚在审理中。本公司 2014 年计提预计损失 20,000,000.00 元。

47、递延收益

√适用 □不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	300,000.00			300,000.00	项目补贴
合计	300,000.00			300,000.00	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能项目补贴	100,000.00				100,000.00	与资产相关
工业和信息化专项资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关

合计	300,000.00				300,000.00	/
----	------------	--	--	--	------------	---

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	377,685,000.00						377,685,000.00

49、其他权益工具

适用 不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

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	67,437,100.03			67,437,100.03

51、库存股

适用 不适用

52、其他综合收益

适用 不适用

53、专项储备

适用 不适用

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,207,143.05			39,207,143.05

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,916,686,268.52	-376,752,268.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,099,794.16	-3,719,223.42
调整后期初未分配利润	-1,920,786,062.68	-380,471,491.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,890,656.06	-1,401,830.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,923,676,718.74	-381,873,321.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-4,099,794.16 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,530,176.19	2,340,938.64	17,959,715.25	16,436,614.52
其他业务	204,426.50	958,758.34		
合计	3,734,602.69	3,299,696.98	17,959,715.25	16,436,614.52

57、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	0.00	77,011.39
教育费附加	0.00	60,505.86
资源税		
合计	0.00	137,517.25

58、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	51,370.00	85,228.07
报关及检疫费	225,252.47	31,199.88

运费	108,731.70	252,663.66
广告宣传费	63,411.00	8,360.00
办公费	10,096.00	12,567.00
招待费	517.00	11,425.00
差旅费		2,000.00
其他	405.00	132,217.26
合计	459,783.17	535,660.87

59、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	1,730,758.42	979,619.73
研发费用	122,866.00	416,708.26
办公费	40,092.65	47,848.60
差旅费	418,630.68	101,918.65
折旧、摊销	539,753.00	182,190.35
招待费	97,766.39	105,707.09
汽车费用	69,442.48	67,939.48
税费	148,591.78	297,103.19
上市费用	16,400.00	24,800.00
长期待摊	61,718.75	52,333.08
交通费		6,804.00
会务费	2,000.00	5,150.00
通讯费	5,253.00	10,209.04
案件律师费用	300,000.00	
房租	318,620.52	
装修费	12,343.75	
审计费用	26,104.30	
教育费	875	
其他	75,686.54	75,977.24
合计	3,986,903.26	2,374,308.71

60、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	178,170.46	110,413.35
减：利息收入	-533.16	-824.79
汇兑损益	710.98	124.38
手续费	6,626.24	6,045.99
合计	184,974.52	115,758.93

61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-1,151,628.14	-113,438.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,151,628.14	-113,438.84

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、投资收益

□适用 √不适用

64、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	400.00		400.00
其中：固定资产处置利得	400.00		400.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	0.00	49,800.00	0.00
其他	200.00	0.00	200.00
合计	600.00	49,800.00	600.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
品牌支持基金	0.00	49,800.00	与收益相关
合计	0.00	49,800.00	/

65、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款损失	0.00	16,789.24	0.00
其他	2,610.00	0.00	2,610.00
合计	2,610.00	16,789.24	2,610.00

66、其他综合收益

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人往来	0.00	850,831.69
政府补助	0.00	49,800.00
中国人民财产保险股份有限公司上海分公司	0.00	6,109.00
代垫往来	682,236.52	0.00
利息及其他	533.16	824.79
合计	682,769.68	907,565.48

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	641,921.69	118,097.12
贵州阳洋矿业投资有限公司	0.00	50,000.00

备用金	0.00	2,000.00
银行手续费	180,455.14	0.00
合计	822,376.83	170,097.12

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	183,223.00	0.00
合计	183,223.00	0.00

68、现金流量表补充资料

(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	-3,012,420.09	-1,493,695.43
加：资产减值准备	-1,151,628.14	-113,438.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	951,032.81	1,026,909.09
无形资产摊销	100,000.00	120,000.00
长期待摊费用摊销	74,062.50	52,333.08
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）	0	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	150,152.29	113,945.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,549,717.42	-568,070.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	123,681.39	3,309,227.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,595,016.05	-2,357,808.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,719,820.61	89,402.10
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	67,920.97	91,740.08

减：现金的期初余额	102,718.90	111,539.84
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	-34,797.93	-19,799.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,920.97	102,718.90
其中：库存现金	39,488.09	25,248.69
可随时用于支付的银行存款	28,432.88	77,470.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	67,920.97	102,718.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	196,898.73	本公司 8 个银行账户存款被法院冻结。
固定资产	2,955,087.12	固定资产抵押。
无形资产	7,677,935.84	抵押。
合计	10,829,921.69	/

71、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			4,638.69
其中：美元	562.72	6.1136	3,440.24
欧元	174.45	6.8699	1,198.45
应收账款			3,193,401.06
其中：美元	522,343.80	6.1136	3,193,401.06

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

72、 套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖南国维洁具股份有限公司	湘潭市	湘潭市	制造业	90		投资设立
重庆四维创业投资有限公司	重庆市	重庆市	投资业	100		投资设立
湖南四维卫浴配套有限公司	湘潭市	湘潭市	制造业	100		投资设立
江苏帝普矿业投资有限公司	南通市	南通市	采矿业	100		非同一控制
上海茜尧卫浴设备有限公司	重庆市	重庆市	制造业	60		非同一控制
重庆瑞阳洁具有限公司	重庆市	重庆市	制造业	55		非同一控制
如东县新泉工业燃料有限责任公司	南通市	南通市	采矿业	100		非同一控制

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南国维洁具股份有限公司	10.00%	-121,764.03	0.00	-5,190,529.63

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南国维	13,028,090.1	21,969,69.9	35,025,060.1	79,276,084.8	7,654,271.58	86,930,356.4	8,236,740.84	22,910,485.6	31,147,226.5	74,180,611.0	7,654,271.58	81,834,882.6

维 洁 具 股 份 有 限 公 司	4	7	1	7		5		8	2	2		0
---	---	---	---	---	--	---	--	---	---	---	--	---

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活 动现金 流量
湖 南 国 维 洁 具 股 份 有 限 公 司	3,734,6 02.69	-1,217,6 40.26	-1,217,6 40.26	-4,748,6 88.09	17,959,7 15.25	-3,174,2 88.21	-3,174,2 88.21	141,71 8.72

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
贵州阳洋 矿业投资 有限公司	贵阳市	贵阳市	矿业	25.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州阳洋矿业投资有限公司		贵州阳洋矿业投资有限公司	
流动资产	699,117,694.91		699,117,694.91	
非流动资产	159,245.64		159,245.64	
资产合计	699,276,940.55		699,276,940.55	
流动负债	822,631,798.01		822,535,798.01	
非流动负债	0		0.00	
负债合计	822,631,798.01		822,535,798.01	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-123,354,857.46		-123,258,857.46	
按持股比例计算的净资产份额	-30,838,714.37		-30,814,714.37	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	0		0.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00		0.00	
净利润	-96,000.00		-200,483.13	
终止经营的净利润			0	
其他综合收益			0	
综合收益总额	-96,000.00		-200,483.13	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州阳洋矿业投资有限公司	-30,814,714.37	-24,000.00	-30,838,714.37

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、其他

无

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆万源稀金资源投资控股有限公司	新疆塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦	有限公司	500,000,000.00 元	9.4	9.4

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州阳洋矿业投资有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奥地利维瑞克公司	其他

其他说明

奥地利维瑞克公司系本公司子公司少数股东。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奥地利维瑞克公司	销售商品	112,003.99	7,495,710.52

(2). 承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	111,695.06	2015/1/16	2015/8/31	已归还
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	55,000.00	2015/1/26	2015/8/31	已归还
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	4,800.00	2015/1/21	2015/8/31	已归还
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	400,000.00	2015/1/23	2015/8/31	已归还 49017.56 元
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	2,788.50	2015/2/2	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	113,577.82	2015/2/11	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	16,000.00	2015/2/15	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	360,000.00	2015/3/5	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	214,289.64	2015/3/11	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	60,000.00	2015/3/13	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	758,661.30	2015/3/30	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	2,000.00	2015/4/10	2015/8/31	
新疆万源稀土资源	118,763.47	2015/4/14	2015/8/31	

投资控股有限公司				
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	585,567.13	2015/4/21	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	211,616.67	2015/4/28	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	144,540.75	2015/5/6	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	500,000.00	2015/5/8	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	113,546.25	2015/5/11	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	56,695.92	2015/5/20	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	658,184.33	2015/5/21	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	42,216.50	2015/6/15	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	30,000.00	2015/6/17	2015/8/31	
新疆万源稀土资源投资控股有限公司	30,600.00	2015/6/19	2015/8/31	
拆出				

因公司银行账户冻结，上述向万源稀土的借款由万源稀土支付给相关单位用于公司日常开支。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	25.20	22.62

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奥地利维瑞克公司	930,970.32	930,970.32	930,970.32	930,970.32

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	新疆万源稀土资源投资控股有限公司	4,665,418.33	0.00
其他应付款	贵州阳洋矿业投资有限公司	252,424.84	252,424.84

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2009年5月21日，本公司与重庆四维卫浴（集团）有限公司、重庆轻纺控股（集团）公司签订《资产转让合同》，约定由本公司将位于重庆的卫浴资产转让给重庆轻纺控股（集团）公司。2009年12月22日，本公司、重庆轻纺控股（集团）公司、深圳市益峰源实业有限公司签订《关于股权过户有关事宜的协议书》，约定本公司尽快将重庆四维精美龙头有限公司（以下简称“精美龙头”）在内的三家子公司股权转让给重庆四维卫浴（集团）有限公司，商标过户给重庆轻纺控股（集团）公司，同时约定深圳市益峰源实业有限公司提供质押担保。2009年12月28日，重庆四维卫浴（集团）有限公司出具《承诺函》，明确将精美龙头等三家子公司的股权转让转让给重庆轻纺控股（集团）公司。2012年1月12日，重庆四维卫浴（集团）有限公司与本公司签订了《重庆四维精美龙头有限公司股权转让协议书》，约定由本公司将其持有的精美龙头 87.82% 的股权全部转让给重庆四维卫浴（集团）有限公司，双方约定在有权机关批准后 10 日完成工商变更登记手续。但由于股权被法院司法冻结而无法进行变更登记，使得重庆四维卫浴（集团）有限公司在支付了股权对价后始终无法成为精美龙头股东。重庆四维卫浴（集团）有限公司、重庆轻纺控股（集团）公司诉至重庆市第一中级人民法院，截止本报告出具日，案件尚在审理中。

2、2012年5月4日，本公司与子公司江苏帝普矿业投资有限公司（以下简称“江苏帝普”）、陈世达签订《合作备忘录》，约定本公司推进定向增发股票购买美国 TPI 公司资产（美国纳西煤矿资产）事宜。无论定向增发是否成功，陈世达都承担不超过人民币 2000 万元相关费用。江苏帝普为收购美国纳西煤矿资产的运作平台和定向增发相关工作的实施平台，指定江苏帝普上海分公司为具体的费用代收方和代付方。

2012年6月20日，陈世达、贵州阳洋矿业投资有限公司（以下简称“阳洋矿业”）、国创能源签订《委托融资协议书》，约定陈世达委托阳洋矿业融资 10 亿元，用于参与认购本公司定向增发份额以及定向增发收购资产的费用，本公司为陈世达提供监管账户，并对此次融资资金进行监管。同日，阳洋矿业、上海优道投资管理有限公司（以下简称“上海优道”）、本公司签订《融资服务框架协议》，约定阳洋矿业委托上海优道融资 10 亿元，本公司为阳洋矿业提供监管账户。

2012 年 2 月 22 日, 本公司五届董事会八次会议审议通过了全资收购江苏帝普的议案。2012 年 4 月 1 日, 江苏帝普在上海设立分公司(法人独资)。本公司 2012 年年报中列示江苏帝普为本公司全资子公司, 但本公司未将江苏帝普上海分公司为实现备忘录和两协议的账户资金往来、费用纳入到会计核算, 导致本公司 2012 年度合并报表未分配利润增加 1,194,199.38 元, 其中资产增加 966,556.76 元, 负债减少 227,642.62 元。2014 年 4 月 30 日, 本公司对 2012 年财务报告会计差错进行更正, 追溯调整后 2012 年年报的净利润为 1,652,229.15 元(2013 年 3 月 12 日本公司披露 2012 年年报的净利润为 2,846,428.53 元), 调整后 2012 年公司虚增利润 1,194,199.38 元, 占当期(2012 年度)净利润的 72.28%。2015 年 4 月 8 日, 中国证券监督管理委员会贵州监管局下发《行政处罚事先告知书》(黔处罚字[2015]1-1 号), 针对上述事项对本公司涉嫌信息披露违法作出行政处罚。根据《证券法》和相关司法解释的规定, 本公司可能因此遭受投资者的索赔。

3、本公司 2014 年第二次临时股东大会决议通过换届新的董事会及管理层。新一届管理层已积极开展公司财务报告及信息披露质量的改进工作, 包括在 2014 年下半年两次公告提请债权人申报与本公司及子公司相关的债权, 同时聘请律师对本公司及子公司诉讼担保事项开展专项调查。本公司已根据债权人申报结果及法律专业意见, 逐项分析, 并根据分析结果进行相应账务处理及披露。虽然管理层已经采用了恰当的程序对公司的诉讼担保事项进行清理, 但仍不排除存在未能知悉可能对财务报表产生影响的诉讼担保事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

无

3、 其他

无

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
截至 2014 年 12 月 31 日, 贵州国创之全资子公司湖南国维洁具股份有限公司外币应收账款账户余额为人民币 146.13 万元。该子公司未提供外币原币金额, 也未计算汇兑损益金额。	湖南国维洁具股份有限公司对有关外币应收账款 146.13 万元债权全额计提坏账准备	年初未分配利润/坏账准备	1,347,907.54
截至 2014 年 12 月 31 日, 贵州国创之全资子公司湖南国维洁具股份有限公司只对其部分员工计提并缴纳了社会保险。	截至 2014 年 12 月 31 日, “应付职工薪酬-应付社保费” 账面余额 398.86 万元, 湖南国维洁具股份有限公司补提 320.74 元, 补提后的余额为 719.60 万元。	年初未分配利润/应付职工薪酬-应付社保费	3,207,419.30

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,398,000.00	100	7,398,000.00	100		7,398,000.00	100	7,398,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,398,000.00	100.00	7,398,000.00	/		7,398,000.00	100.00	7,398,000.00	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市华凯大地生态科技研发有限公司	7,398,000.00	7,398,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,398,000.00	7,398,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,284,144.01	94.72	69,284,144.01	100.00	0.00	69,284,144.01	94.90	69,284,144.01	100	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		0.00								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,864,874.71	5.28	3,648,406.70	94.40	216,468.01	3,725,271.77	5.1	3,641,426.55	93.79	83,845.22
合计	73,149,018.72	100.00	72,932,550.71	/	216,468.01	73,009,415.78	100.00	72,925,570.56	/	83,845.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
陈世达	21,158,704.18	21,158,704.18	100.00%	预计无法收回
重庆轻纺控股(集团)公司	3,711,755.02	3,711,755.02	100.00%	预计无法收回
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
湖南国维洁具股份有限公司	37,183,983.32	37,183,983.32	100.00%	预计无法收回
上海茜尧卫浴设备有限公司	6,229,701.49	6,229,701.49	100.00%	预计无法收回
合计	69,284,144.01	69,284,144.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,980.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南国维洁具股份有限公司	往来款	37,183,983.32	3年以上	50.83	37,183,983.32
陈世达	往来款	21,158,704.18	1-3年	28.93	21,158,704.18
上海茜尧卫浴设备有限公司	往来款	6,229,701.49	3年以上	8.52	6,229,701.49
重庆轻纺控股(集团)公司	贸易往来款	3,711,755.02	1-3年	5.07	3,711,755.02

重庆恒鹤贸易有限公司	贸易往来款	1,000,000.00	3年以上	1.37	1,000,000.00
合计	/	69,284,144.01	/	94.72	69,284,144.01

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	97,441,198.48	97,441,198.48	0.00	97,441,198.48	97,441,198.48	0.00
对联营、合营企业投资			0.00			0.00
合计	97,441,198.48	97,441,198.48	0.00	97,441,198.48	97,441,198.48	0.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆瑞阳洁具有限公司	1,566,198.48			1,566,198.48		1,566,198.48
湖南国维洁具股份有限公司	20,875,000.00			20,875,000.00		20,875,000.00
湖南四维卫浴配套有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
重庆四维创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
江苏帝普矿业投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		15,000,000.00
合计	97,441,198.48			97,441,198.48		97,441,198.48

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

				益			润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
贵州阳 洋矿业 投资有 限公司											
小计											
合计											

其他说明：

贵州阳洋矿业投资有限公司是本公司联营企业，其中投资成本 100,000,000.00 元，损益调整 -100,000,000.00 元，账面价值为 0 元。

4、投资收益

适用 不适用

5、其他

现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,793,347.31	-532,517.45
加：资产减值准备	6,980.15	
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	74,062.50	52,333.08
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）	1,729.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,431.19	-50,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,863,366.85	500,564.10
其他		

经营活动产生的现金流量净额	30,360.00	-29,620.27
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	33,239.69	7,961.82
减：现金的期初余额	2,879.69	37,582.09
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	30,360.00	-29,620.27

十七、 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	说明
非流动资产处置损益	400.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,410.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	60.00	
合计	-1,950.00	

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		-0.0077	-0.0077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.0076	-0.0076

本期净资产和收益均为负数,计算净资产收益率无意义。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	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告；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	经公司董事及高级管理人员签字的2015年半年度报告书面意见确认书

董事长：黄伟

董事会批准报送日期：2015年8月28日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容