

**玉源控股 000408**

**二 0 一 0 年 半 年 度 报 告 全 文**



**玉源控股股份有限公司**  
**YUYUAN HOLDING CO., LTD**

## 重要提示

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

本次董事会会议应到董事9名，实到董事9名。本次董事会全票通过了本中期报告。

公司董事长路联、财务负责人侯宪河、会计机构负责人张秋东郑重声明：保证本中期报告中财务报告的真实、完整。

本公司的半年度报告未经审计。

## 目 录

第一节、公司基本情况.....	3
第二节、股本变动及股东情况.....	4
第三节、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节、董事会报告.....	6
第五节、重要事项.....	7

第六节、财务报告.....9

第七节、备查文件.....9

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

- 1、公司法定中文名称：玉源控股股份有限公司  
公司法定英文名称：YUYUAN HOLDING CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：路联
- 3、公司董事会秘书：张春生  
联系地址：北京市朝阳区北土城西路七号元大都七号C802  
邮政编码：100029  
联系电话：（010）82275906 联系传真：（010）82275665  
电子信箱：DSH000408@126.com
- 4、公司注册地址：河北省邯郸市峰峰矿区彭新路21号  
办公地址：河北省邯郸市峰峰矿区彭东街9号  
邮政编码：056200  
联系电话：（0310）5210408 联系传真：（0310）5028366  
电子信箱：DSH000408@126.com
- 5、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》  
刊载年报国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：\*ST玉源 股票代码：000408
- 7、其它有关资料：  
公司首次注册登记日期：1996年6月25日  
公司变更注册登记日期：  
  
公司注册地点：河北省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：1300001000299  
税务登记号码：13040660115569X  
公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司  
会计师事000务所办公地址：北京市丰台区星火路1号昌宁大厦8层

### 二、主要财务数据和指标

1、

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	481,304,887.48	513,884,458.71	-6.34%
归属于上市公司股东的所有者权益	113,345,416.19	129,327,458.51	-12.36%
股本	252,301,500.00	252,301,500.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.449	0.513	-12.48%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	28,545,610.13	40,270,273.92	-29.11%
营业利润	-11,488,163.67	-49,845,748.32	-76.95%
利润总额	-16,083,093.60	-49,545,149.32	-67.54%
归属于上市公司股东的净利润	-15,982,042.32	-45,548,856.56	-64.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,387,112.39	-43,683,917.36	-73.93%
基本每股收益 (元/股)	-0.063	-0.181	-65.03%
稀释每股收益 (元/股)	-0.063	-0.181	-65.03%
净资产收益率 (%)	-14.10%	-20.79%	6.69%
经营活动产生的现金流量净额	921,027.63	3,567,535.52	-74.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0037	0.014	-73.57%

注：非经常性损益项目及金额如下：

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-767,687.61	
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	44,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,871,242.32	
合计	-4,594,929.93	-

2、

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本期数%	上年同期数%	本期数%	上年同期数%
归属于公司普通股股东的净利润	-14.10%	-20.7900	-13.172	-18.828
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-10.0464	-19.934	-9.210	-17.988

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0633	-0.1805	-0.0633	-0.1805
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-0.0451	-0.1731	-0.0451	-0.1731

## 第二节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	252,301,500	100%						252,301,500	100%
1、人民币普通股	252,301,500	100%						252,301,500	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	252,301,500	100.00%						252,301,500	100.00%

### 二、股东情况

## 1、股东数量和持股情况

股份单位：股

股东总数		15,668			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京路源世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	23.26%	58,680,000	0	58,680,000
夏德明	境内自然人	0.80%	2,020,956	0	0
佛山市盛和投融资咨询有限公司	未知	0.77%	1,955,102	0	0
董维正	境内自然人	0.67%	1,694,793	0	0
北京嘉利能源投资有限公司	未知	0.50%	1,252,861	0	0
张菁菁	境内自然人	0.44%	1,100,000	0	0
陈虎	境内自然人	0.42%	1,062,000	0	0
王安华	境内自然人	0.40%	1,020,000	0	0
侯浩	境内自然人	0.36%	900,000	0	0
苟宏	境内自然人	0.35%	880,100	0	0
前 10 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数量		股份种类		
北京路源世纪投资管理有限公司	58,680,000		人民币普通股		
夏德明	2,020,956		人民币普通股		
佛山市盛和投融资咨询有限公司	1,955,102		人民币普通股		
董维正	1,694,793		人民币普通股		
北京嘉利能源投资有限公司	1,252,861		人民币普通股		
张菁菁	1,100,000		人民币普通股		
陈虎	1,062,000		人民币普通股		
王安华	1,020,000		人民币普通股		
侯浩	900,000		人民币普通股		
苟宏	880,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知除第一大股东的其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件无。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况  
无。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于2010年6月28日召开2009年度股东大会，改选了新的一届董事会和监事会成员，第五届董事会由路联、秦文平、徐辉文、钱少敏、郭宝贵、张春生、张秋生、唐庆国、路永忠组成；第五届监事会由赵平安、王济贤、冯颖组成。

公司于6月30日召开五届董事会第一次会议，选举路联为董事长，聘任秦文平为公司总裁，郭宝贵、伍宏林为副总裁、张春生为董事会秘书、侯宪河为财务总监。

公司于6月30日召开五届监事会第一次会议，选举赵平安为监事会主席。

## 第四节 董事会报告

(一) 经营情况分析

1、公司经营成果分析

公司2010年1-6月份实现营业收入28557万元，比上年同期4027万元同比大幅减少了1172万元；亏损1598万元。

由于公司上半年计划进行产业结构调整，方案仍在酝酿中，生产经营处于维持状态。

2、营业收入分行业、产品情况

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
陶瓷产品	2,806.68	2,892.25	-3.05%	69.83%	33.73%	27.82%
主营业务分产品情况						
陶瓷产品	2,806.68	2,892.25	-3.05%	69.83%	33.73%	27.82%

3、营业收入分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	449.98	-82.15%
国外	2,356.70	56.44%

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于公司对联达国际贸易有限公司退出控股地位，其业务未纳入公司合并报告。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

公司陶瓷业务通过加强管理、提高劳效、降低消耗等措施，单件成本有所降低；不断开发新产品、新花面、新造型等措施，售价不断提高，毛利率同比提高27.82个百分点

6、不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

## 7、经营中的问题与困难

公司生产经营虽正常运营，由于生产产品和经营品种均为进出口，因此受国际商品价格、国内原材料涨价等影响较大，目前出现亏损。

### （二）报告期投资情况

#### 1、报告期内募集资金使用延续到报告期的情况

公司报告期内未募集资金。截止报告期末，前次配股募集资金投入到的有关项目已经完毕。

#### 2、报告期内无重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

### （二）公司下一报告期经营情况预测

公司今年对不产生盈利的股权、资产进行处置，对部分有盈利能力的资产落实经营目标和责任制。随着部分股权资产处置的实施，公司经营情况将逐步转好，预计公司1-9月份业绩实现扭亏为盈。

## 第五节 重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。本报告期内公司的实际治理情况与中国证监会相关文件的要求基本一致。

### （二）公司利润分配、公积金转增股本的执行情况及中期利润分配预案

- 1、报告期内公司未实施利润分配方案及公积金转增股本方案。
- 2、公司本报告期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （三）报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

1、2009年6月25日，喻新华与江苏金国园房地产开发有限公司签订《借款协议》及《补充协议》，协议约定金国园公司向喻新华借款人民币5500万元用于企业经营，金国园公司以坐落于江苏盱眙县盱城镇山水大道南侧面积为119983平方米，价值15901万元，编号为盱国用（2009）第0215号国有土地使用权对上述借款承担抵押担保责任。公司股东北京路源世纪投资管理有限公司、北京九台投资管理有限公司及本公司对借款协议项下的全部义务承担连带担保责任。由于借款逾期，喻新华已就该事项提出诉讼。目前金国园公司正逐步分批偿还中。

2、2005年8月建设银行邯郸峰峰支行因欠贷款1.159亿元本金及利息起诉本公司，至报告日尚有9671万本金未归还。在法院执行过程中，建设银行河北省邯郸市峰峰支行冻结及查封了本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司持有的本公司900万股股权，同时建设银行河北省邯郸市峰峰支行还查封和冻结了本公司持有的部分子公司的股权

（详见公司于2010年2月10日发布的《关于在建行邯郸峰峰支行借款情况的补充公告》、《公司2009年度报告》）。目前本公司仍在与相关各方协商解决之中，预计本年度偿还本金。



(四) 报告期内重大资产收购、出售情况

2010年6月24日公司召开第四届35次董事会，审议同意出售本公司持有的玉源瓷业有限公司80%股权转让给昆山福基数码港有限公司，转让完成后，本公司不再持有瓷业公司股权。本次交易不构成关联交易。

2010年6月24日公司召开第四届35次董事会，审议同意出售本公司持有的南京思源有机农业有限公司88%股权转让给昆山福基数码港有限公司，转让完成后，本公司不再持有南京思源有机农业公司股权。本次交易不构成关联交易。

(五) 关于控股股东及其子公司资金占用情况的说明

无。

(六) 重大关联交易情况

无。

(七) 重大合同及履行情况

1、公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、重大担保事项：

1) 本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为2005万元（公司第二届董事会第二十一次会议决议公告刊登在2002年5月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2001年度股东大会决议公告刊登在2002年6月29日的《中国证券报》和《证券时报》上）。目前公司正与相关各方协商解决办法。

2) 本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，互保限额1亿元，担保类型为连带责任担保。本报告期末，本公司为其担保金额余额为1720万元（公司第二届董事会第二十一次会议决议公告刊登在2002年5月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2001年度股东大会决议公告刊登在2002年6月29日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

3) 本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行申请贷款1亿元人民币，向工商银行濮阳支行申请贷款5700万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保；该公司出具承诺书为本公司贷款1.6亿元人民币提供担保，并承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。该事项已经2003年7月31日本公司2002年度股东大会审议批准（公司第三届董事会第八次会议决议公告刊登在2003年6月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2002年度股东大会决议公告刊登在2003年8月1日的《中国证券报》和《证券时报》上）。鉴于该项目后续资金等问题仍处于停工以及工商银行提起诉讼等状况，公司董事会于2010年4月22日作出出售股份解决担保问题的决议，目前大桥公司控股股东河南路桥建设股份有限公司与本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司均向本公司作出承诺，由两家公司共同接盘受让股份，不使本公司产生任何损失，通过司法程序或其它方式出售大桥资产，偿还工行借款，不足部分由两公司负责协调解决，并尽快解除本公司的担保。

4) 本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司在中国工商银行河北省分行彭城支行贷款提供连带责任担保，已经解除担保5400万元，尚余8000.60万元，为在其他银行贷款提供连带责任担保余额380万元，合计8380.60万元。邯郸华玉瓷业有限责任公司承诺将通过盘活、处置资产等多种方式偿还在工商银行的贷款。如上述措施仍不足偿还工行贷款，本公司

大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺补足偿还，确保公司不受损失。

5) 本公司为控股子公司玉源瓷业有限公司在石家庄华夏银行的4600万元贷款提供了连带责任担保。

6) 本公司为江苏金国园房地产开发有限公司向喻新华借款5500万元提供连带担保责任。由于借款逾期，喻新华已就该事项提出诉讼，该项诉讼情况已进入执行阶段，江苏金国园房地产开发有限公司正积极准备还款，其用于抵押的土地价值远远超过债务金额，根据相关法律规定本公司本项担保无风险。目前江苏金国园正逐步分批偿还中。（详见公司于2009年9月19日发布的《重大事项提示公告》、2009年11月4日发布的《担保公告》、2009年11月27日发布的《2009年第一次临时股东大会决议公告》）

7) 本公司为联达国际贸易有限公司受让江苏金国园房地产开发有限公司需支付的2000万股权款及2 亿元债务，合计2.2 亿元债务总额提供连带担保责任。鉴于本公司为联达国际受让金国园公司提供了债务担保，联达国际另一股东昆山福基数码港有限公司向本公司承诺，根据股权比例，原来本公司在金国园公司只享有47.62%股权，现在同意股权结构不变，但由本公司享有的收益比例提高至70%，昆山福基数码港有限公司享有30%，金国园公司也为我公司提供了反担保书，对我公司担保的22000万元金额提供连带担保责任。（详见公司于2010年2月10日发布的《关于为玉源国际贸易有限公司担保的补充披露公告》）由于联达国际未能按期支付款项，转让方向江苏省高级人民法院提起诉讼，江苏省高级人民法院对我公司持有的南京思源有机农业有限公司、玉源瓷业有限公司等公司的股权采取了冻结保全措施。目前公司正与转让方协调中。联达国际贸易有限公司计划在今年十月底前还清，解除我公司的担保，并承诺不造成我公司任何损失。

3、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（八）报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东未发生也没有以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）经公司2009年度股东大会审议，同意续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司2009年度财务审计机构。

（十）公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司未发生接待调研及采访等情况。公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公正、公平的原则答复了个人投资者的电话咨询，未发生私下、提前或选择性的向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

（十一）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，没有被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也未有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

（十二）其他重要事项

## 第六节 财务报告（未经审计）

会计报表及会计报表附注（附后）

## 第七节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的2010年半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、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文本。
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮网（[www.cninfo.cn](http://www.cninfo.cn)）公开披露过的所有公司文件正本。
- 4、公司章程。

玉源控股股份有限公司

董事长：

二〇一〇年八月二十日

# 玉源控股股份有限公司合并会计报表附注

2010 年 6 月 30 日

(除特别说明，以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

玉源控股股份有限公司（以下简称本公司或公司）系河北省人民政府以冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立的股份有限公司。1996年6月25日在河北省工商行政管理局注册登记，取得注册号为1300001000299的企业法人营业执照，现有注册资本252,301,500.00元人民币。本公司的住所为邯郸市峰峰矿区彭新路21号，法定代表人路联。

本公司的经营范围：房地产开发，物业管理，项目投资及咨询服务，大型市场投资及管理，酒店管理，国际贸易，国内商业、物资业，资产管理，陶瓷产品生产、销售、制造、开发；陶瓷原辅材料生产、销售、制造，高科技农业、林业、木制品加工。

经过一系列的资产重组，本公司现拥有六个控股子公司：景源大地投资管理有限公司、涟水惠泰木业有限公司、玉源瓷业有限公司、邯郸市白玫瓷业有限公司、盐城思源棉业有限公司和南京思源有机农业有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策和会计估计进行确计和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明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、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法：

### （一）会计制度：

本公司执行《企业会计准则》及其应用指南。

### （二）会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

### （三）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

### （四）计量属性

本公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内计量属性未发生变化。公司在对会计要素进

行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

(五) 外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法：

1、外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折合为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生汇兑差额，计入当期损益；外币非货币性项目，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、汇兑损益的处理方法：与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金且价值变动风险很小的短期投资。

(七) 金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类：金融资产包括：交易性金融资产、指定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、贷款和应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括：交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具确认依据和计量方法

①、当本公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②、本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③、本公司通常情况下按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

④、本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

⑤、本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：a. 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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；b. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥、本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦、本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

### 3、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 4、金融资产的减值准备

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

“单项金额重大的款项”是指账龄在三年以内单项金额在 500 万以上的款项；

“其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在 500 万以下的款项；

“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指为根据个别客户的背景、还款记录、信用等级等因素作出判断；

#### （八）坏账核算方法：

坏账的确认标准为：本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）若符合下列条件之一，应确认为坏账：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回；债务人逾期未履行其清偿义务，具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的。

坏账损失的核算方法：本公司采用备抵法核算坏账。

坏账核销：对符合坏账的确认标准，确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

本公司采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。本公司的坏账准备计提方法和计提比例：

（1）本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按照账龄分析法确定计提比例分别为：

1年以内（含1年，下同）按应收款项期末余额的5%计提；

1-2年按应收款项期末余额的10%计提；

2-3年按应收款项期末余额的30%计提；

3-4年按应收款项期末余额的50%计提；

4-5年按应收款项期末余额的80%计提；

5年以上按应收款项期末余额的100%计提。

（2）除对应收款项采用账龄分析法计提坏账准备外，本公司根据个别客户的背景、还款记录、信用级别、期后收款情况等因素，对应收款项的可收回程度作出判断，采用个别认定法计提相应比例的坏账准备。对期后已收回的应收款项不计提坏账准备。

#### （九）存货核算方法：

存货分类：本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

取得和发出的计价方法：本公司取得原材料、在产品、产成品等按实际成本计价，发出原材料、在产品、产成品等按加权平均法计价。

低值易耗品和包装物的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：本公司由于存货遭到毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备。

(十) 长期股权投资核算方法：

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本确认方法如下：①合并企业取得的长期股权投资：本公司对取得同一控制下的子公司。以该子公司所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额或长期股权投资的初始投资成本与发行公司股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对取得非同一控制下的子公司，本公司在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。②本公司对除企业合并形成的长期股权投资以外，分别支付现金、发行权益证券、投资者投入、货币资产交换和债务重组方式确定其初始投资成本。

长期投资后续计量及收益确认方法。①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，其中：本公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本核算法的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，且所确认的金额仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，期末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，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(十一) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产的标准：固定资产指使用期限超过一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等，及单位价值在2000元以上，使用期限超过两年，不属于生产经营主要设备的物品。

计价方法：固定资产按历史成本或评估后的重值成本计价。折旧方法：固定资产折旧采用直线法。

按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	12-18	3-10	8.08-5.39

运输设备	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	8-18	3-10	12.13-5.39
其他	8-18	3-10	12.13-5.39

本公司对固定资产进行逐项检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面净值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确认减值准备，预计的固定资产减值损失计入当期损益。

#### （十二）在建工程的核算方法：

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程建造期间发生的有关利息支出，在该项资产达到可使用状态前，计入购建成本。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当在建工程因长期停建且预计在未来三年内不会重新开工或所建项目在性能及技术已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确认在建工程减值准备，预计的在建工程减值损失计入当期损益。

#### （十三）无形资产的计价和摊销方法

1、无形资产计价：无形资产取得时按成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法应当反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3、使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

4、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。公司将研究阶段发生的支出计入当期损益，开发阶段支出在符合一定条件下计入相关资产成本，确认为无形资产。

#### （十四）长期待摊费用核算方法：

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### （十五）借款费用的核算方法：

借款费用确认原则：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用公司一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述



条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 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。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 借款费用资本化

1、借款费用资本化金额。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，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额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确定。

2、借款费用资本化期间。（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。（3）停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

#### （十六）收入确认方法：

销售商品，在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

让渡资产使用权，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

#### （十七）所得税费用的会计处理方法：

1. 递延所得税资产的确认。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，但是对部分特殊交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认。

2. 递延所得税负债的确认。除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认。（2）同时满足具有下列特征的交易中产生资产或负债的初始确认：该项交易是不是企业合并；交易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）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税费用计量。本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## （十八）企业合并及合并财务报表

### （1）企业合并会计政策

1、同一控制下的企业合并。合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

2、非同一控制下的企业合并。合并成本按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确定。对于吸收合并，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差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。

3、分步实现的企业合并。公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。具体根据《企业会计准则第20号—企业合并》相关规定确定。

### （2）合并财务报表编制方法

1、合并范围的确定原则。公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表的编制方法。公司的合并财务报表以母公司和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，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

## 五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

（一）会计政策变更(无)

（二）会计估计变更及会计差错更正事项（无）

## 六、税（费）项：

（一）增值税：子公司盐城思源棉业有限公司皮棉、籽棉销售收入执行13%的税率，子公司南京思源有机农业有限公司农产品销售收入免交增值税，其他产品销售收入执行17%的税率；

（二）营业税：按照5%的税率计缴；

（三）城市维护建设税和教育费附加（含地方教育费附加）：城市维护建设税按照应缴纳流转税额的7%（子公司南京思源有机农业有限公司为5%，本公司的昆山分公司为5%）计缴，教育费附加（含地方教育附加）按照应缴纳流转税额的4%计缴。

（四）所得税：按应纳税所得额的25%的税率计缴。

## 七、控股子公司及合营、联营企业：

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

1、子公司情况

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并
(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司									
玉源瓷业有限公司	邯郸	工业	5,000	研发、生产、销售、陶瓷产品、原辅材料；产品包装；技术咨询、技术服务、货物进出口、技术进出口、代理进出口	4,000.00	4,000.00	80.00	80.00	是
景源大地投资管理有限公司	邯郸	投资开发	5000	农林资源综合开发和利用；农林科技开发；农业观光服务；木材销售	4,500.00	4,500.00	90.00	90.00	是
邯郸市白瓷有限公司	邯郸	工业	100	日用陶瓷、生产、销售、研发、原辅材料、技术咨询、技术服务	100.00	100.00	100.00	100.00	是
(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司									
无									
(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司									
南京思源有机农业有限公司	南京	农业	1,500	有机无公害及一般农副产品和茶叶生产、销售；农业资源综合开发和利用；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外；粮食加工、销售；皮棉销售	1,319.985	1,319.985	88.00	88.00	是
涟水惠泰木业有限公司	淮安 涟水	工业	6,000	木材及其制品收购、加工、销售（凭木材加工经营许可证开展	5,400.00	5,400.00	90.00	90.00	是

盐城思源棉业有限公司	盐城	工业	200	经营活动) 线、布、服装制造、销售； 棉短绒加工、销售；皮棉、籽棉 (不含棉种)销售；农副产品购 销(粮食、籽棉、鲜茧除外)	180.00	180.00	90.00	90.00	是
------------	----	----	-----	--	--------	--------	-------	-------	---

2、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
联达国际贸易有限公司	非金融有 限公司	苏州	戴灌华	进口贸易	10,500	47.62	36.04
江苏金国园房地产开发有限公 司	非金融有 限公司	淮安盱眙	王伟	房地产开 发	2,000	47.62	36.04
河南孙口黄河公路大桥有限公 司	非金融有 限公司	郑州	钱少敏		8,433	41	41

## 3、少数股东权益的情况:

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
南京思源有机农业有限公司	907,475.63		
涟水惠泰木业有限公司	-		
盐城思源棉业有限公司	-		
玉源瓷业有限公司	-		
景源大地投资管理有限公司	3,652,520.01		
邯郸市白玫瓷有限公司	-		
合计	4,559,995.64		

## 八、合并会计报表主要项目（金额单位：人民币元）

## 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			903,978.04			1,774,455.02
其中:人民币	*		903,978.04	*		1,774,455.02
银行存款			162,440.98			137,873.96
其中:人民币			162,440.98			137,873.96
其他货币资金						-
其中:人民币						-
合计			1,066,419.02			1,912,328.98

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	37,765,465.80	0.558	1,888,273.29	21.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	41,113,073.93	100.00	6,669,930.14	100.00	29,973,768.52	44.25%	6,806,442.62	78.28
合计	41,113,073.93	100.00	6,669,930.14	100.00	67,739,234.32	100.00%	8,694,715.91	100.00

## (2) 应收账款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	23,485,427.00	57.12	1,134,086.35	5	47,968,183.76	70.81	2,398,409.20	5
一至二年	1,169,327.90	2.84	116,932.79	10	2,394,878.03	3.54	239,487.80	10
二至三年	15,573,356.25	37.88	4,672,006.87	30	15,766,106.02	23.27	4,729,831.80	30
三至四年	33,687.00	0.08	16,843.51	50	33,687.00	0.05	16,843.51	50
四至五年	606,075.78	1.47	484,860.62	80	1,331,179.51	1.97	1,064,943.60	80
五年以上	245,200.00	0.60	245,200.00	100	245,200.00	0.36	245,200.00	100
合计	41,113,073.93	100.00	6,669,930.14		67,739,234.32	100.00	8,694,715.91	

(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。

(4) 应收账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海中钰贸易有限公司	非关联方	5,300,400.15	2-3 年	12.89
北京佳美丽家陶瓷有限公司	非关联方	3,327,124.16	1 年以内	8.09
上海秉天贸易有限公司	非关联方	3,183,795.14	1 年以内	7.74
浙江盈天实业发展有限公司	非关联方	2,355,012.07	2-3 年	5.73
中国抽纱海南进出口公司	非关联方	522,450.48	1 年以内	1.27
合计		14,688,782.00		35.72

### 3、 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
一年以内	1,702,454.24	11.53	2,380,780.27	31.10
一至两年	529,050.52	3.58	554,789.60	64.65
二至三年	12,247,009.03	82.98	12,438,431.18	0.20
三年以上	280,763.06	1.90	1,038.68	4.06
合计	14,759,276.85	100.00	15,375,039.73	100.00

(2) 一年以上预付账款未结转的原因系尚未到期结算。

(3) 预付账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
江苏凯威化工有限公司	非关联方	11,938,882.61	2-3 年	80.89
邯郸市峰峰矿区煤气公司	非关联方	871,921.17	1 年以内	5.91
斯达高瓷艺发展(深圳)有限公司	非关联方	258,240.00	3-4 年	1.75
宜春市鑫辉矿业有限公司	非关联方	153,183.51	1 年以内	1.04
邯郸盛华陶瓷有限公司	非关联方	127,965.00	1 年以内	0.87
合计		13,350,192.29		90.46

### 4、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大的其他应收款	124,394,848.35	38.83	6,669,335.03	11.16	279,150,962.99	87.07	43,871,216.60	75.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款	195,949,233.98	61.17	53,101,054.46	88.84	41,451,765.82	12.93	14,321,308.34	24.61
合计	320,344,082.33	100.00	59,770,389.49	100.00	320,602,728.81	100.00	58,192,524.94	100.00

## (2) 其他应收款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	177,272,502.59	55.34	9,012,615.13	5	192,687,655.32	60.10	9,868,272.24	5
一至二年	86,337,094.81	26.95	8,335,709.47	10	74,530,815.20	23.25	7,379,738.22	10
二至三年	16,569,780.12	5.17	4,970,934.03	30	14,098,407.45	4.40	4,229,522.23	30
三至四年	4,829,802.45	1.51	2,414,901.23	50	4,535,652.61	1.41	2,267,466.75	50
四至五年	1,493,363.63	0.47	1,194,690.90	80	1,497,363.63	0.47	1,194,690.90	80
五年以上	33,841,538.73	10.56	33,841,538.73	100	33,252,834.60	10.37	33,252,834.60	100
合计	320,344,082.33	100.00	59,770,389.49		320,602,728.81	100.00	58,192,524.94	

(3) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 其他应收款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
玉源国际贸易有限公司	非关联方	115,402,996.02	1 年以内	36.02
深圳炯成投资有限公司	非关联方	28,397,091.65	5 年以上	8.86
上海大场供销总公司	非关联方	8,991,852.33	1-2 年	2.81
邯郸市玉友物资有限公司	非关联方	3,278,880.00	2-3 年	1.02
阳缆集团	非关联方	2,681,851.49	5 年以上	0.84
合计		158,752,671.49		49.55

## 5、 存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,988,356.15	-	5,988,356.15	6,027,113.00	-	6,027,113.00
自制半成品	16,851,428.40	2,056,847.81	14,794,580.59	16,227,856.33	2,056,847.81	14,171,008.52
在产品	18,549,823.63	3,787,998.05	14,761,825.58	18,614,447.04	3,787,998.05	14,826,448.99
库存商品	970,049.16	-	970,049.16	-	-	-
其他存货	-	-	-	-	-	-
合计	42,359,657.34	5,844,845.86	36,514,811.48	40,869,416.37	5,844,845.86	35,024,570.51

## (2) 存货跌价准备

存货种类	本期减少				期末账面余额
	期初账面余额	本期计提额	转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	2,056,847.81				2,056,847.81
库存商品	3,787,998.05				3,787,998.05
周转材料	-				-
其他存货	-				-
合计	5,844,845.86				5,844,845.86

## 6、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
联达国际贸易有限公司	权益法	50,000,000.00	4,115,478.58		4,115,478.58
河南孙口黄河公路大桥有限公司	权益法	34,575,300.00	25,482,974.52		25,482,974.52
南京雪松茶叶有限公司	成本法	55,000.00			
合计		84,630,300.00	29,598,453.10		29,598,453.10

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联达国际贸易有限公司	36.04	36.04				
河南孙口黄河公路大桥有限公司	41	41				
南京雪松茶叶有限公司	5	5		55,000.00		
合计	--	--	--	55,000.00	-	-

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	203,153,931.58	18,047.15	1,402,281.50	201,769,697.23
房屋建筑物	81,052,625.04	-	-	81,052,625.04
机器设备	111,341,350.76	5,982.90	1,402,281.50	109,945,052.16
运输工具	2,800,528.98	-	-	2,800,528.98
电子设备	1,427,129.42	8,920.25	-	1,436,049.67
其他设备	6,532,297.38	3,144.00	-	6,535,441.38
二、累计折旧合计	63,327,907.52	5,291,239.87	559,593.89	68,059,553.50
房屋及建筑物	14,427,281.62	1,247,841.87	-	15,675,123.49
机器设备	45,501,591.73	3,714,527.36	559,593.89	48,656,525.20
运输工具	1,014,408.59	105,311.38	-	1,119,719.97
电子设备	626,703.89	70,915.89	-	697,619.78
其他设备	1,757,921.69	152,643.37	-	1,910,565.06
三、固定资产账面净值合计	139,826,024.06	-	-	139,826,024.06
房屋及建筑物	66,625,343.42			65,377,501.55
机器设备	65,839,759.03			61,288,526.96
运输工具	1,786,120.39			1,680,809.01
电子设备	800,425.53			738,429.89
其他设备	4,774,375.69			4,624,876.32
四、减值准备合计	34,097,216.95	-	-	34,097,216.95
房屋及建筑物	3,642,697.80	-	-	3,642,697.80



机器设备	27,771,178.26	-	-	27,771,178.26
运输设备	227,031.15	-	-	227,031.15
电子设备	135,645.24	-	-	135,645.24
其他设备	2,320,664.50	-	-	2,320,664.50
五、固定资产账面价值合计	105,728,807.11	-	-	99,612,926.78
房屋及建筑物	62,982,645.62			61,734,803.75
机器设备	38,068,580.77			33,517,348.70
运输设备	1,559,089.24			1,453,777.86
电子设备	664,780.29			602,784.65
其他设备	2,453,711.19			2,304,211.82

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	17,730,815.06	3,362,913.15	-	14,367,901.91	
机器设备	5,670,959.81	2,569,132.99	-	3,101,826.82	
运输工具	190,395.13	109,225.48	-	81,169.65	
电子设备	35,878.32	15,736.32	-	20,142.00	
其他设备	62,317.14	59,122.48	-	3,194.66	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况（无）

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	9,695,196.61
机器设备	16,538,116.36
运输工具	118,480.97
电子设备	61,536.84
其他设备	2,286,275.38

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司玉源瓷业有限公司皇家瓷分公司房屋	土地存在纠纷	尚未明确

固定资产抵押情况见本附注八、11 所有权受限资产。

## 8、在建工程

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
土地综合治理	74,727.30	74,727.30	0.00	74,727.30	74,727.30	0.00
隔离带	15,058.98	15,058.98	0.00	15,058.98	15,058.98	0.00
蔬菜基地	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00
加工厂	96,191.00	96,191.00	0.00	96,191.00	96,191.00	0.00
冷冻加工厂	157,680.93	157,680.93	0.00	157,680.93	157,680.93	0.00
机耕道	45,334.00	45,334.00	0.00	45,334.00	45,334.00	0.00
新扩面	4,704.00	4,704.00	0.00	4,704.00	4,704.00	0.00
防护栏杆	5,244.80	5,244.80	0.00	5,244.80	5,244.80	0.00
有机绿化区	10,790.80	10,790.80	0.00	10,790.80	10,790.80	0.00
合计	411,731.81	411,731.81	0.00	411,731.81	411,731.81	0.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况：无

## (3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
土地综合治理	74,727.30			74,727.30	长期停工
隔离带	15,058.98			15,058.98	长期停工
蔬菜基地	2,000.00			2,000.00	长期停工
加工厂	96,191.00			96,191.00	长期停工
冷冻加工厂	157,680.93			157,680.93	长期停工
机耕道	45,334.00			45,334.00	长期停工
新扩面	4,704.00			4,704.00	长期停工
防护栏杆	5,244.80			5,244.80	长期停工
有机绿化区	10,790.80			10,790.80	长期停工
合计	411,731.81			411,731.81	

## 9、无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	5,563,543.07	-	-	5,563,543.07
1、土地使用权	5,437,333.07	-	-	5,437,333.07
2、软件	126,210.00	-	-	126,210.00
二、累计摊销合计	773,006.07	54,373.38	-	827,379.45
1、土地使用权	697,280.07	54,373.38	-	751,653.45
2、软件	75,726.00	-	-	75,726.00
三、无形资产账面净值合计	4,790,537.00	-	-	4,736,163.62
1、土地使用权	4,740,053.00	-	-	4,685,679.62
2、软件	50,484.00	-	-	50,484.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
2、软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	4,790,537.00	-	-	4,736,163.62
1、土地使用权	4,740,053.00	-	-	4,685,679.62
2、软件	50,484.00	-	-	50,484.00

## 10、资产减值准备

## (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	73,237,370.83	1,577,864.55	2,044,292.10	-	72,770,943.28
二、存货跌价准备	5,844,845.86	-	-	-	5,844,845.86
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	55,000.00	-	-	-	55,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	34,097,216.95	-	-	-	34,097,216.95
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	411,731.81	-	-	-	411,731.81
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、汽油资产减值准备	-	-	-	-	-

十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	12,106,363.50	-	-	-	12,106,363.50
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	125,752,528.95	1,577,864.55	2,044,292.10	-	125,286,101.40

## (2) 相关说明

**11、所有权受限资产**

资产座落地点	权属证号	占地面积平方米	账面原值(万元)	期末账面价值(万元)	评估价值(万元)	贷款余额万元	抵押期限	抵押权人
玉源瓷业有限公司	机器设备		6,493.60	307.47		488.63	2004年-2005年	中国银行邯郸市峰峰支行
景源大地投资管理有限公司	房屋建筑物注*		2,175.58	1691.97		-	2005年-2007年	华夏银行深圳罗湖支行
合计			8,669.18	1,999.44	-	488.63		

注\*：为华夏银行深圳罗湖支行借款而提供的景源大地投资管理有限公司所有的房屋建筑物抵押，现借款已经还清，正在办理解押。

**12、短期借款**

## (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
担保借款	141,711,200.00	141,711,200.00
抵押借款	4,886,256.90	5,186,256.90
合计	146,597,456.90	146,897,456.90

## 借款明细如下：

贷款金融机构	贷款金额	利率	担保单位或抵押物	借款单位
担保借款明细如下：				
中国建设银行邯郸市峰峰支行	12,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	10,000,000.00	5.3100%	河南路桥建设股份有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	25,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	15,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	34,711,200.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
华夏银行石家庄广安街支行	45,000,000.00	6.3720%	本公司、北京路源世纪投资管理有限公司、河南路桥建设股份有限公司	子公司玉源瓷业
小计	141,711,200.00			
抵押借款明细如下：				
			抵押物或质押物	
中国银行邯郸市峰峰支行	16,256.90	8.1774%	机器设备	本公司
中国银行邯郸市峰峰支行	2,350,000.00	8.1774%	机器设备	本公司
中国银行邯郸市峰峰支行	2,520,000.00	8.1774%	机器设备	本公司
小计	4,886,256.90			

## 已到期未偿还的借款情况如下表：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期限
------	------	------	--------	---------	--------

中国银行邯郸市峰峰支行	16,256.90	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国银行邯郸市峰峰支行	2,350,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国银行邯郸市峰峰支行	2,520,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国建设银行邯郸市峰峰支行	12,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国建设银行邯郸市峰峰支行	10,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国建设银行邯郸市峰峰支行	25,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国建设银行邯郸市峰峰支行	15,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
中国建设银行邯郸市峰峰支行	34,711,200.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	本年度
合计	101,597,456.90				

### 13、应付账款

#### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	14,626,626.38	47,860,649.53
一至二年	1,723,850.33	2,311,609.20
二至三年	1,889,084.90	1,922,710.65
三年以上	949,976.16	1,312,557.31
合计	19,189,537.77	53,407,526.69

(2) 期末末应付账款中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

#### (3) 应付账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例（%）
磁县先进纸箱厂	非关联方	557,420.78	1 年以内	2.90
峰峰矿区天山花纸有限公司	非关联方	355,384.32	1 年以内	1.85
沙河市石油液化气有限公司	非关联方	342,828.98	1-2 年	1.79
邯郸联合花纸有限公司	非关联方	237,795.98	1 年以内	1.24
沐阳县金辉化工有限公司	非关联方	219,837.00	2-3 年	1.15
合计		1,713,267.06		8.93

### 14、预收款项

#### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	15,771,903.77	8,104,290.71
一至二年	585,733.72	1,201,485.95
二至三年	1,103,386.09	490,660.71
三年以上	188,239.36	188,239.36
合计	17,649,262.94	9,984,676.73

(2) 期末预收账款中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### (3) 预收账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例（%）
维基伍德	非关联方	7,322,309.95	1 年以内	41.49
北京佳美丽家有限公司	非关联方	3,422,061.05	1 年以内	19.39
淮安淮河木业有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	14.16
中意编织品（北京）有限公司	非关联方	390,286.50	1 年以内	2.21
上海利源进出口公司	非关联方	279,830.29	2-3 年	1.59
合计		13,914,487.79		78.84

**15、应付职工薪酬**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,501,112.67	7,203,329.61	7,946,067.67	1,758,374.61
福利费	-	108,363.09	151,621.21	-43,258.12
养老保险等五项社会保险	31,182,033.11	990,487.00	644,367.99	31,528,152.12
住房公积金	-	-	-	-
工会经费	1,261,120.74	12,076.01	-	1,273,196.75
职工教育经费	173,461.29	-	1,050.00	172,411.29
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	35,117,727.81	8,314,255.71	8,743,106.87	34,688,876.65

**16、应交税费**

## (1) 明细情况

税种	期末数	期初数
增值税	830,966.68	145,414.55
所得税	-1,662,161.92	-1,667,213.92
营业税	1,753,947.14	1,753,947.14
城建税	313,261.73	307,550.83
个人所得税	425,377.00	338,180.13
房产税	2,682,520.81	2,682,520.81
教育费附加	240,355.82	79,349.77
综合基金	25,199.98	25,199.98
其他	1,401,025.29	1,556,677.58
合计	6,010,492.53	5,221,626.87

## (2) 相关说明

适用的有关税率详见附注六税项之说明。

**17、应付利息**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-	-
企业债券利息	-	-	-	-
短期借款应付利息	970,884.01	1,315,956.83	1,178,161.30	1,108,679.54
预计负债 注*	51,755,393.58	3,872,920.89	-	55,628,314.47
合计	52,726,277.59	5,188,877.72	1,178,161.30	56,736,994.01

注：说明详见本附注八、30 营业外支出 预计负债，由于该预计负债为预计利息罚息等，故列示于应付利息项目。

**18、其他应付款**

## (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	22,532,760.44	16,070,103.17
一至二年	5,875,673.36	6,134,208.47
二至三年	2,572,941.10	2,573,900.10

三年以上	4,545,479.95	4,762,448.95
合计	35,526,854.85	29,540,660.69

(2) 期末其他应付款中无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
上海通凌新能源科技发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	14.07
徐义军	非关联方	2,147,619.59	1 年以内	6.05
李道文	非关联方	1,200,000.00	2-3 年	3.38
候翾	非关联方	500,000.00	3-4 年	1.41
李永林	非关联方	500,000.00	2-3 年	1.41
合计		9,347,619.59		26.32

## 19、一年内到期的非流动负债（一年内到期的长期借款）

融资租赁款	期初金额	期末金额	备注
深圳金融租赁公司	47,000,000.00	47,000,000.00	子公司涟水惠泰木业融资租入纤维板生产线形成
合计	47,000,000.00	47,000,000.00	

## 20、股本

项目	期初数		本年变动增减 (+, -)			期末数	
	数量		公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0.00					0.00	0.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	0.00					0.00	0.00
其中：境内法人持股	0.00					0.00	0.00
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	252,301,500.00					252,301,500.00	100.00
1、人民币普通股	252,301,500.00					252,301,500.00	100.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	252,301,500.00					252,301,500.00	100.00

## 21、资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	107,258,846.59			107,258,846.59
其他资本公积	45,834,099.86			45,834,099.86
合计	153,092,946.45			153,092,946.45

## 22、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	19,563,218.02			19,563,218.02
法定公益金				
合计	19,563,218.02			19,563,218.02

**23、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
一、上年末未分配利润	-295,630,205.96	--
加：会计政策变更		--
加：前期差错更正		--
二、本年初未分配利润	-295,630,205.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,982,042.32	
三、本期末未分配利润	-311,612,248.28	

**24、营业收入及营业成本****(1) 营业收入**

项目	本期	上年同期
主营业务收入	28,066,784.51	40,270,273.92
其他业务收入	478,825.62	
营业收入小计	28,545,610.13	40,270,273.92
主营业务成本	28,922,525.44	42,484,835.92
其他业务成本	458,601.61	
营业成本小计	29,381,127.05	42,484,835.92

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	本期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工原料	-	-	22,615,564.40	19,717,958.46
陶瓷产品	28,066,784.51	28,922,525.44	16,526,146.69	21,626,788.58
中高密度板	-	-	-	-
棉花加工	-	-	1,128,562.83	1,140,088.88
合计	28,066,784.51	28,922,525.44	40,270,273.92	42,484,835.92

**(3) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
维基伍德	10,072,796.94	35.29
北京佳美丽家陶瓷有限公司	5,842,938.43	20.47
天津泰来进出口贸易有限公司	4,220,746.92	14.79
中艺编织品（北京）有限公司	742,391.50	2.60
深圳鼎玉实业有限公司	545,327.35	1.91
合计	21,424,201.14	75.05

**25、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	-	-	5%
城市维护建设税	57,295.28	46,954.13	7%
教育费附加	41,650.24	26,830.96	3%、1%
其他	-	-	
合计	98,945.52	73,785.09	--

适用的有关税率详见附注四税项之说明。

**26、财务费用**

项目	本期	上年同期
利息支出	1,596,976.12	4,110,514.96

减：利息收入	677.87	641.62
汇兑损失	8,621.38	2,510.50
减：汇兑收益	-	-
其他	11,965.06	10,195.76
合计	1,616,884.69	4,122,579.60

**27、资产减值损失**

项目	本期	上年同期
一、坏账损失	-466,427.55	7,955,718.76
二、存货跌价损失	-	-
三、固定资产减值损失	-	-
四、商誉减值损失	-	12,106,363.50
合计	-466,427.55	20,062,082.26

**28、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-14,964,755.58
合计	-	-14,964,755.58

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期	上年同期	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易有限公司	-13,042,361.08	-	-
河南孙口黄河大桥有限公司	-1,922,394.50	-	-
合计	-14,964,755.58	-	-

**29、营业外收入**

## (1) 分类明细

项目	本期	上年同期
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
政府补助	44,000.00	300,700.00
其他	2,000.00	-
合计	46,000.00	300,700.00

## (2) 政府补助明细

项目	本期	上年同期	说明
安置下岗工人岗位补贴	44,000.00	300,700.00	-
合计	44,000.00	300,700.00	-

**30、营业外支出**

项目	本期	上年同期
非流动资产处置损失合计	767,687.61	-
其中：固定资产处置损失	767,687.61	-
对外捐赠	-	-
预计负债	3,872,920.89	-
其他	321.43	101.00
合计	4,640,929.93	101.00



### 31、所得税费用

项目	本期	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-	-2,883,238.43
合计	-	-2,883,238.43

### 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数	上年同期
(一) 分子:		
税后净利润	-16,083,093.60	-46,661,910.89
调整: 优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	-15,982,042.32	-45,548,856.56
调整:		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-15,982,042.32	-45,548,856.56
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	252,301,500.00	252,301,500.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	252,301,500.00	252,301,500.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的每股净利润	-0.0633	-0.1805
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0451	-0.1731
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的每股净利润	-0.0633	-0.1805
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0451	-0.1731

注:

本公司报告期内, 不存在诸如发行股票期权和可转换债券等稀释每股收益的行为, 因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中:  $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;  $S$  为发行在外的普通股加权平均数;  $S_0$  为期初股份总数;  $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;  $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;  $S_j$  为报告期因回购等减少股份数;  $S_k$  为报告期缩股数;  $M_0$  报告期月份数;  $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;  $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。公司存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中,  $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释

每股收益达到最小值。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)要求,企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等,应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

### 33、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-16,083,093.60	-46,661,910.89
加:资产减值准备	-466,427.55	19,630,516.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,731,645.98	5,551,773.98
无形资产摊销	54,373.38	48,000.00
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	767,687.61	-
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)	1,596,976.12	4,117,175.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-	14,964,755.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-2,883,238.43
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)	-1,490,240.97	-30,425.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,964,941.93	6,828,290.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	972,243.84	2,002,598.29
其他	3,872,920.89	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>921,027.63</b>	<b>3,567,535.52</b>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,066,419.02	1,220,803.32
减:现金的期初余额	1,912,328.98	1,201,942.30
现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-845,909.96</b>	<b>18,861.02</b>

### 34、现金及现金等价物

现金及现金等价物	期末数	期初数
一、现金	1,066,419.02	1,912,328.98
其中:库存现金	903,978.04	1,774,455.02
可随时用于支付的银行存款	162,440.98	137,873.96
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,066,419.02	1,912,328.98

### 35、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

付款单位	金额
上海通凌新能源科技发展有限公司	5,000,000.00

昆山神通电子广场有限公司	65,664.00
其他往来款	3,838,345.32
合计	8,904,009.32

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

收款单位	金额
联达国际贸易有限公司	769,629.37
管理费用等其他往来款	5,472,639.66
合计	6,242,269.03

## 九、关联方关系及交易

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

## 1、本公司母公司及本公司的最终控制人的情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京路源世纪投资管理有限公司	第一大股东	有限责任	北京	路联	投资管理	2888.00

续前表

母公司名称	母公司对本企业的表决权比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京路源世纪投资管理有限公司	23.26	23.26	路联、邵萍	80292851-3

## 2、本公司的子公司的相关信息见本附注七、1、子公司情况

## 3、本公司的合营和联营企业情况见本附注七、2、对合营企业投资和联营企业投资

## 4、本公司的其他关联方的情况（无）

## 5、关联公司交易

## 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	1,200.00	2003年6月	2006年3月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	1,500.00	2004年3月	2007年3月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	2,500.00	2003年12月	2006年12月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	3,471.12	2004年5月	2007年5月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司子公司玉源瓷业有限公司	4,500.00	2009年12月	2010年12月	
本公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	10,000.00	2003年3月	2018年3月	
本公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	5,700.00	2003年3月	2018年3月	
本公司	联达国际贸易有限公司	22,000.00	2009年1月	欠款还清日	
本公司	江苏金国园房地产开发有限公司	5,500.00	2009年6月	借款还清日	

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
联达国际贸易有限公司	联营公司	115,402,996.02	114,633,366.65

## 十、或有事项

1、为整合公司资产，本公司于2002年3月与邯郸陶瓷集团有限责任公司共同出资设立了邯郸华玉瓷业有限责任公司。经中国工商银行河北省分行银冀信（2002）104号文批准，中国工商银行邯郸分行彭城支行对本公司陶瓷业务的贷款合计14870万元人民币，由邯郸华玉瓷业有限责任公司承接，本公司提供连带

责任保证（详见2002年11月6日《中国证券报》和《证券时报》）；截止2009年12月31日本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司担保总额为8,380.60万元。

2、本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为2005万元人民币。

3、本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行申请贷款1亿元人民币，向工商银行濮阳支行申请贷款5700万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保；该公司出具承诺书为本公司贷款1.6亿元人民币提供担保，并承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。该事项已经2003年7月31日本公司2002年度股东大会审议批准（公司第三届董事会第八次会议决议公告刊登在2003年6月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2002年度股东大会决议公告刊登在2003年8月1日的《中国证券报》和《证券时报》上）。鉴于该项目后续资金等问题仍处于停工以及工商银行提起诉讼等状况，公司董事会于2010年4月22日作出出售股份解决担保问题的决议，目前大桥公司控股股东河南路桥建设股份有限公司与本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司均向本公司作出承诺，由两家公司共同接盘受让股份，不使本公司产生任何损失，通过司法程序或其它方式出售大桥资产，偿还工行借款，不足部分由两公司负责协调解决，并尽快解除本公司的担保。

4、2005年8月建设银行邯郸支行因本公司欠1.159亿元贷款本金及利息而起诉，至报告日已签订和解协议并在执行中，本公司按照会计准则规定计提了预计负债5562.83万元。

4、本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，担保类型为连带责任担保。本公司为其担保余额为1720万元人民币。

5、本公司为江苏金国园房地产开发有限公司向喻新华借款5500万元提供连带担保责任。由于借款逾期，喻新华已就该事项提出诉讼，该项诉讼情况已进入执行阶段，江苏金国园房地产开发有限公司正积极准备还款，其用于抵押的土地价值远远超过债务金额，根据相关法律规定本公司本项担保无风险。

6、本公司为联达国际贸易有限公司受让江苏金国园房地产开发有限公司需支付的2000万股权款及2亿元债务，合计2.2亿元债务总额提供连带担保责任。鉴于本公司为联达国际受让金国园公司提供了债务担保，联达国际另一股东昆山福基数码港有限公司向本公司承诺，根据股权比例，原来本公司在金国园公司只享有47.62%股权，现在同意股权结构不变，但由本公司享有的收益比例提高至70%，昆山福基数码港有限公司享有30%，金国园公司也为我公司提供了反担保书，对我公司担保的22000万元金额提供连带担保责任。（详见公司于2010年2月10日发布的《关于为玉源国际贸易有限公司担保的补充披露公告》）由于联达国际未能按期支付款项，转让方向江苏省高级人民法院提起诉讼，江苏省高级人民法院对我公司持有的南京思源有机农业有限公司、玉源瓷业有限公司等公司的股权采取了冻结保全措施。目前公司正与转让方协调中。联达国际贸易有限公司将按计划在今年十月底前还清，解除我公司的担保，并承诺不造成我公司任何损失。

7、本公司子公司涟水惠泰木业有限公司欠深圳金融租赁有限公司融资租赁费及借款本金72,283,958.19元，2007年达成的《债务偿还协议》本公司已部分履行，目前整体正在协调之中。

#### 十一、承诺事项

本期公司无需要说明的重大承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

无。

#### 十三、其它重要事项

无。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### (1) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	37,765,465.80	70.08	1,888,273.29	28.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-	0.00	-	0.00	-
其他不重大应收账款	20,289,145.52	100.00	4,892,306.55	100.00	16,126,397.11	29.92	4,684,169.13	71.27
合计	20,289,145.52	100.00	4,892,306.55	100.00	53,891,862.91	100.00	6,572,442.42	100.00

### (2) 应收账款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	4,777,748.41	23.55	238,887.42	5	38,380,465.80	71.22	1,919,023.29	5
一至二年	-	-	-	10	-	-	-	10
二至三年	15,511,397.11	76.45	4,653,419.13	30	15,511,397.11	28.78	4,653,419.13	30
三至四年	-	-	-	50	-	-	-	50
四至五年	-	-	-	80	-	-	-	80
五年以上	-	-	-	100	-	-	-	100
合计	20,289,145.52	100.00	4,892,306.55		53,891,862.91	100.00	6,572,442.42	

(3) 年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。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	124,394,848.35	40.81	6,669,335.03	124,394,848.35	284,809,375.00	93.80	43,663,353.40	84.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-	0.00	-	0.00	-

其他不重大应收账款	180,427,648.84	59.19	46,792,757.17	180,427,648.84	18,839,922.43	6.20	8,157,033.76	15.74
合计	304,822,497.19	100.00	53,462,092.20	304,822,497.19	303,649,297.43	100	51,820,387.16	100.00

## (2) 其他应收款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	177,685,695.59	58.29	8,884,284.78	5	188,389,472.51	62.04	9,419,473.63	5
一至二年	81,235,159.57	26.65	8,123,515.96	10	72,570,595.21	23.90	7,257,059.52	10
二至三年	11,212,961.07	3.68	3,363,888.32	30	8,741,388.40	2.88	2,622,416.52	30
三至四年	3,116,248.00	1.02	1,558,124.00	50	2,772,500.00	0.91	1,386,250.00	50
四至五年	200,769.11	0.07	160,615.29	80	200,769.11	0.07	160,615.29	80
五年以上	31,371,663.85	10.29	31,371,663.85	100	30,974,572.20	10.20	30,974,572.20	100
合计	304,822,497.19	100.00	53,462,092.20		303,649,297.43	100.00	51,820,387.16	

(3) 年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。

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
南京思源有机农业有限公司	成本法	14,236,237.55	13,199,850.00		13,199,850.00
景源大地投资管理有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
涟水惠泰木业有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
玉源瓷业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
联达国际贸易有限公司	权益法	25,000,000.00	2,057,739.29		2,057,739.29
河南孙口黄河公路大桥有限公司	权益法	34,575,300.00	25,482,974.52		25,482,974.52
合计		212,811,537.55	179,740,563.81		179,740,563.81

## 续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京思源有机农业有限公司	88	88				
景源大地投资管理有限公司	90	90				
涟水惠泰木业有限公司	90	90				
玉源瓷业有限公司	80	80				
联达国际贸易有限公司	18.02	18.02				
河南孙口黄河公路大桥有限公司	41	41				
合计	--	--	--	-	-	-

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期	上年同期
主营业务收入	-	22,615,564.40
其他业务收入	-	-
营业收入小计	-	22,615,564.40
主营业务成本	-	19,717,958.46
其他业务成本	-	-
营业成本小计	-	19,717,958.46

## (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷产品				
化工原料	-	-	22,615,564.40	19,717,958.46
中高密度板				
棉花加工				
建筑材料				
合计	-	-	22,615,564.40	19,717,958.46

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-	-8,443,575.04
合计	-	-8,443,575.04

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期	上年同期	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易有限公司	-	-6,521,180.54	
河南孙口黄河大桥有限公司	-	-1,922,394.50	
合计		-8,443,575.04	—

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期	上年同期
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-8,063,120.52	-24,082,974.38
加：资产减值准备	-38,430.83	15,949,879.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	656,120.59	1,571,669.22
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	767,687.61	-
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）	208,821.83	774,373.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-	8,443,575.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-1,182,341.05
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）	32,429,517.63	4,884,248.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,589,625.23	-4,707,996.87
其他	3,872,920.89	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>243,891.97</b>	<b>1,650,433.69</b>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	125,868.31	223,736.31
减：现金的期初余额	181,976.34	351,566.74
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

-56,108.03

-127,830.43

**十五、补充资料**

## 1、报告期及上年同期非经常性损益:

非经常性项目	本期	上年同期
一、非经常性损益合计(损失以“-”号填列)	-4,594,929.93	300,700.00
(一) 非流动资产处置损益	-767,687.61	-
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助	44,000.00	300,700.00
(四) 计入当期损益的资金占用费		
(五) 合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托投资收益		
(八) 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		
(九) 债务重组损益	-	-
(十) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 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		
(十二) 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		
(十三) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
(十四) 捐赠性收支净额	-	-
(十五) 除上述各项之外的营业外收支净额		
(十六) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	-3,871,242.32	
二、非经常性损益对应的所得税影响数	-	-
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	-4,594,929.93	300,700.00
减:少数股东损益影响金额	-	2,165,639.20
四、扣除少数股东损益后非经常性损益合计	-4,594,929.93	-1,864,939.20

## 2、净资产收益率和每股收益:

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	-13.1717	-0.0633	-0.0633
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.3847	-0.0451	-0.0451

**十六、财务报表批准报出**

本公司财务报告经董事会议批准报出。

玉源控股股份有限公司

二〇一〇年八月二十一日



## 资产负债表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,066,419.02	125,868.31	1,912,328.98	181,976.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	34,443,143.79	15,396,838.97	59,044,518.41	47,319,420.49
预付款项	14,759,276.85	12,098,374.62	15,375,039.73	12,098,374.62
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	260,573,692.84	251,360,404.99	262,410,203.87	251,828,910.27
买入返售金融资产				
存货	36,514,811.48		35,024,570.51	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	347,357,343.98	278,981,486.89	373,766,661.50	311,428,681.72
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	29,598,453.10	179,740,563.81	29,598,453.10	179,740,563.81
投资性房地产				
固定资产	99,612,926.78	34,334,967.46	105,728,807.11	36,386,706.30
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	4,736,163.62		4,790,537.00	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	133,947,543.50	214,075,531.27	140,117,797.21	216,127,270.11
资产总计	481,304,887.48	493,057,018.16	513,884,458.71	527,555,951.83
流动负债：				
短期借款	146,597,456.90	101,597,456.90	146,897,456.90	101,897,456.90
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放	0.00			
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	19,189,537.77	60,000.00	53,407,526.69	35,049,400.00
预收款项	17,649,262.94	1,687.40	9,984,676.73	1,687.40
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	34,688,876.65	523,723.72	35,117,727.81	525,667.07
应交税费	6,010,492.53	1,342,361.40	5,221,626.87	1,253,655.43
应付利息	56,736,994.01	56,736,994.01	52,726,277.59	52,655,251.29
应付股利				
其他应付款	35,526,854.85	68,000,373.64	29,540,660.69	63,315,292.13
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	47,000,000.00		47,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	363,399,475.65	228,262,597.07	379,895,953.28	254,698,410.22
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	363,399,475.65	228,262,597.07	379,895,953.28	254,698,410.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	252,301,500.00	252,301,500.00	252,301,500.00	252,301,500.00
资本公积	153,092,946.45	143,677,202.70	153,092,946.45	143,677,202.70
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02	19,563,218.02	19,563,218.02
一般风险准备				
未分配利润	-311,612,248.28	-150,747,499.63	-295,630,205.96	-142,684,379.11
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	113,345,416.19	264,794,421.09	129,327,458.51	272,857,541.61
少数股东权益	4,559,995.64		4,661,046.92	
所有者权益合计	117,905,411.83	264,794,421.09	133,988,505.43	272,857,541.61
负债和所有者权益总计	481,304,887.48	493,057,018.16	513,884,458.71	527,555,951.83

## 利润表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	28,545,610.13		40,270,273.92	22,615,564.40
其中：营业收入	28,545,610.13		40,270,273.92	22,615,564.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	40,033,773.80	3,422,512.02	75,151,266.66	39,437,304.79
其中：营业成本	29,381,127.05		42,484,835.92	19,717,958.46
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	98,945.52		73,785.09	53,042.98
销售费用	743,971.40	3,122.30	773,480.19	3,192.00
管理费用	8,659,272.69	3,243,147.54	7,634,503.60	2,938,858.35
财务费用	1,616,884.69	214,673.01	4,122,579.60	774,373.35
资产减值损失	-466,427.55	-38,430.83	20,062,082.26	15,949,879.65
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)			-14,964,755.58	-8,443,575.04
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-11,488,163.67	-3,422,512.02	-49,845,748.32	-25,265,315.43
加：营业外收入	46,000.00		300,700.00	
减：营业外支出	4,640,929.93	4,640,608.50	101.00	
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-16,083,093.60	-8,063,120.52	-49,545,149.32	-25,265,315.43
减：所得税费用			-2,883,238.43	-1,182,341.05
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-16,083,093.60	-8,063,120.52	-46,661,910.89	-24,082,974.38
归属于母公司所有者 的净利润	-15,982,042.32	-8,063,120.52	-45,548,856.56	-24,082,974.38
少数股东损益	-101,051.28		-1,113,054.33	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.063		-0.181	
(二) 稀释每股收益	-0.063		-0.181	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-16,083,093.60	-8,063,120.52	-46,661,910.89	-24,082,974.38

归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,982,042.32	-8,063,120.52	-45,548,856.56	-24,082,974.38
归属于少数股东的综合收益总额	-101,051.28		-1,113,054.33	

## 现金流量表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	64,851,974.83	34,005,000.00	48,243,877.53	38,380,000.00
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	8,904,009.32	7,995,212.99	106,379,698.03	106,641,417.63
经营活动现金流入小计	73,755,984.15	42,000,212.99	154,623,575.56	145,021,417.63
购买商品、接受劳务支付的现金	56,588,973.98	34,889,400.00	27,637,029.58	24,657,000.00
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	9,164,790.50	772,079.04	6,385,256.37	395,550.08

工支付的现金				
支付的各项税费	838,923.01		230,120.09	89,996.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,242,269.03	6,094,841.98	116,803,634.00	118,228,437.35
经营活动现金流出小计	72,834,956.52	41,756,321.02	151,056,040.04	143,370,983.94
经营活动产生的现金流量净额	921,027.63	243,891.97	3,567,535.52	1,650,433.69
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	7,757.00		5,599.00	
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	7,757.00		5,599.00	
投资活动产生的现金流量净额	-7,757.00		-5,599.00	
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			46,000,000.00	
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			46,000,000.00	
偿还债务支付的现金	300,000.00	300,000.00	47,169,366.12	969,364.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,459,180.59		2,373,709.38	808,900.00
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	1,759,180.59	300,000.00	49,543,075.50	1,778,264.12
筹资活动产生的现金流量净额	-1,759,180.59	-300,000.00	-3,543,075.50	-1,778,264.12
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	-845,909.96	-56,108.03	18,861.02	-127,830.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,912,328.98	181,976.34	1,201,942.30	351,566.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,066,419.02	125,868.31	1,220,803.32	223,736.31

## 合并所有者权益变动表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	252,301,500.00	153,092,946.45			19,563,218.02		-295,630,205.96		4,661,046.92	133,988,505.43	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02		-139,612,460.57		9,161,204.59	273,852,083.62		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	252,301,500.00	153,092,946.45			19,563,218.02		-295,630,205.96		4,661,046.92	133,988,505.43	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02		-139,612,460.57		9,161,204.59	273,852,083.62		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-15,982,042.32		-101,051.28	-16,083,093.60							-45,548,856.56		-1,113,054.33	-46,661,910.89		
(一) 净利润							-15,982,042.32		-101,051.28	-16,083,093.60							-45,548,856.56		-1,113,054.33	-46,661,910.89		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							-15,982,042.32		-101,051.28	-16,083,093.60							-45,548,856.56		-1,113,054.33	-46,661,910.89		
(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																			
四、本期期末余额	252,301,500.00	153,092,946.45			19,563,218.02	-311,612,248.28		4,559,995.64	117,905,411.83	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02	-185,161,317.13		8,048,150.26	227,190,172.73	

母公司所有者权益变动表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-142,684,379.11	272,857,541.61	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02		-70,401,696.60	331,422,271.42
加：会计政策变更																
前期差错更正																



其他															
二、本年年初余额	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02	-142,684,379.11	272,857,541.61	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02		-70,401,696.60	331,422,271.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-8,063,120.52	-8,063,120.52							-24,082,974.38	-24,082,974.38
(一) 净利润						-8,063,120.52	-8,063,120.52							-24,082,974.38	-24,082,974.38
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计						-8,063,120.52	-8,063,120.52							-24,082,974.38	-24,082,974.38
(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																
四、本期期末余额	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-150,747,499.63	264,794,421.09	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02		-94,484,670.98	307,339,297.04