

深圳成霖洁具股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人颜国基、主管会计工作负责人黄坚及会计机构负责人(会计主管人员)吴志雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及对未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	20
第六节	股份变动及股东情况	30
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	33
第八节	财务报告	34
第九节	备查文件目录	119

释义

释义项	指	释义内容
本公司	指	深圳成霖洁具股份有限公司
成霖实业	指	深圳成霖实业有限公司
霖弘精密	指	青岛霖弘精密工业有限公司
成霖科技	指	青岛成霖科技工业有限公司
青岛子公司	指	青岛成霖科技工业有限公司与青岛霖弘精密工业有限公司的合称
青岛成霖贸易	指	青岛成霖进出口贸易有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	成霖股份	股票代码	002047
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳成霖洁具股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	成霖股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Globe Union Industrial Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shenzhen Globe Union		
公司的法定代表人	颜国基		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜国基（代）	吴仁生
联系地址	深圳市南山区科技园科技南十路航天科技创新研究院 A 座七楼	深圳市南山区科技园科技南十路航天科技创新研究院 A 座七楼
电话	0755-86022812	0755-86022812
传真	0755-86022813	0755-86022813
电子信箱	investors@globeunion.com	investors@globeunion.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	654,597,378.36	673,910,720.72	-2.87%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,015,223.13	-12,835,507.30	-84.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,450,639.17	-12,652,162.82	-88.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	31,259,046.30	-22,482,675.76	-239.04%
基本每股收益(元/股)	-0.004	-0.03	-86.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.004	-0.03	-86.67%
加权平均净资产收益率(%)	-0.31%	-1.87%	1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产(元)	1,065,346,734.95	1,066,174,440.12	-0.08%
归属于上市公司股东的净资产(元)	654,000,684.56	656,015,907.69	-0.31%

注：由于上年同期利润为负数，本期较上期利润同比增减变动%为负数是指减亏。

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-993,533.94	
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)	453,211.86	
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	118,463.69	

项目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,059.08	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	170,784.65	
合计	-564,583.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、 概述

(一)、公司营业分析

2013年上半年,世界经济仍处在调整期,金融危机的影响呈现长期化趋势。虽然房地产市场延续去年的回暖走势,但房地产行业在稳步回升的同时,外部环境却正在酝酿着极大的变数:首先,国际经济环境不容乐观,国内宏观经济面临的不确定性增强;其次,新一届政府的执政理念正在发生转变,在其对房地产行业明确表态之前,体系外因素对行业的影响存在一定的变数。公司上半年主要外销市场的总体状况稳中有升,为此,公司紧紧围绕董事会制定的年度总体经营目标,认真贯彻执行年度计划制订的各项工作措施,化解经济环境的不良因素。公司不断加强内部管理、人员精实、严格控制成本及费用,积极开拓市场,增加市占率,引进新客户,开发新产品线,改善流程、生产及组织效率之改善等措施。

报告期内,公司实现营业收入 65,459.74万元,比上年同期67,391.07万元表面上看微有下降,由于公司主要是以美元报价,考虑到人民币升值的影响,公司实际上的营业额是略有上升的;营业利润为-1,308.65万元,比上年同期-2,883.53万元明显减亏;归属于母公司所有者的净利润为-201.52万元,较上年同期-1,283.55万元改善明显。

(二) 报告期内公司其他重点工作情况

(1) 青岛子公司缩小生产规模

青岛子公司2006年设立,2007年开始试产营运,但自2009年开始全球陷入经济衰退、生产原材料及工资上涨、订单不足、产能利用率低等因素,导致青岛子公司连年亏损,经青岛子公司董事会缜密讨论后建议整合母公司及子公司产能配置,进而缩小青岛子公司生产营运规模,改善公司合并报表之亏损。

公司于2013年1月29日召开的第四届董事会第十六次会议(临时会议)决议通过了《青岛子公司缩小生产规模及相关事项的议案》。进而缩小青岛子公司生产营运规模,改善成霖股份合并报表之亏损。青岛子公司在2012年提列400万元辞退员工福利金及2,077万元资产减值准备,保留81铜生产所需60名员工,加上2013年约1,000万元之辞退福利金,预计2013年亏损可降至约4,000万元左右。

目前,公司各项缩编工作如计划的展开执行。依据财务半年报显示,青岛上半年亏损2,907

万元，这包含了在缩编过程中所发生的过渡性费用如：辞退福利847万元、其他相关过渡费用如运费、海关费等104万元，扣除这些过渡性费用，青岛子公司之2013年1~6月累计亏损1,956万元，比较前期亏损2,602万元，减亏646万元达24%。预计2013年亏损降至4,000万元的目标应可达成。

（2）重大资产重组

2008年金融危机后，世界经济仍面临严峻挑战，复苏步伐依然沉重，经济增长速度仍显低迷，公司主要外销市场欧美市场整体经济及其房地产行业发展力道依然疲弱，和房产相关的建筑建材行业亦发展缓慢。同时，囿于国内房地产限购令及竞争的加剧，大幅度成长的内销市场已不复存在。

2013年4月15日，公司因2011年度、2012年度连续两年发生亏损，公司股票被深圳证券交易所实施“退市风险警示”（*ST）特别处理。

鉴于上述情况，为了保护广大股东的利益，使公司能够保持健康持续发展，公司于2013年5月3日决定进行资产重组，引进有实力的重组方，注入具有持续经营能力和较强盈利能力的优质资产，做大做强上市公司，保护上市公司广大股东特别是中小股东的利益。

公司于2013年5月31日召开了第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于审议深圳成霖洁具股份有限公司进行重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》等相关议案，公司已于2013年6月1日公告了《深圳成霖洁具股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金报告书》，对本次重大资产重组方案进行了披露：

1、重大资产置换

本公司拟以截至评估基准日2012年12月31日扣除货币资金14,700.00万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债作为置出资产，与古少明直接持有的宝鹰股份股权中的等值部分进行置换。

2、发行股份购买资产

本公司向古少明非公开发行股份，购买古少明直接持有的宝鹰股份评估值中超过置出资产评估值的差额部分的宝鹰股份股权。

同时，本公司分别向宝贤投资、宝信投资、李素玉、东方富海（芜湖）二号、联创晋商、长华宏信、瑞源投资、吴玉琼、龙柏翌明非公开发行股份，购买其各自持有的宝鹰股份全部股份。

上述资产置换及发行股份购买资产完成后，本公司将拥有宝鹰股份100%股份。

3、股份转让

古少明以自有资金4,700.00万元及本公司向其出售的置出资产为对价,受让GLOBE UNION (BVI)持有的本公司107,622,239股股份。

4、募集重组配套资金

为提高本次重组绩效,增强重组完成后上市公司持续经营能力,本公司计划向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集本次重组的配套资金,募集资金总额不超过80,000.00万元,发行价格不低于2.74元/股,即不低于审议本次交易的董事会会议决议公告日前二十个交易日的均价的90%。

公司于2013年6月17日召开股东大会审议通过了重组报告书草案。目前,公司本次重大资产重组项目的相关工作正在有序开展。

(三) 对公司未来发展的展望

预计下半年全球经济仍延续缓慢复苏。美国经济在消费、房地产复苏拉动下复苏相对确定。2012年下半年,公司将继续坚持年初制定的各项工作计划,通过“开源”和“节流”来提高盈利水平,努力实现生产经营目标。公司仍将继续着重以下几个发展方向:

(1) 加强供货商管理,改善Q(质量)、C(成本)、D(交运),降低成本

策略性及集量采购,加强供货商之管理,汰强去弱,积极开发交期、质量优异,且具有成本优势之供货商,直接降低原料成本,与供货商结合战略布局,加强合作。

(2) 进一步优化作业流程,提升生产效率,降低周期时间

公司全面检视生产、销售、人资、开发及财务等流程,检视相应组织之效率性,整并无附加价值之组织及流程,进行组织精实及再造。

(3) 业务开发,促进营收成长

面对不确定之外销市场,公司将紧扣住美国经济复苏的脉搏,密切注意竞争趋势,区隔市场,提升产品以及服务的附加价值,一方面维系旧有客户,并积极开发新客户,改善毛利,促进业绩的成长。

(4) 完善管理机制,精实作业使用工具及系统化

完善管理机制,也需要相对应之IT系统辅助。落实执行报完工等生产管制系统、强化MRP功能、导入APS先进生产排程系统以强化生产排程效率,并与ERP系统串联,大幅提升作业之

效率及顺畅。

(5)、内销品牌GOBO的策略调整

A、内销市场品牌GOBO建立外部供应链，把内制高成本机型转成外购，提高竞争力。

B、配合政府保障性住房(公租房、经济适用房等)，提供美观、经济、耐用的系列产品，扩大市场份额。

C、开发区域性重点经销商，建立样板市场，全力支持地区经销商促销与工程开发案。

(6)、重大资产重组工作

1、改善公司持续经营能力，提升上市公司盈利能力

随着国内外市场的变化及成本的持续上升，本公司主营业务持续经营能力不断下降，根据上市公司的年报，上市公司2012年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-4,097.94万元。

通过本次交易，本公司将拥有宝鹰股份100%股权，从而使公司的主营业务变更为综合建筑装饰装修设计及施工。根据中瑞岳华出具的上市公司备考合并利润表及相应的附注，本次交易完成后，上市公司2012年归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为15,219.50万元，根据古少明及其一致行动人与本公司签署的《盈利补偿协议》，拟注入资产宝鹰股份2013年、2014年和2015年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于20,550.72万元、26,074.14万元和31,555.62万元，上市公司盈利能力将得到大幅提升，有利于保护全体股东特别是中小股东的利益，实现利益相关方共赢的局面。

2、避免上市公司退市，保护中小股东利益

本公司2011年、2012年连续亏损，公司股票被深圳证券交易所实施“退市风险警示”(*ST)，从目前情况来看，公司仍没有能力从根本上提升盈利能力和持续经营能力，后续仍将面临较大的暂停上市甚至退市的风险。一旦本公司暂停上市或退市，将严重损害上市公司及股东的利益。本次交易完成后，上市公司盈利能力将改善，暂停上市甚至退市的风险将不存在，切实保护了中小股东利益。

2013年将是成霖不平凡的一年，经过年初厂区整并、人力精减，供应链专业整合、降低进货成本，精益生产(TPS)、优化生产排程、降低废损，质量系统强化，提升管理效率，推动成本改善，重新建构基本价位且量大具竞争力的产品，扩大市场份额。上半年的财务报告已初步体现成果，亏损大幅下降。我们有信心，下半年的持续改善，在2013年的年度财务报告

上，必将充分体现公司全体努力的成果。公司拟进行的重大资产重组事项，如交易顺利完成后，将改善公司持续经营能力，提升上市公司盈利能力，避免上市公司退市，保护中小股东利益。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	654,597,378.36	673,910,720.72	-2.87%	
营业成本	543,260,963.66	568,273,039.77	-4.80%	
销售费用	40,099,780.14	51,045,581.92	-21.44%	主要为索赔费用及广告费用较去年同期减少所致
管理费用	64,556,438.17	58,985,269.08	9.45%	主要为支付青岛子公司人员辞退福利导致费用上升
财务费用	4,592,023.63	-1,447,954.76	-417.14%	主要为人民币升值汇率损失增加
所得税费用	118,173.55	-2,378,594.07	-104.97%	主要是母公司利润变化导致计提递延所得税差异所致
经营活动产生的现金流量净额	31,259,046.30	-22,482,675.76	-239.04%	主要为部分客户收款加快所致
投资活动产生的现金流量净额	-719,727.90	-42,198,611.28	-98.29%	主要为去年同期购买“期限可变”理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	21,837,122.30	-6,146,999.00	-455.25%	主要为本期较去年同期归还借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	45,804,503.02	-69,847,843.84	-165.58%	

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
金属制品业	644,871,525.75	535,858,394.08	16.90%	-2.62%	-4.34%	1.49%
陶瓷贸易	7,456,127.96	6,049,792.47	18.86%	-18.06%	-4.55%	-11.48%
分产品						
水龙头	497,897,963.89	404,452,624.24	18.77%	-0.34%	-0.81%	0.38%
卫浴挂件	35,747,221.37	30,910,149.73	13.53%	-9.31%	-10.73%	1.38%
花洒	15,653,979.08	11,990,912.74	23.40%	-13.25%	-17.42%	3.86%
零散件	78,225,643.13	68,651,590.61	12.24%	-9.40%	-14.73%	5.49%
其他	24,802,846.24	25,902,909.23	-4.44%	-11.10%	-10.90%	-0.24%
分地区						
北美地区	471,132,172.92	374,390,311.78	20.53%	-4.64%	-8.03%	2.93%
欧洲地区	89,978,831.35	84,144,781.71	6.48%	-3.26%	4.07%	-6.59%
国内	58,840,556.11	56,364,288.02	4.21%	-7.69%	-7.63%	-0.06%
其他	32,376,093.33	27,008,805.04	16.58%	58.04%	54.12%	2.12%

四、核心竞争力分析

(一)、公司专利情况

1、报告期内，公司获得最新专利情况描述：报告期内，公司共获得专利授权 29 项，其中实用新型 8 项，外观设计 21 项；报告期内，共申请专利 4 项，均为实用新型。

2、截至报告期末，公司共获得专利授权 198 项，其中发明创造 17 项(其中有 7 件实审中)，实用新型 68 项，外观 113 项；截至报告期末，公司在申请专利 38 项，其中发明创造 15 项，实用新型 10 项，外观设计 13 项；公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利申请、专利保护等构建公司知识产权保护体系。

(二)、2013 年已完成的重大项目、科研成果

序号	项目名称	项目内容	时间
1	深圳市高新技术产品	复合式水龙头本体构造	2013年
2	深圳市高新技术产品	塑料混温阀座的成型模具	2013年
3	深圳市高新技术产品	分离式水龙头本体组件	2013年
4	深圳市高新技术产品	具铜接脚的塑料龙头本体构件	2013年
5	深圳市高新技术产品	斜拉的抽取式水龙头	2013年
6	深圳市高新技术产品	螺旋式导流水渠结构	2013年
7	深圳市高新技术产品	自动分水器（7月10日公告）	2013年
8	深圳市高新技术产品	自动分水器1（5月29日公告）	2013年

(三)、研究开发情况

公司采用以技术创新为主导，借鉴国内外优秀及高效能的研发经验，在建构产学研横纵向研发体系的同时与国内外研发团队共同开发新产品及新技术平台，不断强化卫厨产业技术的提升。公司拥有多项国际先进水平的核心技术，企业研发中心拥有水龙头制造行业设施最完善，技术最先进的研发试验室，实验室设施完善，检测水平高，技术先进，可完成新产品的检测和测试，同时将设计与功能的创新、产品的多元化、核心技术的突破作为战略规划，并把开发出既安全、环保，同时兼具高附加价值的多功能厨卫浴产品作为研发的新方向，为公司产品的创新提供了保障

1、研究开发机构的建设

目前公司企业技术中心下设产品开发中心，根据市场划分及产品类别设有研发部，三个产品开发部(分别负责北美、欧洲，澳洲以及内销的新产品研究与开发)，资识管理部等，涵盖从研发立项、评审、验证、试产、量产、标准化、知识产权保护等各个环节，功能完善、职

责明晰、人员齐备、运行状态良好。公司与哈尔滨工业大学深圳研究院建立了产学研合作协议,共同构建新技术平台。经过不断完善研发机构的建设,在 2012 年被评为“深圳市市级企业技术中心”。

2、正在从事的项目研究及进展情况

2.1. 浇铸铜合金铸件的易脱模陶瓷铸型的方法研究,应用易脱模陶瓷铸型浇铸铜合金铸件的方法及其铜合金铸件。制备易脱模陶瓷铸型的方法包含:以高速雕刻机加工陶瓷粗胚形成陶瓷铸型,并提供内部结构型芯与陶瓷铸型对应形成型腔。

2.2. 水龙头固定构造方法研究,可供安装于一个具有一开口的台面上,其包括一基座、二夹持组件、一可转动的水龙头及一紧固螺栓。所述基座可藉由该夹持组件从台面上安装操作,而固定于台面开口处,同时该基座设置有一螺栓卡槽,当可转动的水龙头底部设置的一下套筒套合于该基座外部后,可藉由旋紧螺合于该下套筒上的上述紧固螺栓抵紧该螺栓卡槽,将该下套筒连同可转动的水龙头固定于该基座上。据此,本发明可以简易、快速且牢靠地将水龙头,特别是可转动的水龙头从台面上进行安装拆卸。

2.3. 水龙头上装结构设计方法研究,利用反螺纹在台面上拧螺丝,将两定位块固定于面盆上,丝和倒卡位将龙头紧固在底座上,龙头实地安装时可不用蹲在台面下安装,减少水电工工作强度,整体组装也相当简易、快速及牢靠。

3、技术创新机制及持续开发能力

公司坚持技术创新、产品创新,特别是自主品牌战略和知识产权战略得到了贯彻执行,公司文化倡导创新,鼓励发明。

公司企业技术标准体系得到贯彻和执行,目前公司正在有效执行期的企业标准达到 13 大类 65 项。

公司现在拥有国际化实验室,是亚洲唯一一家通过美国卫生基金会 NSF61 无铅认证《NSF 实验室认证》,并且也是通过美国水暖协会(IMPMO)颁发的高等级 UPC 质检认证、IAPMO 实验室认证、加拿大国家标准协会 CSA 实验室认证、TAF 实验室认证等。目前经过授权的成霖公司实验室检验产品已经覆盖了世界的绝大部分区域。

公司每年针对技术的瓶颈及市场的需求,评估后列出下年度的研究开发项目,每个项目要求技术中心的科研人员进行调研和技术攻关,成立项目专案组,项目组按照质量体系要求实行项目管理,依据管理规定、管理办法、作业标准三级管理层次,落实并执行项目企划、设计试作、量产试作等管理办法,并在此过程中引入研发人员教育训练制度、设计导引系统

(DNS)、Intralink 技术资料管理系统、ERP 系统、开发人员绩效管理制度等，确保新产品的研发速度和研发质量，并同时完成了研发人员的培养和提升，项目达到预期的目的。

人才是企业的根本，成霖公司完善的研发人员培养及绩效管理制度，浓厚的企业文化，吸引着越来越多的有志之士与成霖公司共发展，持续吸引本科以上学历的技术人员加入，此外公司还通过院校合作培养、公司定向深造等手段培养技术人才。公司内部的技术职称评审制度、人员晋升管理制度等都为更多的人才提供了职业通道，提升了公司的整体技术水平。

(四)、管理信息化建设

在开发管理信息化建设中，公司导入 ERP 管理系统，3D 设计软件 PRO/E、3D 数据管理库 Intralink、3D 远程动态交流软件 ProductView，研发设计导引系统（简称：DNS），知识管理系统和图文发布系统 DPS 以及图文件加密 D-security 系统等，这些电子化、信息化和网络化技术的采用，不仅保证了设计质量，缩短了研发设计周期、更有效降低了公司零件库存。

为保证研发电子化作业规范化和数据正确性，确保信息的高效流通和快速共享，公司制定并完善了：《开发设计引导系统（DNS）基础数据建立与维护管理办法》、《开发标准化文件的建立与维护管理办法》、《开发系统运作稽核作业办法》、《数据与软件管理办法》、《研发操作软件账号管理办法》、《研发 ERP 系统 BOM 模块作业办法》等。

研发中心还将规划导入 PLM(产品生产周期管理系统)…等信息化管理技术，将分散的研发设计信息整合起来，期使信息转为知识库进而模块化与自动化。

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳成霖实业有限公司	控股子公司	制造业	生产卫浴五金件及模具标准件	RMB16,158万	175,466,938.23	167,333,349.13	36,241,851.04	562,642.78	480,076.55
青岛霖弘精密工业有限公司	控股子公司	制造业	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	USD1,500万	81,280,419.19	70,974,239.30	727,749.74	-4,642,810.43	-4,365,298.56

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛成霖科技工业有限公司	控股子公司	制造业	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	USD5,609.222 万	140,164,162.53	96,485,979.03	77,600,115.27	-24,326,131.73	-24,176,681.99
青岛成霖进出口贸易有限公司	控股孙公司	贸易业	货物进出口、技术进出口；进出口五金交电、水暖器材、建材等	RMB50 万	7,418,974.43	-7,285,174.28	4,985,808.55	-524,853.68	-524,853.67

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

2013 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	100	至	250
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-1,451.14		
业绩变动的的原因说明	1、 青岛子公司缩小规模，亏损减少 2、 母公司精减人员、制程改善及无优势零件由自制转外购 3、 新产品销售占比增加		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度，规范公司运作，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，并能按照相关规定履行义务。

1. 报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开2次股东大会。公司董事会认真执行股东大会决议，共召开董事会6次。监事会严格按照规定行使监督职权，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为的监督等履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益；公司管理层严格执行股东大会及董事会决议，落实各项决策；公司各职能部门及各控股子公司负责日常经营工作。

2. 报告期内，公司审计部严格按照内部审计制度的规定对公司的资金及财产管理、会计报表的合规合法情况、内部控制制度的执行情况等进行了监督检查。

3. 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市股则》以及其他法律法规的要求，确保公司真实、准确、完整、及时、公平的对外进行信息披露，增加公司经营治理的公开性和透明度。

4. 公司将继续按照《公司法》、《证券法》及证监会、深交所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、关联交易的审批

公司于2013年4月10日第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2013年度日常关联交易的议案》。本年度大部分关联交易已纳入《关联交易框架协议》，未纳入框架协议范围的关联交易涉及金额较小，业经公司管理层审批。

2、关联交易定价

A、关联采购

公司本期关联方采购主要为向山东美林卫浴有限公司的采购，产品定价方式为协议价格。采购的产品主要为陶瓷产品，由于本年度公司国内销售的陶瓷产品基本向该公司采购，无第三方价格可比。本年度公司该类产品的销售毛利率为18.86%，表明该部分产品存在一定的盈利空间，并未对关联方形成利益输送，且关联方采购占公司总采购比重很小，不会对公司整体采购成本造成影响。

B、关联销售

本期公司关联销售主要为对Globe Union Industrial Corp.及Globe Union Germany GmbH的销售。公司销售定价均采用业务与客户接洽、询价，由公司开发确定前期设计到量试的成本，

加上中期制造成本及后期销售成本，得到目标价位，再由业务人员与客户协商确定最终定价。公司与关联方销售定价方式为协议定价，经市场分析及验证，得到可比性结果，确定价格及利润的合理性。关联方与非关联方定价的基本流程及机制并没有明显差异。

但是关联方的订单在前期公司不需要承担与终端客户接洽的工作，只需要接到订单测算自身成本而决定接与不接。后期关联方的订单公司只承担由自身质量问题引发的索赔费用，而不需要额外提供售后服务。且公司对关联方销售是没有收款风险的。而非关联方的订单公司需要支付对客户的开发、调研及评估等相关费用，且因应客户需求，还需提供相关样品、推广宣传费用。为了维持与客户的长期合作关系，对于滞销产品还需要进行让利促销，同时需承担售后服务销售佣金等相关开支。而且对非关联方的销售需承担收款风险。因此无论在人员的配置、还是其他销售费用的支出方面对关联方销售都低于非关联方。由于对两者报价所考量的成本构成是不相同的，公司对关联方销售产品定价与市场同类产品存在不可比性。

(1)、成霖洁具 2013 年 1-6 月关联方与非关联方销售毛利率比较

单位：万元

项目	关联方		非关联方(贸易商)		非关联方（其它）	
	金额	%	金额	%	金额	%
营收	21,842.93	100.00%	3,822.75	100.00%	37,333.21	104.67%
销售折让	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1,665.36	4.67%
净营收	21,842.93	100.00%	3,822.75	100.00%	35,667.85	100.00%
总成本	20,088.02	91.97%	3,381.75	88.46%	28,096.33	78.77%
毛利	1,754.91	8.03%	441.00	11.54%	7,571.52	21.23%
销售费用(MPL)	333.64	1.53%	113.19	2.96%	2,539.50	7.12%
销售毛利	1,421.27	6.51%	327.81	8.58%	5,032.02	14.11%

关联方与非关联方（其他）比较，剔除各自承担销售费用影响，两者毛利率落差 7.60%，除了关联方本身存在一定的利润之外，是由于非关联方新品销售带动整体毛利上升。

(2)、成霖洁具 2013 年 1-6 月关联方与非关联方相同产品销售比较表

单位：万元

销售机型	关联方销售				非关联方销售（贸易商）		
	销售数量	销售价格	销售金额	毛利率	销售单价	销售金额	毛利率
产品 1	4,917	40.11	197,238.22	28.63%	40.91	201,132.81	30.01%
产品 2	1,650	149.53	246,732.12	11.62%	155.08	255,889.51	14.78%
产品 3	1,631	44.53	72,636.10	27.83%	46.60	76,006.12	31.03%
产品 4	1,251	27.13	33,945.04	20.75%	28.63	35,813.79	24.88%
产品 5	912	234.51	213,870.35	13.32%	239.47	218,398.45	15.12%
产品 6	905	156.24	141,393.12	17.28%	141.95	128,461.79	8.95%
产品 7	804	156.47	125,798.13	15.36%	152.04	122,237.26	12.90%
产品 8	576	138.45	79,748.35	-7.21%	168.19	96,880.09	11.74%
产品 9	549	187.37	102,864.82	5.12%	186.89	102,600.78	4.87%
小计			1,214,226.25	15.17%		1,237,420.63	16.76%

关联交易与非关联交易（贸易商）的毛利率进行比较，剔除各自承担销售费用，两者毛利率落差 2.07%，比较关联交易与非关联交易的贸易商销售相同产品，两者毛利率（未剔除销售费用）落差 1.59%。以上比较两者毛利率差异较少，经分析是由于产品别销售差异影响。

2013 年由于人民币升值，对于公司对美元、欧元为主要交易货币来说，销售金额换算人民币收入减少直接冲减公司毛利，加之物价上涨、人工成本上升，造成报告期内总体成本上升。但非关联方销售中新产品销售占据相当比例，新产品由于前期研发投入、工艺先进、技术相对垄断而且报价中占据相当优势。新产品的毛利率较工艺技术成熟的老产品一般情况高出 15%-20%，而每年公司销售新品的多少直接影响当年的利润情况。而新产品的销售主要集中在非关联客户中，2013 年 1-6 月份新产品销售占非关联客户销售的 28.14%，在为公司减亏做出贡献的同时，也拉升了非关联方客户的毛利率。在人民币升值及成本上升的背景下，非关联方的毛利率反而逆势上涨。

C、关联方销售的必要性

由于近年来世界经济危机的影响，北美经济下滑，欧洲深陷债务危机，公司以外销市场为主，处于绝对的买方市场。而国内近年来通胀加剧，原材料和人工成本轮番上涨，且人民币升值迅猛，在销售不变的情况下相当于降低。依据惯例，只有新产品在报价时会吸收上述不利因素，而老产品销售为历史价格为参考，且依据销售年限还会有所下滑。非关联方销售

中新产品占据相当比例，支撑了公司的业绩，以 2013 年上半年为例，新产品销售金额达 28.41%。而关联方以老产品为主，也是造成关联方与非关联方销售毛利率落差的重要原因。

公司在上市之初预计年销售金额在 5 年内可达到 25 亿元人民币左右，因此公司投产青岛工业园，以应对未来增长的销售规模。但由于受世界经济危机的影响，美国整体经济形势恶化，房地产市场持续低迷，与房产相关的建筑建材行业同样表现不佳。而近年来欧洲又深陷债务危机，使得公司开拓欧洲市场的计划又遭到沉重一击。公司原计划在产能不断提升的情况下，逐渐淘汰低毛利率的订单，大力发展自主品牌，逐步提升高端产品销售比例，而毛利率及工艺水平要求都较低的关联方订单转让给国内其他同行公司。但由于大环境的变化，公司只能因应形势，调整生产规划。在产能需求不饱和的情况下公司不仅需要保住公司目前所有客户，还需要承接部分少量多样不赚钱的订单，以分摊当初产能设计失误所带来的高额固定费用。

关联方在国外拥有稳定的客户，所承接的订单大多为工艺技术比较成熟的老产品，此类产品目前国内是处于完全竞争的市场状况。受经济危机的影响，同时国内经济增速放缓，房地产市场前景扑朔迷离，很多在前期成长起来的同行业小公司往往采用压低报价来争取订单。公司前几年放弃的量大低毛利产品在市场上被其他公司以更低廉的价格承接生产。就市场本身而言，关联方目前的售价是具有竞争力的。

公司对所承接的订单进行了细分，关联方的订单及部分少量多样产品的订单是为了弥补开工率不足，解决固定费用过高的问题，而直接客户及新产品的订单则为公司贡献利润。在目前的经济形势下，不承接此块订单，公司营业额将无法达到盈亏平衡点，在世界经济形势好转或内销未取得实质进展之前，关联方销售是必需且必要的。

3、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
山东美林卫浴有限公司	本公司实际控制人控制的公司	采购货物	商品	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		473.93	1.11%	月结 60 天
Globe Union Germany Gmbh	本公司实际控制人控制的公司	采购货物	商品及零配件	以协议方式定价；经管理层审批实施		38.53	0.09%	月结 120 天

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
成信兆（漳州）五金有限公司	本公司之联营公司	采购货物	商品及零配件	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		37.93	0.09%	月结 30 天
Globe Union Canada Inc.	本公司实际控制人控制的公司	接受劳务	销售服务和劳务费	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		203.14	13.84%	月结 60 天
Globe Union Services Inc.	本公司实际控制人控制的公司	接受劳务	销售服务和劳务费	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		1,129.06	76.94%	月结 60 天
Globe Union Industrial Corp.	本公司实际控制人控制的公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		18,725.00	28.59%	月结 60 天
Globe Union Germany Gmb	本公司实际控制人控制的公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		4,287.19	6.55%	月结 120 天
Home Boutique Inte	本公司实际控制人控制的公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过		1.57	0.00%	月结 60 天
成信兆（漳州）五金有限公司	本公司之联营公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施		0.61	0.00%	月结 30 天
Aquanar Inc.	本公司实际控制人控制的公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施		3.25	0.00%	月结 60 天
山东美林卫浴有限公司	本公司实际控制人控制的公司	出售商品	产品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施		5.92	0.01%	月结 60 天
合计				--	--	24,906.13	--	--

4、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

5、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

6、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

7、其他重大关联交易

(1)、其他关联交易

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
Globe Union Industrial Corp.	关联方代采购	代购材料	以关联方取得资产成本加计5%手续费作为购进价格,经第四届董事会第十九次会议通过	12.13	50.99
Globe Union Industrial Corp.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用;经第四届董事会第十九次会议通过。	451.79	719.23
Globe Union Services Inc.	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用;经管理层决议实施。	58.98	-
Globe Union Industrial Corp.	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用;经第四届董事会第十九次会议通过。	-	3.30
Globe Union Canada Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用;经第四届董事会第十九次会议通过。	13.80	50.11
Globe Union Services Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用;经第四届董事会第十九次会议通过。	143.71	246.64
Globe Union Germany GmbH	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用;由公司管理层决议实施。	1.24	-

(2)、关联担保

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
Globe Union Industrial Corp.	青岛成霖科技工业有限公司	USD 300万元	2010-03-22	2013-03-21	是
Globe Union Industrial Corp.	青岛成霖科技工业有限公司	USD 500万元	2012-03-27	2013-03-26	是

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

本公司办公地址由深圳市观澜街道办福民乡悦兴围村变更为深圳市宝安区福永街道，租赁深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道红发厂房、宿舍、仓库，租期从2009年10月至2014年9月，在现有合同条件下，2013至2014年每年将支付的租金分别为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2013年	1,083.36万元
2014年	812.52万元

2、担保情况

不适用

4、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

以公允价值计量的资产和负债

经本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于远期结/售汇的议案》，利用衍生金融工具管理外汇及利率风险以降低购汇成本及规避未来汇率波动的风险。

截止2013年6月30日，尚未到期的远期结/售汇交易金额为美元4,200万元，欧元60万元。

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,924,135.00	118,463.69	-	-	2,042,598.69

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	Globe Union Industrial Corp.	在今后的生产经营中将避免与本公司发生不当同业竞争，以及投资（包括但不限于收购、兼并或新设）与本公司构成不当同业竞争的项目。	2005年05月20日	长期有效	一直严格履行
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬 (万元)	50

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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(%)
二、无限售条件股份	453,664,827	100%						453,664,827	100%
1、人民币普通股	453,664,827	100%						453,664,827	100%
三、股份总数	453,664,827	100%						453,664,827	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,316						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	境外法人	31.88%	144,622,239			144,622,239		

庆津有限公司	境外法人	14.38%	65,248,362			65,248,362	
吴彩银	境内自然人	0.67%	3,054,500			3,054,500	
陈庆桃	境内自然人	0.49%	2,224,700			2,224,700	
刘炎城	境内自然人	0.36%	1,611,433			1,611,433	
中国建设银行一兴全社会责任股票型证券投资基金	其他	0.33%	1,500,000			1,500,000	
洪彩婷	境内自然人	0.26%	1,201,900			1,201,900	
王建华	境内自然人	0.26%	1,172,300			1,172,300	
熊银花	境内自然人	0.25%	1,137,789			1,137,789	
洪景祝	境内自然人	0.23%	1,030,000			1,030,000	

上述股东关联关系或一致行动的说明 公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	144,622,239	人民币普通股	144,622,239
庆津有限公司	65,248,362	人民币普通股	65,248,362
吴彩银	3,054,500	人民币普通股	3,054,500
陈庆桃	2,224,700	人民币普通股	2,224,700
刘炎城	1,611,433	人民币普通股	1,611,433
中国建设银行一兴全社会责任股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
洪彩婷	1,201,900	人民币普通股	1,201,900
王建华	1,172,300	人民币普通股	1,172,300
熊银花	1,137,789	人民币普通股	1,137,789
洪景祝	1,030,000	人民币普通股	1,030,000

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人
--	---

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

不适用

实际控制人报告期内变更

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

不适用

第八节 财务报告

审计报告及财务报表

(2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止)

信会师报字[2013]第 310424 号

深圳成霖洁具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳成霖洁具股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年 1-6 月的利润表和合并利润表、2013 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表、2013 年 1-6 月的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：崔岩

中国注册会计师：赵雷

中国·上海二〇一三年八月一日

深圳成霖洁具股份有限公司
合并资产负债表
2013年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	233,957,963.96	192,703,460.94
交易性金融资产	(二)	2,042,598.69	1,924,135.00
应收票据		-	-
应收账款	(四)	254,264,432.80	269,491,114.38
预付款项	(六)	7,526,886.87	13,906,301.44
应收利息	(三)	431,129.02	889,919.87
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	45,677,077.61	52,079,122.66
存货	(七)	198,382,017.25	201,015,064.80
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	8,986,808.49	3,616,151.39
流动资产合计		751,268,914.69	735,625,270.48
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	(九)	11,474,688.08	11,839,399.33
投资性房地产	(十)	5,832,248.61	5,079,593.33
固定资产	(十一)	245,879,938.29	261,960,421.42
在建工程		1,383,765.72	77,914.98
固定资产清理		-	-
无形资产	(十二)	28,001,152.71	28,361,464.02
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十三)	6,914,821.60	8,520,997.76
递延所得税资产	(十四)	14,591,205.25	14,709,378.80
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		314,077,820.26	330,549,169.64
资产总计		1,065,346,734.95	1,066,174,440.12

企业法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：黄坚

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十六)	55,622,719.34	31,427,500.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(十七)	198,277,951.46	194,068,257.88
预收款项	(十八)	5,812,277.38	6,197,940.30
应付职工薪酬	(十九)	21,905,719.37	32,798,006.76
应交税费	(二十)	5,951,275.47	5,953,961.70
应付利息		-	-
应付股利	(二十一)	210,878.40	210,878.40
其他应付款	(二十二)	44,279,165.65	34,931,975.56
一年内到期的非流动负债	(二十四)	-	2,357,062.50
其他流动负债	(二十五)	906,423.72	906,423.72
流动负债合计		332,966,410.79	308,852,006.82
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	(二十三)	927,276.99	11,699,274.90
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十六)	12,676,370.92	13,129,582.78
非流动负债合计		13,603,647.91	24,828,857.68
负债合计		346,570,058.70	333,680,864.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十七)	453,664,827.00	453,664,827.00
资本公积	(二十八)	104,759,351.59	104,759,351.59
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二十九)	70,236,795.12	70,236,795.12
未分配利润	(三十)	25,339,710.85	27,354,933.98
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		654,000,684.56	656,015,907.69
少数股东权益		64,775,991.69	76,477,667.93
所有者权益（或股东权益）合计		718,776,676.25	732,493,575.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,065,346,734.95	1,066,174,440.12

企业法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：黄坚

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
合并利润表
2013年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十一)	654,597,378.36	673,910,720.72
其中: 营业收入	(三十一)	654,597,378.36	673,910,720.72
二、营业总成本		667,437,593.62	703,589,556.80
其中: 营业成本	(三十一)	543,260,963.66	568,273,039.77
营业税金及附加	(三十二)	2,931,814.49	3,993,694.12
销售费用	(三十三)	40,099,780.14	51,045,581.92
管理费用	(三十四)	64,556,438.17	58,985,269.08
财务费用	(三十五)	4,592,023.63	-1,447,954.76
资产减值损失	(三十八)	11,996,573.53	22,739,926.67
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十六)	118,463.69	-358,572.14
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	-364,711.25	1,202,115.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-364,711.25	553,367.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-13,086,462.82	-28,835,293.10
加: 营业外收入	(三十九)	764,251.60	508,712.94
减: 营业外支出	(四十)	1,276,514.60	212,973.91
其中: 非流动资产处置损失		1,220,684.10	174,752.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-13,598,725.82	-28,539,554.07
减: 所得税费用	(四十一)	118,173.55	-2,378,594.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-13,716,899.37	-26,160,960.00
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-2,015,223.13	-12,835,507.30
少数股东损益		-11,701,676.24	-13,325,452.70
六、每股收益			
(一) 基本每股收益		-0.004	-0.03
(二) 稀释每股收益		-0.004	-0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-13,716,899.37	-26,160,960.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,015,223.13	-12,835,507.30
归属于少数股东的综合收益总额		-11,701,676.24	-13,325,452.70

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

合并现金流量表

2013年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		662,952,065.89	589,624,585.65
收到的税费返还		41,588,618.09	33,992,900.94
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	3,768,456.31	3,690,934.76
经营活动现金流入小计		708,309,140.29	627,308,421.35
购买商品、接受劳务支付的现金		485,086,049.78	459,170,754.21
支付给职工以及为职工支付的现金		130,781,062.60	119,200,398.26
支付的各项税费		5,519,826.65	10,807,891.23
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	55,663,154.96	60,612,053.41
经营活动现金流出小计		677,050,093.99	649,791,097.11
经营活动产生的现金流量净额		31,259,046.30	-22,482,675.76
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		834,930.00	10,560.00
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	(四十三)	36,156,087.01	51,154,617.38
投资活动现金流入小计		36,991,017.01	51,165,177.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,710,744.91	3,363,788.66
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	(四十三)	30,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		37,710,744.91	93,363,788.66
投资活动产生的现金流量净额		-719,727.90	-42,198,611.28
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		56,173,705.96	62,853,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)		
筹资活动现金流入小计		56,173,705.96	62,853,000.00
偿还债务支付的现金		33,743,712.50	67,686,275.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,871.16	1,313,724.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	450,000.00	-
筹资活动现金流出小计		34,336,583.66	68,999,999.00
筹资活动产生的现金流量净额		21,837,122.30	-6,146,999.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,571,937.68	980,442.20
五、现金及现金等价物净增加额		45,804,503.02	-69,847,843.84
加：期初现金及现金等价物余额		150,215,460.94	234,166,733.30
六、期末现金及现金等价物余额		196,019,963.96	164,318,889.46

企业法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：黄坚

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

合并所有者权益变动表

2013年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	27,354,933.98	-	76,477,667.93	732,493,575.62
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	27,354,933.98	-	76,477,667.93	732,493,575.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-2,015,223.13	-	-11,701,676.24	-13,716,899.37
(一) 净利润	-	-	-	-	-2,015,223.13	-	-11,701,676.24	-13,716,899.37
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-2,015,223.13	-	-11,701,676.24	-13,716,899.37
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	25,339,710.85	-	64,775,991.69	718,776,676.25

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2012年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	65,873,182.67	-	59,914,430.65	754,448,587.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	65,873,182.67	-	59,914,430.65	754,448,587.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-38,518,248.69	-	16,563,237.28	-21,955,011.41
（一）净利润	-	-	-	-	-38,518,248.69	-	-39,436,763.42	-77,955,012.11
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-38,518,248.69	-	-39,436,763.42	-77,955,012.11
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	56,000,000.70	56,000,000.70
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	56,000,000.70	56,000,000.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	70,236,795.12	27,354,933.98	-	76,477,667.93	732,493,575.62

企业法定代表人： 颜国基

主管会计工作负责人： 黄坚

会计机构负责人： 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
 资产负债表
 2013年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		189,996,105.69	147,015,927.03
交易性金融资产		2,042,598.69	1,924,135.00
应收票据		-	-
应收账款	(一)	249,017,167.87	245,907,002.26
预付款项		11,004,654.88	12,369,185.42
应收利息		323,531.82	839,086.55
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	40,518,517.23	47,410,709.95
存货		185,841,435.20	141,296,010.36
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,772,767.77	1,737,392.58
流动资产合计		684,516,779.15	598,499,449.15
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	(三)	337,765,306.48	338,130,017.73
投资性房地产		5,832,248.61	5,079,593.33
固定资产		58,566,150.03	60,579,417.84
在建工程		1,272,654.60	48,838.06
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		657,244.20	701,414.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,663,604.98	2,873,845.92
递延所得税资产		14,417,610.61	14,485,969.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		421,174,819.51	421,899,097.24
资产总计		1,105,691,598.66	1,020,398,546.39

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
资产负债表（续）
2013年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		55,622,719.34	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		193,486,419.87	176,436,855.05
预收款项		1,969,676.43	2,548,631.05
应付职工薪酬		18,947,250.04	22,164,870.81
应交税费		3,714,697.05	3,613,248.92
应付利息		-	-
应付股利		210,878.40	210,878.40
其他应付款		112,531,169.56	100,527,601.65
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		386,482,810.69	305,502,085.88
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		927,276.99	11,699,274.90
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		927,276.99	11,699,274.90
负债合计		387,410,087.68	317,201,360.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		453,664,827.00	453,664,827.00
资本公积		118,297,728.86	118,297,728.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,258,838.06	68,258,838.06
未分配利润		78,060,117.06	62,975,791.69
所有者权益（或股东权益）合计		718,281,510.98	703,197,185.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,105,691,598.66	1,020,398,546.39

企业法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：黄坚

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
利润表
2013年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	627,707,980.49	598,386,561.14
减: 营业成本	(四)	521,300,123.27	498,319,146.81
营业税金及附加		2,783,112.53	3,934,758.52
销售费用		36,253,742.20	47,538,710.42
管理费用		36,245,341.66	37,478,582.97
财务费用		3,673,823.41	-2,971,474.57
资产减值损失		11,146,432.55	11,358,639.38
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		118,463.69	-358,572.14
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	-364,711.25	1,081,128.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-364,711.25	553,367.18
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		16,059,157.31	3,450,754.29
加: 营业外收入		233,731.37	13,025.67
减: 营业外支出		1,140,204.29	159,474.67
其中: 非流动资产处置损失		1,106,596.95	122,853.47
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		15,152,684.39	3,304,305.29
减: 所得税费用		68,359.02	-2,378,594.07
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		15,084,325.37	5,682,899.36
五、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,084,325.37	5,682,899.36

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司
现金流量表
2013年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	615,304,341.35	529,154,306.54
收到的税费返还	39,347,337.10	31,478,640.25
收到其他与经营活动有关的现金	2,450,586.62	7,159,005.27
经营活动现金流入小计	657,102,265.07	567,791,952.06
购买商品、接受劳务支付的现金	514,344,211.55	412,114,758.12
支付给职工以及为职工支付的现金	96,758,981.65	88,659,163.15
支付的各项税费	3,227,139.99	7,753,681.85
支付其他与经营活动有关的现金	47,255,524.77	45,997,620.93
经营活动现金流出小计	661,585,857.96	554,525,224.05
经营活动产生的现金流量净额	-4,483,592.89	13,266,728.01
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	834,930.00	10,560.00
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	31,061,550.00	40,531,701.08
投资活动现金流入小计	31,896,480.00	40,542,261.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,031,068.82	1,653,680.50
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	20,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	25,031,068.82	51,653,680.50
投资活动产生的现金流量净额	6,865,411.18	-11,111,419.42
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	56,173,705.96	-
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	56,173,705.96	-
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	56,173,705.96	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,575,345.59	1,571,993.85
五、现金及现金等价物净增加额	52,980,178.66	3,727,302.44
加: 期初现金及现金等价物余额	109,977,927.03	134,072,869.76
六、期末现金及现金等价物余额	162,958,105.69	137,800,172.20

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

所有者权益变动表

2013年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	62,975,791.69	703,197,185.61
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	62,975,791.69	703,197,185.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	15,084,325.37	15,084,325.37
(一) 净利润	-	-	-	-	15,084,325.37	15,084,325.37
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	15,084,325.37	15,084,325.37
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	78,060,117.06	718,281,510.98

企业法定代表人: 颜国基

主管会计工作负责人: 黄坚

会计机构负责人: 吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	192,867,175.72	833,088,569.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	192,867,175.72	833,088,569.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-129,891,384.03	-129,891,384.03
（一）净利润	-	-	-	-	-129,891,384.03	-129,891,384.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-129,891,384.03	-129,891,384.03
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	68,258,838.06	62,975,791.69	703,197,185.61

企业法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：黄坚

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

深圳成霖洁具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经国家外经贸部外经贸资二函（2001）1251 号文和深圳市对外贸易合作局深外经贸资复（2001）1166 号文批准，由深圳成霖洁具有限公司整体变更设立。于 2001 年 12 月 31 日在深圳市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币 150,330,000.00 元。

根据本公司 2003 年 2 月 9 日第一届第九次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]16 号文核准，于 2005 年 5 月 20 日首次向社会公众发行人民币普通股 5100 万股（A 股），每股发行价 8.60 元。根据深南验字(2005)第 027 号验资报告验证，增加股本人民币 51,000,000.00 元，增加资本公积人民币 367,632,555.86 元，增加后的股本为人民币 201,330,000.00 元。本公司于 2005 年 5 月 31 日在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码为 002047）。

根据本公司 2005 年度第二次临时股东大会决议通过的《深圳成霖洁具股份有限公司股权分置改革方案》，和商务部商资批[2005]2827 号批准的《商务部关于同意深圳成霖洁具股份有限公司增资及股权转让的批复》，本公司以总股本 201,330,000 股为基数，按照每 10 股转增 1.1331 股的比例进行公积金转增股本，非流通股股东将所获转增股份 17,033,887 股支付给流通股股东。本公司的股权分置改革方案已于 2005 年 11 月 30 日实施完毕。变更后的总股本为人民币 224,142,702.00 元，已经深南验字(2005)第 090 号验资报告验证。

根据本公司 2007 年 5 月 14 日召开的 2006 年度股东大会决议，本公司以总股本 224,142,702 股为基数，按照每 10 股转增 1 股的比例进行公积金转增股本，变更后总股本为人民币 246,556,972.00 元。

根据本公司 2008 年 5 月 9 日召开的 2007 年度股东大会决议，本公司以总股本 246,556,972 股为基数，按照每 10 股转增 1.5 股的比例进行公积金转增股本，变更后总股本为人民币 283,540,517.00 元。

根据本公司 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东会决议，本公司以总股本 283,540,517 股为基数，按照每 10 股转增 6 股的比例进行公积金转增股本，变更后总股本为人民币 453,664,827.00 元。

本公司目前注册地址：深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道；行业性质：制造业；经营范围：生产经营水龙头、卫浴洁具及其配件，生产经营精冲模、精密型腔模和模具标准件，在广州、上海设有独立核算的非法人分支机构。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、

负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东

在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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。

(八) 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。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借

款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，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资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，不得通过损益转回。

（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。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提**

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的应收账款是指期末余额 4000 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其它应收款是指期末余额 1000 万元及以上的其它应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
无信用风险组合	应收出口退税补贴款和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项
正常信用风险组合	除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按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）	
无信用风险组合	不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月内	1	1
3 个月—1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、包装物、委托加工材料、委托代销商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

公司将存货分为正常品和呆滞品。正常品中产成品、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。呆滞品按产品的呆滞库龄分析其可回收价值，据以确定其可变现净值。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其它股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。

上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-46	10	1.956-4.5
机械设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输工具	5	10	18
其它设备	5	10	18

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其

可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费

用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利权	5 年	行业惯例
土地使用权	授权使用年限	土地使用权证记载的使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

- (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、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十）收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时点的具体判断标准

出口销售：以货物出库为收入确认的时点；

国内销售：以货物出库并与客户对帐确认后，做为收入确认的时点。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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%
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	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

本公司及各独立缴纳所得税的分、子公司企业所得税税率

税种	计税依据	税率
深圳成霖洁具股份有限公司	按应纳税所得额计征	15%
深圳成霖实业有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青岛霖弘精密工业有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青岛成霖科技工业有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青岛成霖进出口贸易有限公司	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，本公司被认定为“高新技术企业”，并取得编号为GF201244200381的高新技术企业证书，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条及《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）规定，2012年至2014年本公司实际执行的企业所得税率为15%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳成霖实业有限公司	全资子公司	深圳市	生产	RMB16,158	生产卫浴五金件及模具标准件	RMB16,158	-	100%	100%	是			-
青岛霖弘精密工业有限公司	控股子公司	青岛市	生产	USD1,500	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	RMB 6,462.28	-	60%	60%	是	2,854		-
青岛成霖科技工业有限公司	控股子公司	青岛市	生产	USD5,609.2222	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	RMB 22,745.50	-	60%	60%	是	3,624		-
青岛成霖进出口贸易有限公司*1	控股孙公司	青岛市	销售	RMB50	货物进出口、技术进出口; 进出口五金交电、水暖器材、建材等	RMB50	-	60%	100%	是			-

*1: 青岛成霖进出口贸易有限公司为青岛成霖科技工业有限公司持股 100%之子公司, 于 2008 年 3 月设立, 注册资本人民币 50 万元。

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币	66,254.35	1.00	66,254.35	102,110.68	1.00	102,110.68
港币	-		-			
美元	951.00	6.18	5,875.95	951.00	6.29	5,977.51
小计			72,130.30			108,088.19
银行存款						
人民币	89,049,563.58	1.00	89,049,563.58	87,319,243.36	1.00	87,319,243.36
港币	211.25	0.80	168.28	211.23	0.81	171.26
美元	20,649,203.90	6.18	127,585,236.10	15,174,337.06	6.29	95,378,295.56
欧元	2,030,255.50	8.05	16,350,865.70	1,135,864.02	8.32	9,447,662.57
小计			232,985,833.66			192,145,372.75
其他货币						
人民币	900,000.00		900,000.00	450,000.00		450,000.00
小计			900,000.00			450,000.00
合计			233,957,963.96			192,703,460.94

其他货币资金系本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司保函保证金。

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司货币资金不存在抵押或冻结等对使用有限制的情形。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,042,598.69	1,924,135.00
合计	2,042,598.69	1,924,135.00

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情况详见附注十、2。

(三) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款	889,919.87	697,296.16	1,156,087.01	431,129.02
合计	889,919.87	697,296.16	1,156,087.01	431,129.02

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
3 个月以内	235,918,983.14	91.39	2,359,193.53	1.00	256,041,931.19	93.72	2,560,419.30	1.00
3 个月至 1 年	20,776,438.33	8.05	1,038,821.92	5.00	16,369,285.50	5.99	818,464.28	5.00
1 至 2 年	1,100,469.61	0.43	133,442.83	12.13	375,001.60	0.14	37,500.16	10.00
2 至 3 年	-	-	-	-	170,898.73	0.06	89,698.14	52.49
3 至 4 年	74,668.48	0.03	74,668.48	100.00	80,075.32	0.03	40,037.66	50.00
4 至 5 年	79,282.30	0.03	79,282.30	100.00	207.92	0.00	166.34	80.00
5 年以上	174,732.12	0.07	174,732.12	100.00	174,527.73	0.06	174,527.73	100.00
合计	258,124,573.98	100.00	3,860,141.18	-	273,211,927.99	100.00	3,720,813.61	-

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	257,944,627.79	99.93	3,680,194.99	1.43	273,157,030.10	99.98	3,665,915.72	1.34
组合小计	257,944,627.79	99.93	3,680,194.99	1.43	273,157,030.10	99.98	3,665,915.72	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	179,946.19	0.07	179,946.19	100.00	54,897.89	0.02	54,897.89	100.00
合计	258,124,573.98	100.00	3,860,141.18		273,211,927.99	100.00	3,720,813.61	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	235,918,983.14	91.46	2,359,193.53	256,041,931.19	93.73	2,560,419.31
3 个月至 1 年	20,776,438.33	8.05	1,038,821.92	16,369,285.50	5.99	818,464.28
1—2 年	1,074,474.20	0.42	107,447.42	375,001.60	0.14	37,500.16
2—3 年	-	-	-	116,000.84	0.04	34,800.24
3—4 年	-	-	-	80,075.32	0.03	40,037.66
4—5 年	-	-	-	207.92	0.01	166.34
5 年以上	174,732.12	0.07	174,732.12	174,527.73	0.06	174,527.73
合计	257,944,627.79	100.00	3,680,194.99	273,157,030.10	100.00	3,665,915.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
The Westbrass Company Losangeles	74,144.40	74,144.40	100.00	无法收回
友谊好美家装潢公司	78,554.30	78,554.30	100.00	无法收回
好美家装潢建材有限公司(宁波店)	14,578.94	14,578.94	100.00	无法收回
其他	12,668.55	12,668.55	100.00	无法收回
合计	179,946.19	179,946.19		

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东莞市石碣前程五金制品有限公司	货款	54,897.89	无法收回	否
Harrington Brass Works	货款	39,768.61	无法收回	否
合计		94,666.50		

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	关联方	53,772,361.57	1 年以内	20.83
Globe Union Germany GmbH	关联方	32,620,346.38	1 年以内	12.64
HomeDepotU.S.A.,Inc.	非关联方	27,350,926.66	1 年以内	10.60
HDSupply-FacilitiesMaintenanc	非关联方	20,919,573.32	1 年以内	8.10
DeltaFaucetCompany	非关联方	18,595,454.51	1 年以内	7.20
合计		153,258,662.44		59.37

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	关联方	53,772,361.57	20.83
Globe Union Germany GmbH	关联方	32,620,346.38	12.64
Aquanar Inc.	关联方	32,484.14	0.01
山东美林卫浴有限公司	关联方	11,592.35	-
Home Boutique Internati	关联方	2,497.31	-
合计		86,439,281.75	33.48

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
3 个月以内	38,009,524.16	75.07	19,878.49	0.05	43,127,616.80	75.57	21,914.04	0.05
3 个月至 1 年	2,341,832.78	4.63	12,931.25	0.55	3,540,473.20	6.20	62,996.33	1.78
1 至 2 年	465,294.66	0.92	404,219.93	86.87	143,543.75	0.25	14,354.37	10.00
2 至 3 年	3,622,977.94	7.16	3,433,574.26	94.77	4,197,249.85	7.35	3,882,466.65	92.50
3 至 4 年	5,219,696.00	10.31	112,848.00	2.16	5,065,332.90	8.88	32,666.45	0.64
4 至 5 年	44,666.99	0.09	43,462.99	97.30	96,520.00	0.17	77,216.00	80.00
5 年以上	922,048.68	1.82	922,048.68	100.00	899,028.68	1.58	899,028.68	100.00
合计	50,626,041.21	100.00	4,948,963.60		57,069,765.18	100.00	4,990,642.52	

2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	43,104,882.96	85.14			48,216,474.89	84.49		
正常信用风险组合	3,726,676.14	7.36	1,154,481.49	30.98	5,110,416.44	8.95	1,247,768.67	24.42
组合小计	46,831,559.10	92.50	1,154,481.49	2.47	53,326,891.33	93.44	1,247,768.67	2.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,794,482.11	7.50	3,794,482.11	100.00	3,742,873.85	6.56	3,742,873.85	100.00
合计	50,626,041.21	100.00	4,948,963.60		57,069,765.18	100.00	4,990,642.52	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	1,987,848.99	53.34	19,878.48	2,191,688.47	42.89	21,914.02
3 个月至 1 年	258,624.99	6.94	12,931.25	1,259,926.64	24.65	62,996.34
1-2 年	67,860.81	1.82	6,786.08	143,543.75	2.81	14,354.37
2-3 年	270,576.67	7.26	81,173.00	454,376.00	8.89	139,592.80
3-4 年	213,696.00	5.74	106,848.00	65,332.90	1.28	32,666.46
4-5 年	6,020.00	0.16	4,816.00	96,520.00	1.89	77,216.00
5 年以上	922,048.68	24.74	922,048.68	899,028.68	17.59	899,028.68
合计	3,726,676.14	100.00	1,154,481.49	5,110,416.44	100.00	1,247,768.67

组合中，无信用风险组合的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税款	37,827,451.96	
押金	5,277,431.00	
合计	43,104,882.96	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州日亿扬机械有限公司	3,345,440.00	3,345,440.00	100.00	预计无法收回
恒茂物流	397,433.85	397,433.85	100.00	预计无法收回
泸州兴达新瓷业公司	38,646.99	38,646.99	100.00	预计无法收回
其他	12,961.27	12,961.27	100.00	预计无法收回
合计	3,794,482.11	3,794,482.11		

本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司于 2010 年预付苏州日亿扬机械有限公司 3,345,440.00 元用于定制电镀吊具储存线及电镀半自动线设备，后由于公司生产工艺调整、生产机型变更等原因主动要求暂停上述专用设备的制作。本公司估计预付款项无法收回，已转入其他应收款（账龄 3-4 年），并全额计提坏账准备。

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

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
应收出口退税款	非关联方	37,827,451.96	1 年以内	74.72	出口退税
深圳市红发实业有限公司	非关联方	5,000,000.00	3-4 年	9.88	押金
苏州日亿扬机械有限公司	非关联方	3,345,440.00	3-4 年	6.61	设备款
杭州东箭贸易有限公司	非关联方	605,000.00	5 年以上	1.20	往来款
代缴员工保险	非关联方	557,836.96	1 年以内	1.10	员工保险
合计		47,335,728.92		93.51	

6、 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,157,817.63	81.81	12,761,287.25	91.77
1 至 2 年	441,123.60	5.86	967,940.38	6.96
2 至 3 年	848,285.64	11.27	31,800.00	0.23
3 年以上	79,660.00	1.06	145,273.81	1.04
合计	7,526,886.87	100.00	13,906,301.44	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
深圳市红发实业有限公司	非关联方	2,708,406.75	1 年以内	租金
上海竞艺文化传播有限公司	非关联方	847,945.00	2-3 年	广告费
Kerox Ltd.	非关联方	514,527.47	1 年以内	货款
GSAINDUSTRIES(AUST)PTYLTD	非关联方	321,137.93	1 年以内	货款
SABICINNOVATIVEPLASTICS	非关联方	311,097.55	1 年以内	货款
合计		4,703,114.70		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	86,128,096.74	8,459,395.21	77,668,701.53	106,564,563.77	26,879,092.98	79,685,470.79
在产品	58,598,360.24	7,914,694.41	50,683,665.83	71,043,515.92	11,868,837.90	59,174,678.02
产成品	59,695,347.38	9,537,576.79	50,157,770.59	53,900,836.11	8,915,276.27	44,985,559.84
包装物	1,820,586.51	129,977.29	1,690,609.22	2,788,299.07	1,007,159.99	1,781,139.08
委托加工材料	9,547,734.34	-	9,547,734.34	3,979,972.01	-	3,979,972.01
委托代销商品	713,426.90	277,323.57	436,103.33	1,140,022.84	66,375.32	1,073,647.52
发出商品	8,423,442.59	226,010.18	8,197,432.41	10,503,723.44	169,125.90	10,334,597.54
合计	224,926,994.70	26,544,977.45	198,382,017.25	249,920,933.16	48,905,868.36	201,015,064.80

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	26,879,092.98	4,472,440.82	-	22,892,138.59	8,459,395.21
在产品	11,868,837.90	4,497,914.30	-	8,452,057.79	7,914,694.41
产成品	8,915,276.27	2,458,134.61	-	1,835,834.09	9,537,576.79
包装物	1,007,159.99	107,936.12	-	985,118.82	129,977.29
委托代销商品	66,375.32	210,948.25	-	-	277,323.57
发出商品	169,125.90	56,884.28	-	-	226,010.18
合计	48,905,868.36	11,804,258.38	-	34,165,149.29	26,544,977.45

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
保险费	67,538.17	404,018.08
微软版权费	93,311.30	23,705.02
待抵扣税金	7,973,221.56	2,736,546.52
未到受益期限费用	852,737.46	451,881.77
合计	8,986,808.49	3,616,151.39

(九) 长期股权投资**1、 长期股权投资分类如下:**

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	11,474,688.08	11,839,399.33
其他股权投资		
小计	11,474,688.08	11,839,399.33
减：减值准备		
合计	11,474,688.08	11,839,399.33

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
成信兆（漳州）五金有限公司	49.00	49.00	2,694.73	354.44	2,340.29	1,180.93	-74.43

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成信兆（漳州）五金有限公司	权益法	19,845,782.32	11,839,399.33	-364,711.25		11,474,688.08	49.00	49.00			
合计		19,845,782.32	11,839,399.33	-364,711.25		11,474,688.08	49.00	49.00			

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	17,776,028.28	1,188,830.00		18,964,858.28
(1) 房屋、建筑物	17,776,028.28	1,188,830.00		18,964,858.28
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	12,696,434.95	436,174.72		13,132,609.67
(1) 房屋、建筑物	12,696,434.95	436,174.72		13,132,609.67
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	5,079,593.33			5,832,248.61
(1) 房屋、建筑物	5,079,593.33			5,832,248.61
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	5,079,593.33			5,832,248.61
(1) 房屋、建筑物	5,079,593.33			5,832,248.61
(2) 土地使用权				

1、本期增加的房屋建筑物，为工业性房地产转为商品性房地产而补缴的市政配套设施金及土地出让金。

2、截止 2013 年 6 月 30 日，账面价值约为 2,200,324.82 元的房屋及土地使用权 由于在建造时未办理报建手续，尚未办妥房产证，目前正在办理中。

3、期末无用于抵押或担保的投资性房地产。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	530,760,643.49	1,359,584.81		9,328,894.93	522,791,333.37
其中: 房屋及建筑物	162,857,462.41	-		-	162,857,462.41
机器设备	258,664,120.34	430,289.91		8,372,813.35	250,721,596.90
电子设备	50,615,025.09	111,236.91		692,621.61	50,033,640.39
运输工具	2,585,406.89	6,500.00		254,999.97	2,336,906.92
其它设备	56,038,628.76	811,557.99		8,460.00	56,841,726.75
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	247,071,727.73	-	15,744,156.31	7,554,022.25	255,261,861.79
其中: 房屋及建筑物	42,654,494.48	-	3,859,421.18	-	46,513,915.66
机器设备	132,265,414.43	-	6,892,569.65	6,738,607.30	132,419,376.78
电子设备	39,318,025.83	-	1,290,977.02	584,133.05	40,024,869.80
运输工具	1,925,808.22	-	68,012.58	229,499.90	1,764,320.90
其它设备	30,907,984.77	-	3,633,175.88	1,782.00	34,539,378.65
三、固定资产账面净值	283,688,915.76				267,529,471.58
其中: 房屋及建筑物	120,202,967.93				116,343,546.75
机器设备	126,398,705.91				118,302,220.12
电子设备	11,296,999.26				10,008,770.59
运输工具	659,598.67				572,586.02
其它设备	25,130,643.99				22,302,348.10
四、减值准备合计	21,728,494.34	-		78,961.05	21,649,533.29
其中: 房屋及建筑物	-	-		-	-
机器设备	21,264,266.07	-		35,260.81	21,229,005.26
电子设备	464,228.27	-		43,700.24	420,528.03
运输工具	-	-		-	-
其它设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值	261,960,421.42				245,879,938.29
其中: 房屋及建筑物	120,202,967.93				116,343,546.75
机器设备	105,134,439.84				97,073,214.86
电子设备	10,832,770.99				9,588,242.56
运输工具	659,598.67				572,586.02
其它设备	25,130,643.99				22,302,348.10

本期折旧额 15,744,156.31 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 86,601.76 元。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	75,436,053.62	15,392,047.80		60,044,005.83	
机械设备	72,353,998.15	22,690,784.11	15,494,613.64	34,168,600.40	
电子设备	5,595,045.42	4,251,862.19	132,712.77	1,210,470.46	
运输工具	258,672.76	229,288.19	485.00	28,899.57	
其它设备	10,883,162.94	3,915,654.79	1,500,810.89	5,466,697.26	
合计	164,526,932.89	46,479,637.08	17,128,622.30	100,918,673.52	

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	76,216,448.77	正在办理中	2013年12月31日
合计	76,216,448.77		

(十二) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	34,891,390.72	196,581.20	-	35,087,971.92
土地使用权	30,399,936.00	-	-	30,399,936.00
专利权	4,491,454.72	196,581.20	-	4,688,035.92
软件费				
2、累计摊销合计	6,529,926.70	556,892.51	-	7,086,819.21
土地使用权	2,739,886.71	316,140.78	-	3,056,027.49
专利权	3,790,039.99	240,751.73	-	4,030,791.72
软件费				
3、无形资产账面净值合计	28,361,464.02			28,001,152.71
土地使用权	27,660,049.29			27,343,908.51
专利权	701,414.73			657,244.20
软件费				
4、减值准备合计				
土地使用权		-	-	-
专利权		-	-	-
软件费				
无形资产账面价值合计	28,361,464.02			28,001,152.71
土地使用权	27,660,049.29			27,343,908.51
专利权	701,414.73			657,244.20
软件费		-		

本期摊销额 556,892.51 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
办公室装修	5,289,253.80	-	1,538,630.11	-	3,750,623.69	
ERP 管理系统	678,946.94	-	264,295.04	-	414,651.90	
ACE 进场费	162,547.32	-	162,547.32	-	-	
废水、废气工程	1,019,083.24	-	174,700.02	-	844,383.22	
厂房改造工程	271,011.70	-	258,486.19	-	12,525.51	
管道工程	745,984.68	1,250,000.00	345,578.34	-	1,650,406.34	
设备维修	354,170.08	-	111,939.14	-	242,230.94	
合计	8,520,997.76	1,250,000.00	2,856,176.16	-	6,914,821.60	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	4,440,030.53	3,927,711.04
预计负债	139,091.55	1,754,891.24
可抵扣亏损	10,012,083.17	9,026,776.52
小计	14,591,205.25	14,709,378.80

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	27,866,331.04	53,183,690.04
可抵扣亏损	301,001,879.32	241,917,378.25
合计	328,868,210.36	295,101,068.29

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	年初余额	备注
2013 年	17,251,913.42	17,251,913.42	
2014 年	34,119,447.89	34,119,447.89	
2015 年	65,939,296.31	65,939,296.31	
2016 年	58,439,624.89	58,439,624.89	
2017 年	66,167,095.74	66,167,095.74	
2018 年	59,084,501.07		
合计	301,001,879.32	241,917,378.25	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	29,137,284.48
预计负债	927,276.99
可抵扣亏损	66,747,221.13
小计	96,811,782.60

(十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	8,711,456.13	192,315.15	-	94,666.50	8,809,104.78
存货跌价准备	48,905,868.36	11,804,258.38	-	34,165,149.29	26,544,977.45
固定资产减值准备	21,728,494.34	-	-	78,961.05	21,649,533.29
合计	79,345,818.83	11,996,573.53	-	34,338,776.84	57,003,615.52

(十六) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款(注 1)	-	31,427,500.00
信用借款(注 2)	55,622,719.34	-
合计	55,622,719.34	31,427,500.00

注 1：保证贷款的担保情况详见附注六（五）说明。

注 2: 公司于 2013 年 3 月 5 日与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订编号: 2013 圳中银永额协字第 000188 号授信额度协议, 授信额度人民币 8,000 万元, 期限为 2013 年 3 月 5 日至 2014 年 2 月 5 日。

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
应付账款	198,277,951.46	194,068,257.88

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
山东美林卫浴有限公司	2,592,265.41	1,862,027.99
成信兆 (漳州) 五金有限公司	144,388.31	-
Globe Union Germany Gmbh	70,469.00	-
合计	2,807,122.72	1,862,027.99

4、 期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
预收账款	5,812,277.38	6,197,940.30

2、 期末数中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况。

单位名称	期末余额	年初余额
Globe Union Industrial Corp.	3,781,100.95	3,587,809.25

4、 期末数中无账龄超过一年的大额预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,631,614.65	94,659,702.30	101,029,151.07	18,262,165.88
二、职工福利费	983,157.30	2,341,017.17	2,643,880.92	680,293.55
三、社会保险费	813,288.88	9,118,723.42	8,929,020.90	1,002,991.40
其中：养老保险	813,288.88	6,935,059.30	6,745,356.78	1,002,991.40
医疗保险		1,155,719.59	1,155,719.59	-
失业保险		606,004.85	606,004.85	-
工伤保险		332,283.35	332,283.35	-
生育保险		89,656.33	89,656.33	-
四、住房公积金	38,281.00	1,620,337.46	1,601,636.46	56,982.00
五、工会经费和职工教育经费	2,433,619.93	1,133,795.22	1,664,128.61	1,903,286.54
六、非货币性福利		-	-	-
七、辞退福利	3,898,045.00	11,015,199.64	14,913,244.64	-
八、其他		-	-	-
合计	32,798,006.76	119,888,775.21	130,781,062.60	21,905,719.37

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,133,795.22 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 11,015,199.64 元。

应付职工薪酬中计提 2013 年 6 月工资及奖金发放时间为 2013 年 7-8 月。

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-	238,839.31
营业税	346,889.32	325,946.69
城建税	1,584,656.55	1,366,535.29
教育费附加	1,131,897.43	989,602.39
个人所得税	298,237.25	330,527.17
房产税	1,353,392.70	1,210,260.62
土地使用税	703,517.64	633,331.98
堤围费	118,769.81	118,769.81
印花税	362,342.28	686,734.44
其他	51,572.49	53,414.00
合计	5,951,275.47	5,953,961.70

(二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
深圳市兆富投资股份有限公司	210,878.40	210,878.40	对方账户冻结

(二十二) 其他应付款**1、 其他应付款情况**

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	44,279,165.65	34,931,975.56

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
Globe Union Services Inc.	14,295,570.45	7,703,587.56
Globe Union Canada Inc.	2,781,647.47	1,777,742.36
Globe Union Industrial Corp.	1,792,195.15	-
山东美林卫浴有限公司	74,138.88	64,919.42
合计	18,943,551.95	9,546,249.34

4、 期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(二十三) 预计负债**

项目	期末余额	年初余额
客户促销及索赔等费用	927,276.99	11,699,274.90

期末余额系本公司预计应承担的产品促销折扣等费用。

(二十四) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	-	2,357,062.50

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	-	2,357,062.50

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内转入利润表的递延收益	906,423.72	906,423.72

一年内转入利润表的递延收益详细情况

单位	期末余额	年初余额	备注
青岛霖弘精密工业有限公司	556,425.72	556,425.72	青岛市黄岛区财政局土地回 填及平整配套资金拨款
青岛成霖科技工业有限公司	349,998.00	349,998.00	
合计	906,423.72	906,423.72	

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	12,676,370.92	13,129,582.78

截止 2013 年 6 月 30 日,其他非流动负债期末余额人民币 12,676,370.92 元为本公司子公司—青岛霖弘精密工业有限公司和青岛成霖科技工业有限公司收到的与资产相关的政府补助。2007 年青岛霖弘精密工业有限公司、青岛成霖科技工业有限公司分别收到青岛市黄岛区财政局土地回填及平整配套资金拨款 10,799,976.00 元及 6,999,960.00 元, 本期根据资产预计使用期限转销递延收益人民币 453,211.86 元。

(二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	453,664,827.00						453,664,827.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	453,664,827.00						453,664,827.00
合计	453,664,827.00						453,664,827.00

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	101,759,351.59			101,759,351.59
其他资本公积	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	104,759,351.59			104,759,351.59

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,236,795.12			70,236,795.12

(三十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	27,354,933.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,015,223.13	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	25,339,710.85	

(三十一) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
营业收入	654,597,378.36	673,910,720.72
其中：主营业务收入	652,327,653.71	671,319,411.39
其他业务收入	2,269,724.65	2,591,309.33
营业成本	543,260,963.66	568,273,039.77
其中：主营业务成本	541,908,186.55	566,480,845.74
其他业务成本	1,352,777.11	1,792,194.03

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	644,871,525.75	535,858,394.08	662,220,379.63	560,142,419.65
配套陶瓷销售	7,456,127.96	6,049,792.47	9,099,031.76	6,338,426.09
合计	652,327,653.71	541,908,186.55	671,319,411.39	566,480,845.74

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水龙头	497,897,963.89	404,452,624.24	499,615,197.86	407,751,394.34
卫浴挂件	35,747,221.37	30,910,149.73	39,416,392.06	34,626,152.21
花洒	15,653,979.08	11,990,912.74	18,045,031.79	14,519,621.07
零散件	78,225,643.13	68,651,590.61	86,342,162.05	80,512,862.26
其他	24,802,846.24	25,902,909.23	27,900,627.63	29,070,815.86
合计	652,327,653.71	541,908,186.55	671,319,411.39	566,480,845.74

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美地区	471,132,172.92	374,390,311.78	494,080,146.21	407,086,004.43
欧洲地区	89,978,831.35	84,144,781.71	93,012,162.03	80,850,630.23
国内	58,840,556.11	56,364,288.02	63,741,032.56	61,019,430.57
其他	32,376,093.33	27,008,805.04	20,486,070.59	17,524,780.51
合计	652,327,653.71	541,908,186.55	671,319,411.39	566,480,845.74

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	187,250,008.01	28.61
Home Depot U.S.A.,Inc.	77,789,055.85	11.88
Globe Union Germany Gmbh	42,871,852.95	6.55
Costco Wholesale-DI	39,102,830.38	5.97
东陶机器(广州)有限公司	34,560,182.67	5.28
合计	381,573,929.86	58.29

(三十二) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	175,633.50	64,124.54
城市建设维护税	1,612,866.33	2,259,853.76
教育费附加	1,138,365.85	1,593,826.29
堤围费	-	58,465.90
其他	4,948.81	17,423.63
合计	2,931,814.49	3,993,694.12

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	6,175,588.23	8,767,277.97
办公快递费	1,433,073.36	1,952,833.03
水电租赁费	1,267,784.70	1,617,606.97
修理及物料消耗费	428,955.21	879,235.48
折旧及摊销	119,131.18	125,248.53
差旅交酬费	856,107.19	1,574,433.92
劳务费用	1,079,122.92	977,675.97
运输及车辆费	5,951,084.80	5,765,892.39
出口报关费	1,217,275.99	982,799.49
样品费用	1,092,521.58	848,137.62
广告费用	2,310,112.08	7,447,861.80
销售服务费	14,674,420.17	14,122,494.83
索赔费用	2,654,764.32	5,651,358.09
其他费用	839,838.41	332,725.83
合计	40,099,780.14	51,045,581.92

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	32,240,946.33	23,766,950.49
折旧及摊销	8,224,081.89	8,599,248.46
办公快递费	1,831,826.45	926,315.81
水电租赁费	4,174,627.31	4,004,640.05
修理及物料消耗费	4,301,021.03	4,641,304.74

项目	本期金额	上期金额
税金	2,502,404.63	2,249,101.77
差旅交酬费	2,407,658.22	2,636,122.32
劳务费用	4,213,283.35	3,617,561.61
董事会费	212,802.82	133,037.84
模具费用	1,898,399.73	3,311,866.37
其他费用	2,549,386.41	5,099,119.62
合计	64,556,438.17	58,985,269.08

本期管理费用中含研发费用 14,844,481.60 元。

(三十五) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	429,508.67	1,584,166.96
减：利息收入	2,523,286.25	2,492,207.88
汇兑损益	6,571,937.68	-637,144.18
其他	113,863.53	97,230.34
合计	4,592,023.63	-1,447,954.76

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	118,463.69	-358,572.14

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情况详见附注十。

(三十七) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-364,711.25	553,367.18
理财产品投资收益	-	648,747.94
合计	-364,711.25	1,202,115.12

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
成信兆（漳州）五金有限公司	-364,711.25	553,367.18	

(三十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	192,315.15	661,822.86
存货跌价损失	11,804,258.38	22,078,103.81
合计	11,996,573.53	22,739,926.67

(三十九) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	227,150.16	9,025.67	227,150.16
其中：处置固定资产利得	227,150.16	9,025.67	227,150.16
政府补助	453,211.86	457,211.86	453,211.86
其他	83,889.58	42,475.41	83,889.58
合计	764,251.60	508,712.94	764,251.60

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	取得时间	本期金额	上期金额
配套资金财政支持	2007年青岛霖弘精密工业有限公司、青岛成霖科技工业有限公司分别收到青岛市黄岛区财政局土地回填及平整配套资金拨款 10,799,976.00 元及 6,999,960.00 元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益 453,211.86 元。	2007年	453,211.86	453,211.86
专利资助款	2012年市场管理局第一批专利资助款	2012年	-	4,000.00
合计			453,211.86	457,211.86

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,220,684.10	174,752.71	1,220,684.10
其中：固定资产处置损失	1,220,684.10	174,752.71	1,220,684.10
罚款支出	19,872.35	21,967.71	19,872.35
其它	35,958.15	16,253.49	35,958.15
合计	1,276,514.60	212,973.91	1,276,514.60

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	118,173.55	-2,378,594.07
合计	118,173.55	-2,378,594.07

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式

1、 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

2、 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》

及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-2,015,223.13	-12,835,507.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	453,664,827.00	453,664,827.00
基本每股收益（元/股）	-0.004	-0.03

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	453,664,827.00	453,664,827.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	453,664,827.00	453,664,827.00

(2) 稀释每股收益

报告期不存在股本稀释事项，稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

(四十三) 现金流量表项目注释

1、合并现金流量表编制说明

本公司编制的合并现金流量表中销售商品提供劳务收到的现金和购买商品接受劳务支付的现金、支付的其它与经营活动有关的现金中不包括各项目之间的互抵金额。2013 年 1-6 月互抵的销售商品提供劳务收到的现金金额为人民币 3,858,774.25 元，其中与购买商品接受劳务支付的现金抵销的金额为人民币 996,450.99 元，与支付其它与经营活动有关的现金抵销的金额为人民币 2,862,323.26 元。

2、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	1,825,990.09
往来及其他	1,942,466.22
合计	3,768,456.31

3、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付三项费用	51,877,314.08
支付其它往来款	3,785,840.88
合计	55,663,154.96

4、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收回上年末于次年 3 月份以后到期的定期存单及理财产品金额	35,000,000.00
定期存单利息及理财产品收益	1,156,087.01
合计	36,156,087.01

5、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
次年 3 月份以后到期的定期存单金额及理财产品金额	30,000,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付保函保证金	450,000.00

(四十四) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项目	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	-13,716,899.37	-26,160,960.00
加：资产减值准备	11,996,573.53	22,739,926.67

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,180,331.03	19,174,447.36
无形资产摊销	556,892.51	522,309.66
长期待摊费用摊销	2,856,176.16	3,215,281.36
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)	993,533.94	180,180.53
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)	-118,463.69	358,572.14
财务费用(收益以“-”号填列)	6,304,150.19	46,168.89
投资损失(收益以“-”号填列)	364,711.25	-1,202,115.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,173.55	-2,378,594.07
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)	-9,171,210.83	-44,012,386.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,390,828.81	-75,669,545.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,495,750.78	80,704,038.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,259,046.30	-22,482,675.76
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	196,019,963.96	164,318,889.46
减：现金的期初余额	150,215,460.94	234,166,733.30
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	45,804,503.02	-69,847,843.84

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期余额
一、现金	196,019,963.96	164,318,889.46
其中：库存现金	72,130.30	52,458.37
可随时用于支付的银行存款	195,947,833.66	164,266,431.09

项目	期末余额	上期余额
可随时用于支付的其他货币资金		
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	196,019,963.96	164,318,889.46

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
Globe Union Industrial (B.V.I) Corp.	主要股东	有限公司	英属维京群岛	--	贸易	USD5,000 万元	31.88	31.88	GLOBE UNION INDUSTRIAL CORP. 欧阳明

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳成霖实业有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	颜国基	生产销售	RMB16,158 万元	100.00	100.00	72473299-5
青岛成霖科技工业有限公司	控股子公司	有限公司	青岛	颜国基	生产销售	USD5,609.2222 万元	60.00	60.00	79402394-0
青岛霖弘精密工业有限公司	控股子公司	有限公司	青岛	颜国基	生产销售	USD1,500 万元	60.00	60.00	79402400-3
青岛成霖进出口贸易有限公司	控股孙公司	有限公司	青岛	颜国基	贸易	RMB50 万元	60.00	100.00	67176718-1

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
成信兆(漳州)五金有限公司	生产	福建漳州	钟松杉	生产销售	USD548 万元	49.00	49.00	本公司联营企业	78451087-6

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
Globe Union Industrial Corp.	实际控制人	
Globe Union Canada Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
Globe Union Services Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
Aquanar Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
山东美林卫浴有限公司	本公司实际控制人控制的公司	61356600-7
Globe Union Germany Gmbh	本公司实际控制人控制的公司	
Home Boutique Inte	本公司实际控制人控制的公司	
Gerber Plumbing Fixtures, LLC	本公司实际控制人控制的公司	

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
山东美林卫浴有限公司	采购货物	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	4,739,280.47	1.11	3,454,125.69	0.77
Globe Union Germany Gmbh	采购货物	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	385,310.51	0.09	458,110.83	0.1
成信兆（漳州）五金有限公司	采购货物	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	379,263.44	0.09	291,851.06	0.07
Globe UnionCanada Inc.	接受劳务	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	2,031,354.29	13.84	2,263,521.46	15.83
Globe UnionServices Inc.	接受劳务	协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	11,290,553.26	76.94	10,754,552.75	75.24

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	187,250,008.01	28.59	221,507,382.73	32.87
Globe Union Germany GmbH	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	42,871,852.95	6.55	24,818,235.81	3.68
Home Boutique Inte	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第十九次会议通过。	15,680.01	-	-	-
成信兆（漳州）五金有限公司	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	6,142.00	-	98,861.20	0.01
Aquanar Inc.	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	32,488.87	-	63,138.04	0.01
山东美林卫浴有限公司	出售商品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	59,238.31	0.01	44,354.83	0.01

3、其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
Globe Union Industrial Corp.	关联方代采购	代购材料	以关联方取得资产成本加计 5% 手续费后作为购进价格；经第四届董事会第十九次会议通过。	121,284.23	509,887.50
Globe Union Industrial Corp.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第十九次会议通过。	4,517,907.35	7,192,344.84
Globe Union Services Inc.	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用；由管理层决议实施	589,796.15	-
Globe Union Industrial Corp.	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第十九次会议通过。	-	33,006.37
Globe Union Canada Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第十九次会议通过。	138,029.81	501,119.03
Globe Union Services Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第十九次会议通过。	1,437,058.55	2,466,387.35
Globe Union Germany GmbH	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；由公司管理层决议实施。	12,371.42	-

4、 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
Globe Union Industrial Corp.	青岛成霖科技工业有限公司	USD 3,000,000.00	2010-03-22	2013-03-21	是
Globe Union Industrial Corp.	青岛成霖科技工业有限公司	USD 5,000,000.00	2012-03-27	2013-03-26	是

5、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	982,259.78	1,158,502.16

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	Globe Union Industrial Corp	53,772,361.57	575,345.23	69,484,618.87	694,846.19
	Globe Union Germany Gmbh	32,620,346.38	563,291.13	22,954,686.99	421,321.09
	Home Boutique Inte	2,497.31	24.97	151,155.28	1,534.11
	Aquanar Inc.	32,484.14	324.84	-	-
	成信兆（漳州）五金有限公司	-	-	92,650.25	926.5
	山东美林卫浴有限公司	11,592.35	431.41	87,079.07	1,149.87

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	山东美林卫浴有限公司	2,592,265.41	1,862,027.99
	成信兆（漳州）五金有限公司	144,388.31	-
	Globe Union Germany Gmbh	70,469.00	-

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	Globe Union Services Inc.	14,295,570.45	7,703,587.56
	Globe Union Canada Inc.	2,781,647.47	1,777,742.36
	Globe Union Industrial Corp.	1,792,195.15	-
	山东美林卫浴有限公司	74,138.88	64,919.42
预收账款			
	Globe Union Industrial Corp.	3,781,100.95	3,587,809.25

七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大经营租赁

本公司办公地址由深圳市观澜街道办福民乡悦兴围村变更为深圳市宝安区福永街道，租赁深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道红发厂房、宿舍、仓库，租期从 2009 年 10 月至 2014 年 9 月，在现有合同条件下，2013 至 2014 年每年将支付的租金分别为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2013年	1,083.36万元
2014年	812.52万元

(二) 其他重大财务承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司尚有中国银行股份有限公司深圳市分行开立的保函人民币 811,412.00 元尚未结清。本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司尚有中国银行股份有限公司山东省分行开立的保函人民币 900,000.00 万元尚未结清。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 重大资产重组

2013 年 5 月 31 日，公司及公司控股股东 Globe Union Industrial (B.V.I) Corp. 与深圳市宝安区宝鹰建设集团股份有限公司股东古少明等 10 名股东签署了《重大资产置换及发行股

份购买资产协议》、《股份转让协议》及《盈利预测补偿协议》。根据上述协议，公司拟通过重大资产置换、发行股份购买资产、股份转让、募集重组配套资金等交易注入深圳市宝鹰建设集团股份有限公司 100%股权，同时置出公司截至 2012 年 12 月 31 日除货币资金 14,700.00 万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为 A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债。本次重组完成后，古少明将成为本公司控股股东和实际控制人，公司主营业务将变更为建筑装饰工程的施工与设计。

上述重组方案已经本公司 2013 年 6 月 17 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2013 年 6 月 20 日取得中国证监会 130812 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

（二） 子公司缩小生产规模

本公司于2013年1月29日召开第四届董事会第十六次会议(临时会议)，决议通过了《青岛子公司缩小生产规模及相关事项的议案》。依据决议：青岛子公司缩小规模后，相关客户移转给本公司；青岛子公司仅保留以81铜为原材料生产零件之沙铸工艺制程；生产原材料以净变现价格出售给本公司；辞退部分员工，给予经济补偿；生产设备以评估价值，出售给本公司或其它厂商。截止2013年6月30日，除生产设备尚未处置完成外，其他决议事项已完成。

（三） 以公允价值计量的资产和负债

经本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于远期结售汇的议案》，利用衍生金融工具管理外汇及利率风险以降低购汇成本及规避未来汇率波动的风险。

截止 2013 年 6 月 30 日，尚未到期的远期结/售汇交易金额为美元 4200 万元，欧元 60 万元。

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,924,135.00	118,463.69	-	-	2,042,598.69

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
3 个月以内	231,528,822.66	91.59	2,315,291.93	1.00	232,222,308.81	93.12	2,318,280.98	1.00
3 个月至 1 年	19,828,010.91	7.84	991,400.55	5.00	16,362,308.59	6.56	818,115.43	5.00
1 至 2 年	1,100,469.61	0.44	133,442.83	12.13	375,001.60	0.15	37,500.16	10.00
2 至 3 年	-	-	-		170,898.73	0.07	89,698.14	52.49
3 至 4 年	74,668.48	0.03	74,668.48	100.00	80,075.32	0.03	40,037.66	50.00
4 至 5 年	79,282.30	0.03	79,282.30	100.00	207.92	0.00	166.34	80.00
5 年以上	174,732.12	0.07	174,732.12	100.00	174,527.73	0.07	174,527.73	100.00
合计	252,785,986.08	100.00	3,768,818.21		249,385,328.70	100.00	3,478,326.44	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	394,210.09	0.16	-	-
正常信用风险组合	252,606,039.89	99.93	3,588,872.02	1.35	248,936,220.72	99.82	3,423,428.55	1.38
组合小计	252,606,039.89	99.93	3,588,872.02	1.35	249,330,430.81	99.98	3,423,428.55	1.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	179,946.19	0.07	179,946.19	100.00	54,897.89	0.02	54,897.89	100.00
合计	252,785,986.08	100	3,768,818.21		249,385,328.70	100.00	3,478,326.44	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	231,528,822.66	91.65	2,315,291.93	231,828,098.72	93.13	2,318,280.99
3 个月至 1 年	19,828,010.91	7.85	991,400.55	16,362,308.59	6.57	818,115.43
1—2 年	1,074,474.20	0.43	107,447.42	375,001.60	0.15	37,500.16
2—3 年	-	-	-	116,000.84	0.05	34,800.24
3—4 年	-	-	-	80,075.32	0.03	40,037.66
4—5 年	-	-	-	207.92	0.00	166.34
5 年以上	174,732.12	0.07	174,732.12	174,527.73	0.07	174,527.73
合计	252,606,039.89	100.00	3,588,872.02	248,936,220.72	100.00	3,423,428.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
The Westbrass Company Losangeles	74,144.40	74,144.40	100.00	无法收回
友谊好美家装潢公司	78,554.30	78,554.30	100.00	无法收回
好美家装潢建材有限公司(宁波店)	14,578.94	14,578.94	100.00	无法收回
其他	12,668.55	12,668.55	100.00	无法收回
合计	179,946.19	179,946.19		

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
Globe Union Industrial Corp.	关联方	52,831,821.26	1 年以内	20.90
Globe Union Germany GmbH	关联方	32,620,346.38	1 年以内	12.90
Home Depot U.S.A.,Inc.	非关联方	27,350,926.66	1 年以内	10.82

HD Supply-Facilities Maintenance	非关联方	20,919,573.32	1 年以内	8.28
Delta Faucet Company	非关联方	18,595,454.51	1 年以内	7.36
合计		152,318,122.13		60.26

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	关联方	52,831,821.26	20.90
Globe Union Germany Gmbh	关联方	32,620,346.38	12.90
AquanarInc.Candiac	关联方	32,484.14	0.01
山东美林卫浴有限公司	关联方	3,705.24	0.00
Home Boutique Inte	关联方	2,497.31	0.00
合计		85,490,854.33	33.81

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
3 个月以内	35,018,300.56	83.19	15,819.51	0.05	40,843,621.76	83.40	15,883.67	0.04
3 个月至 1 年	165,795.56	0.39	8,289.78	5.00	1,188,065.04	2.43	59,403.25	5.00
1 至 2 年	465,294.66	1.11	404,219.93	86.87	125,543.75	0.26	12,554.37	10.00
2 至 3 年	277,537.94	0.66	88,134.27	31.76	851,809.85	1.74	537,026.65	63.05
3 至 4 年	5,219,696.00	12.40	112,848.00	2.16	5,044,666.99	10.30	22,333.50	0.44
4 至 5 年	44,666.99	0.11	43,462.99	97.30	21,020.00	0.04	16,816.00	80.00
5 年以上	901,048.68	2.14	901,048.68	100.00	896,028.68	1.83	896,028.68	100.00
合计	42,092,340.39	100.00	1,573,823.16		48,970,756.07	100.00	1,560,046.12	

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	38,436,348.83	91.31	-	-	44,255,255.15	90.37		
正常信用风险组合	3,206,949.45	7.62	1,124,781.05	35.07	4,318,067.07	8.82	1,162,612.27	26.92
组合小计	41,643,298.28	98.93	1,124,781.05	2.70	48,573,322.22	99.19	1,162,612.27	2.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	449,042.11	1.02	449,042.11	100.00	397,433.85	0.81	397,433.85	100.00
合计	42,092,340.39	100.00	1,573,823.16		48,970,756.07	100.00	1,560,046.12	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	1,581,951.73	49.33	15,819.51	1,588,366.61	36.79	15,883.66
3 个月至 1 年	165,795.56	5.17	8,289.78	1,188,065.04	27.51	59,403.26
1—2 年	67,860.81	2.11	6,786.08	125,543.75	2.91	12,554.37
2—3 年	270,576.67	8.44	81,173.00	454,376.00	10.52	139,592.80
3—4 年	213,696.00	6.66	106,848.00	44,666.99	1.03	22,333.50
4—5 年	6,020.00	0.19	4,816.00	21,020.00	0.49	16,816.00
5 年以上	901,048.68	28.10	901,048.68	896,028.68	20.75	896,028.68
合计	3,206,949.45	100.00	1,124,781.05	4,318,067.07	100.00	1,162,612.27

组合中，无信用风险组合的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
出口退税	33,436,348.83	-
押金	5,000,000.00	-
合计	38,436,348.83	-

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒茂物流	397,433.85	397,433.85	100.00	无法收回
泸州兴达新瓷业公司	38,646.99	38,646.99	100.00	无法收回
其他	12,961.27	12,961.27	100.00	无法收回
合计	449,042.11	449,042.11		

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
应收补贴款	非关联方	33,436,348.83	3 月以内	79.44	出口退税
深圳市红发实业有限公司	非关联方	5,000,000.00	3-4 年	11.88	押金
杭州东箭贸易有限公司	非关联方	605,000.00	5 年以上	1.44	往来款
代缴员工保险	非关联方	557,836.96	3 月以内	1.33	代垫款项
恒贸物流	非关联方	397,433.85	1-2 年	0.94	索赔费
合计		39,996,619.64		95.03	

5、 其他应收款期末余额中无应收关联方账款。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业										
成信兆（漳州）五金有限公司	权益法	19,845,782.32	11,839,399.33	-364,711.25	11,474,688.08	49.00	49.00			
权益法小计		19,845,782.32	11,839,399.33	-364,711.25	11,474,688.08					
子公司										
深圳成霖实业有限公司	成本法	182,381,756.71	182,381,756.71		182,381,756.71	100.00	100.00			
青岛成霖科技工业有限公司	成本法	227,455,092.54	227,455,092.54		227,455,092.54	60.00	60.00	140,765,625.30		
青岛霖弘精密工业有限公司	成本法	64,622,763.82	64,622,763.82		64,622,763.82	60.00	60.00	7,403,369.37		
成本法小计		474,459,613.07	474,459,613.07		474,459,613.07			148,168,994.67		
合计		494,305,395.39	486,299,012.40	-364,711.25	485,934,301.15			148,168,994.67		

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
营业收入	627,707,980.49	598,386,561.14
其中：主营业务收入	625,923,402.85	596,619,452.59
其他业务收入	1,784,577.64	1,767,108.55
营业成本	521,300,123.27	498,319,146.81
其中：主营业务成本	520,425,843.46	497,428,293.10
其他业务成本	874,279.81	890,853.71

2、 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	618,467,274.89	514,376,050.99	587,520,420.83	491,089,867.01
配套陶瓷销售	7,456,127.96	6,049,792.47	9,099,031.76	6,338,426.09
合计	625,923,402.85	520,425,843.46	596,619,452.59	497,428,293.10

3、 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水龙头	485,152,340.03	393,150,368.21	464,253,719.11	377,435,623.12
卫浴挂件	35,267,972.43	30,460,702.31	37,891,635.02	33,593,970.41
花洒	15,454,759.66	11,819,540.59	19,350,492.06	15,129,256.32
零散件	65,245,484.48	59,514,193.11	48,024,574.63	42,719,472.66
其他	24,802,846.25	25,481,039.24	27,099,031.77	28,549,970.59
合计	625,923,402.85	520,425,843.46	596,619,452.59	497,428,293.10

4、 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美地区	443,028,219.92	349,968,393.63	425,979,641.70	344,120,382.29
欧洲地区	89,978,831.35	84,144,781.71	93,012,162.03	82,341,822.21
国内	60,540,258.25	59,303,863.08	57,141,578.27	53,112,870.77
其他	32,376,093.33	27,008,805.04	20,486,070.59	17,853,217.83
合计	625,923,402.85	520,425,843.46	596,619,452.59	497,428,293.10

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Globe Union Industrial Corp	175,484,455.94	27.95
Home Depot U.S.A.,Inc.	77,789,055.85	12.39
Globe Union Germany Gmbh	42,871,852.95	6.83
Costco Wholesale-DI	39,102,830.38	6.23
东陶机器(广州)有限公司	34,560,182.67	5.51
合计	369,808,377.79	58.91

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-364,711.25	553,367.18
理财产品投资收益	-	527,761.64
合计	-364,711.25	1,081,128.82

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
成信兆(漳州)五金有限公司	-364,711.25	553,367.18	

(六) 现金流量表补充资料

项目	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	15,084,325.37	5,682,899.36
加：资产减值准备	11,146,432.55	11,358,639.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,818,186.72	6,147,030.78
无形资产摊销	240,751.73	206,168.88
长期待摊费用摊销	1,460,240.94	1,694,507.69

项目	本期金额	上期金额
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）	879,903.79	128,281.29
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）	-118,463.69	358,572.14
财务费用（收益以“-”号填列）	5,315,987.83	-1,583,086.79
投资损失（收益以“-”号填列）	364,711.25	-1,081,128.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,359.02	-2,378,594.07
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）	-55,292,922.08	-20,887,777.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,560,441.81	-47,723,157.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,109,335.49	61,344,372.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,483,592.89	13,266,728.01
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	162,958,105.69	137,800,172.20
减：现金的期初余额	109,977,927.03	134,072,869.76
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	52,980,178.66	3,727,302.44

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-993,533.94	
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）	453,211.86	
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	118,463.69	
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	28,059.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	170,784.65	
合计	-564,583.96	

(二) 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 (元)	
		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	-0.31%	-0.004	-0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22%	-0.004	-0.004

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或 本期金额)	年初余额 (或 上期金额)	变动比率	变动原因
预付帐款	7,526,886.87	13,906,301.44	-45.87%	预付红发实业租金转入费用所致
其他流动资产	8,986,808.49	3,616,151.39	148.52%	待抵扣税金增加所致
短期借款	55,622,719.34	31,427,500.00	76.99%	本部短期借款增加所致
应付职工薪酬	21,905,719.37	32,798,006.76	-33.21%	2012 年计提的年终奖及辞退福利 本期已发放
预计负债	927,276.99	11,699,274.90	-92.07%	2012 年已发货并计提 2013 年春季 促销折扣折让, 2013 年春季已处 理完毕
财务费用	4,592,023.63	-1,447,954.76	-417.14%	汇率变动影响
资产减值损失	11,996,573.53	22,739,926.67	-47.24%	青岛子公司缩小生产规模, 导致本 期存货跌价准备计提减少

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 1 日批准报出。

深圳成霖洁具股份有限公司

(加盖公章)

二〇一三年八月一日

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人颜国基先生签名的2013年上半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人颜国基先生、主管会计工作负责人黄坚先生、会计主管人员吴志雄先生签名并盖章的财务报告文件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的公告原稿。