

**江苏高淳陶瓷股份有限公司**

**600562**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	95

**一、重要提示**

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李爱民	独立董事	因工作原因出差在外	

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	孔德双
主管会计工作负责人姓名	王平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	夏国平

公司负责人孔德双、主管会计工作负责人王平及会计机构负责人（会计主管人员）夏国平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏高淳陶瓷股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	高淳陶瓷
公司的法定英文名称	JIANGSU GAOCHUN CERAMICS CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GCTC
公司法定代表人	孔德双

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	王贵夫
联系地址	江苏高淳经济开发区荆山路 008 号
电话	025-57889698
传真	025-57377688
电子信箱	wanggf@gctc.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏高淳经济开发区荆山路 008 号
注册地址的邮政编码	211300
办公地址	江苏高淳经济开发区荆山路 008 号
办公地址的邮政编码	211300
公司国际互联网网址	www.gctc.cn
电子信箱	bgs@gctc.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	高淳陶瓷	600562	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 6 月 28 日	
公司首次注册登记地点	高淳县固城镇	
1	公司变更注册登记日期	2009 年 3 月 24 日
	公司变更注册登记地点	江苏高淳经济开发区荆山路 008 号
	企业法人营业执照注册号	320100000016896
	税务登记号码	320125135247847161
	组织机构代码	13584716-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-38,852,729.83
利润总额	-29,818,368.58
归属于上市公司股东的净利润	-39,421,796.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-47,505,612.50
经营活动产生的现金流量净额	21,242,278.91

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	12,074,970.12
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）	8,589,915.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,070,264.89
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-17,918,602.89
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	2,915,786.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,172.65
所得税影响额	30,718.30
少数股东权益影响额（税后）	-4,010,408.52
合计	8,083,815.98

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	227,635,344.51	285,601,377.16	285,312,495.90	-20.30	327,595,734.87
利润总额	-29,818,368.58	-22,514,908.66	-22,491,026.85	-32.43	14,571,972.83
归属于上市公司股东的净利润	-39,421,796.52	-22,296,605.86	-23,341,014.49	-76.80	9,116,691.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,505,612.50	-28,064,027.21	-30,164,819.33	-69.27	873,201.88
经营活动产生的现金流量净额	21,242,278.91	-39,816,546.14	-38,151,814.96	153.35	-13,329,713.95
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	610,737,220.80	682,004,463.49	678,237,547.36	-10.45	564,934,456.54
所有者权益 (或股东权益)	282,653,721.44	317,415,651.17	317,828,633.85	-10.95	349,578,577.74

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.47	-0.26	-0.28	-76.8	0.11
稀释每股收益 (元 / 股)				不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.56	-0.33	-0.36	-69.27	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	-13.23	-6.55	-7.01	减少 6.68 个百分点	2.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-15.94	-8.26	-9.06	减少 7.68 个百分点	0.25
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.25	-0.47	-0.45	153.35	-0.16
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.36	3.77	3.78	-10.95	4.16

公司报告期内资产、负债同时发生重大变动的情况及主要影响因素

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	比上年实际增减
应收账款	3583	1988	80.23%
预付款项	2321	4432	-47.63%
其他应收款	812	2905	-72.05%
存货	12952	17173	-24.58%
短期借款	22500	18000	25.00%
应付票据		8000	-100.00%
应付账款	1908	3097	-38.39%
应付职工薪酬	1943	102	1804.90%
应交税费	667	-45	1582.22%
其他应付款	39	2147	-98.18%

- 1、应收账款增加主要原因是子公司南京高陶房地产有限公司应收尚未到账的住房按揭贷款。
- 2、预付账款减少的主要原因是上年预付货款购买的商品本年已入库。
- 3、其他应收款减少的主要原因是收回向其他企业拆出的资金。
- 4、存货减少的主要原因是公司计提存货跌价准备和房地产销售增加。
- 5、短期借款增加的原因是公司补充流动资金新增借款。
- 6、应付票据减少的原因是公司票据到期解付。
- 7、应付账款减少的主要原因是公司与供应商进行了结算，支付前期原材料采购款及工程款所致。
- 8、应付职工薪酬增加是本年计提的辞退福利。
- 9、应交税金增加的主要原因是子公司高陶房地产有限公司本年度的收入大幅增长。
- 10、其他应付款减少的主要原因是公司归还高淳县城市投资公司借款。

公司报告期内利润表构成同比发生重大变动的情况及其主要因素

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	比上年实际增减
营业收入	22764	28560	-20.29%
营业成本	15232	23655	35.60%
营业税金及附加	661	308	114.61%
管理费用	6591	3965	66.22%
资产减值损失	3393	68	4889.70%
公允价值变动损益	227	-291	178.00%
投资收益	1840	61	2916.39%
净利润	-3741	-2388	-56.65%
归属于母公司所有者的净利润	-3942	-2230	-76.77%

- 1、营业收入减少的主要原因是子公司南京国陶物资有限公司钢材批发贸易减少 9605 万元；子公司高陶房地产有限公司增加 3760 元。
- 2、营业成本减少的主要原因是收入下降成本相应下降，出口退税率变动，降低成本 606 万元。
- 3、营业税金及附加增加的主要原因是子公司南京高陶房地产有限公司本年度收入大幅增长。

- 4、管理费用增加的主要原因是本年度计提辞退福利 1792 万元。
- 5、资产减值损失增加的主要原因是本期根据中介机构评估报告，计提存货跌价准备 2243 万元，计提固定资产减值准备 1095 万元。
- 6、公允价值变动损益增加的主要原因是子公司南京高陶房地产有限公司股票投资市值上升。
- 7、投资收益增加的主要原因是本年年处置南京金陶房地产有限公司和南京玉亭房地产有限公司产生的投资收益。
- 8、净利润减少的主要原因是公司本年度计提辞退福利、存货跌价准备和固定资产减值损失。

公司报告期内现金流量的构成情况及其主要影响因素

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	比上年实际增减
经营活动产生的现金流量净额	2124	-3982	153.34%
投资活动产生的现金流量净额	6656	-4686	242.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-3917	10699	-136.61%
现金及现金等价物净增加额	4841	1993	142.90%

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是公司房地产销售回款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要原因是处置子公司和收回投资款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因是收回银行承兑汇票保证金。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,385,500.00	3,751,840.00	1,366,340.00	2,271,482.71
合计	2,385,500.00	3,751,840.00	1,366,340.00	2,271,482.71

#### 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	22,144,006.00	26.33				-4,204,465.00	-4,204,465.00	17,939,541.00	21.33
1、国家持股	22,144,006.00	26.33				-22,144,006.00	-22,144,006.00		
2、国有法人持股						17,939,541.00	17,939,541.00	17,939,541.00	21.33

3、其他内 资持股									
其中：境 内非国有 法人持股									
境 内自然人 持股									
4、外资 持股									
其中：境 外法人持 股									
境 外自然人 持股									
二、无限 售条件流 通股份	61,945,288.00	73.67			4,204,465.00	4,204,465.00	66,149,753.00	78.67	
1、人民币 普通股	61,945,288.00	73.67			4,204,465.00	4,204,465.00	66,149,753.00	78.67	
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
三、股份 总数	84,089,294.00	100.00					84,089,294.00	100.00	

#### 股份变动的批准情况

2009年11月10日，高淳县国有资产经营(控股)有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让国有股22,981,600股，已在中国证券登记结算公司上海分公司办理完过户手续，并经中国证券登记结算公司上海分公司书面确认。至此，中国电子科技集团公司第十四研究所持有本公司股份22,981,600股，占公司总股本的27.33%。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	22,144,006.00	4,204,465.00	-17,939,541.00	0	股权分置改革	2009年4月13日
中国电子科技集团公司第十四研究所	0	0	17,939,541.00	17,939,541.00	股权分置改革	
合计	22,144,006.00	4,204,465.00	0	17,939,541.00	/	/

2009年11月10日，高淳县国有资产经营(控股)有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让国有股22,981,600股，其中包括限售股17,939,541.00。



## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				15,005 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京电子技术研究所（中国电子科技集团公司第十四研究所）	国有法人	27.33	22,981,600	22,981,600	17,939,541	无
南京市投资公司	国有法人	5.52	4,639,298	-3,279,949		无
徐嫣婷	未知	4.98	4,188,500	4,188,500		未知
高淳县国有资产经营（控股）有限公司	国家	4.00	3,366,871	-22,981,600		无
陈智明	未知	3.16	2,653,972	2,653,972		未知
朱金妹	未知	2.63	2,211,200	2,211,200		未知
陈滢	未知	1.93	1,619,928	1,619,928		未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	未知	1.62	1,363,036	1,363,036		未知
刘振伟	未知	0.77	650,140	16,240		未知
吴宝珍	未知	0.72	606,500	606,500		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
南京电子技术研究所（中国电子科技集团公司第十四研究所）	5,042,059		人民币普通股 5,042,059			

南京市投资公司	4,639,298	人民币普通股	4,639,298
徐嫣婷	4,188,500	人民币普通股	4,188,500
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	3,366,871	人民币普通股	3,366,871
陈智明	2,653,972	人民币普通股	2,653,972
朱金妹	2,211,200	人民币普通股	2,211,200
陈滢	1,619,928	人民币普通股	1,619,928
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	1,363,036	人民币普通股	1,363,036
刘振伟	650,140	人民币普通股	650,140
吴宝珍	606,500	人民币普通股	606,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中陈智明与陈滢为父女关系,未知其他前十名无限售条件股东的关联关系和一致行动人关系。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国电子科技集团公司第十四研究所	17,939,541	2010年4月13日	17,939,541	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,24个月内不超过10%。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

## (一) 基本情况

中国电子科技集团公司第十四研究所, 设立日期:1949年, 开办资金:12585万元, 法定代表人:罗群, 机构类型:事业单位法人, 事业单位法人证书号:事证第110000001639号, 税务登记证号:苏地税宁字, 320106426090250号, 组织机构代码号:E8023506-2, 住所:江苏省南京市雨花台区国睿路8号, 经营范围:卫星通讯地球站研究 航空和船舶交通管制系统研究, 射频仿真系统研究, 地铁与轻轨交通通讯系统研究, 计算机应用技术研究和设备研制, 天线、天线罩、透波墙、大功率无线电波研究, 微电子、微波、铁氧体表面波特种元器件研制, 相关学历教育, 相关电子产品研制, 《现代雷达》和《电子机械工程》出版。

中国电子科技集团公司第十四研究所是我国电子信息领域中历史久、规模大、专业覆盖面广、研发力量强、技术成果丰富的大型综合性高技术研究所。拥有多个专业研究部、工厂、两座大型试验基地、一个国家级重点实验室、一个博士后工作站和若干控股企业。截至2008年12月31日, 十四所总资产71.45亿元, 净资产30.03亿元, 资产负债率57.98%; 2008年实现营业收入43.42亿元, 实现净利润3.79亿元, 利润增长率14%, 净资产收益率12.62%, 主营收入增长率13.03%。

十四所现有在职职工5000人左右, 科研人员占全所人员的60%以上, 其中博士生、硕士生占研发人员

的 30% 以上；拥有 3 名中国工程院院士，120 余名国家、省部级有突出贡献中青年专家、享受政府特殊津贴专家，900 多名高工与研究员级高工。

六十年来，十四所先后承担两弹一星、载人航天、登月工程、奥运工程、三峡工程等重大工程任务，为国防现代化事业和国民经济建设做出了重要贡献，为国家提供众多大型装备，取得多项科研成果，其中国家级成果奖 60 余项，省、部级成果奖 340 余项。

最近三年，十四所注册资本（开办资金）未发生变化。

## （二）历史沿革

中国电子科技集团公司第十四研究所成立于 1949 年，是人民解放军接管中华民国国防部第六厅雷达研究所成立的。

1961 年 1 月 1 日，划归国防部第十研究院管理，并且更名为国防部第十研究院第十四研究所。之后，先后划归国防科工委第十研究院、第四机械工业部（第十研究院）管理，更名为第一〇一四研究所。1983 年 1 月 8 日，第一〇一四研究所更名为电子工业部第十四研究所，隶属电子工业部（雷达工业管理局）。

1988 年 9 月 19 日，划归机械电子工业部管理，更名为机械电子工业部第十四研究所。

1993 年 6 月 28 日，划归电子工业部管理，再次更名为电子工业部第十四研究所。

1999 年 6 月 17 日，划归信息产业部管理，更名为信息产业部电子第十四研究所。

2002 年 7 月 17 日，划归中国电子科技集团公司管理，更名为中国电子科技集团公司第十四研究所。

## （三）主要业务发展概况

十四所是集科研、开发、制造为一体的、具有国际竞争能力的军工骨干研究所，目前主要从事国家重要军民大型电子系统工程产品，重大装备、通信与电子设备、软件和关键元器件的研制生产及民用领域的电子信息行业内相关领域产品的研制、生产、销售与服务等。十四所在六十年的发展历程中，功勋卓著，硕果累累，为我国科学技术进步和国防现代化建设做出了突出贡献。

2006 年以来，国家在政策上陆续出台了多项鼓励和促进国防工业发展的政策和指导意见，推进国防工业的全面、快速、健康的发展。2007 年 2 月 27 日和 3 月 1 日，国防科工委（现国防科工局）分别下发了《国防科工委关于非公有制经济参与国防科技工业建设的指导意见》和《国防科工委关于大力发展国防科技工业民用产业的指导意见》，鼓励社会资本进入军工领域和军工企业加快发展军民两用产品。除从事战略武器装备生产、关系国家战略安全和涉及国家核心机密的核心重点保军企业外，允许非公有资本通过参股、控股、兼并和收购等多种形式，参与以民为主或从事军民两用产品、一般武器装备及配套产品生产的军工企业改组改制。

根据军品、民品在生产经营上的不同特点，考虑到军品研制生产安全保密性等多方面因素，同时也为鼓励民品的发展，十四所对民品部分采用相对独立的管理体制和核算办法，人员、生产资料、研发机构相对独立，分别隶属不同的主管领导。十四所在国防科技领域取得重要成果的同时，按照国家的要求并结合自身的发展需要，不断加快民品和军民两用产品的发展，积极融入地方经济建设，在民品、军民两用产品产业化开发和资本运营方面不断开拓创新，全方位、多层次调动技术、管理资源，大力推动科技成果转化与产业化发展，取得了良好效果，逐步形成了“一所多公司”的市场主体格局。

## （2）控股股东情况

### ○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国电子科技集团公司第十四研究所
单位负责人或法定代表人	罗群
成立日期	1949 年 12 月 1 日
注册资本	12,585
主要经营业务或管理活动	卫星通讯地球站研究, 航空和船舶交通管制系统研究, 射频仿真系统研究, 地铁与轻轨交通通讯系统研究, 计算机应用技术研究和设备研制, 天线、天线罩、透波墙、大功率无线电波研究, 微电子、微波、铁氧体表面波特种元器件研制, 相关学历教育, 相关电子产品研制, 《现代雷达》和《电子机械工程》出版。

## （3）实际控制人情况

○ 法人

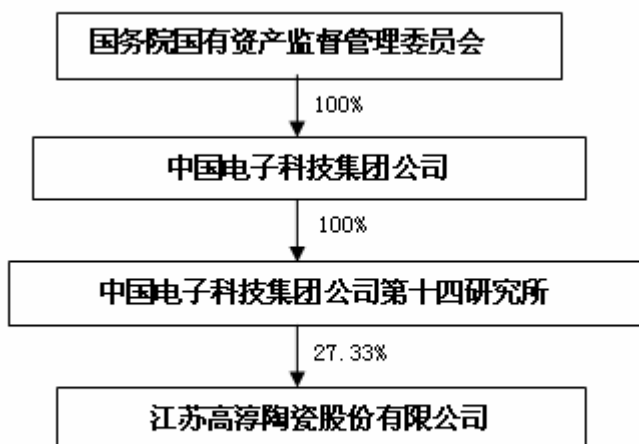
单位：万元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国电子科技集团公司第十四研究所
新控股股东变更日期	2009 年 11 月 10 日
新控股股东变更情况刊登日期	2009 年 11 月 11 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《上海证券报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孔德双	董事长	男	44	2007 年 10 月 11 日	2010 年 10 月 10 日	6,950	6,950		43.96	否
郑东	董事	男	54	2007 年 10 月 11 日	2010 年 10 月 10 日					是
谷昌军	董事、总经理	男	45	2007 年 10 月 11 日	2010 年 10 月 10 日	8,000	8,000		23.23	否
孔新保	董事、副经理	男	52	2007 年 10 月 11 日	2010 年 10 月 10 日	9,000	9,000		9.84	否

	理			日	日					
周玉明	董事、 副总经理	男	46	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日	7,814	7,814		9.21	否
王贵夫	董事、 董事会 秘书	男	48	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日	3,907	3,007	二级市场 买卖	9.02	否
仇向洋	独立董 事	男	54	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				3	否
江希和	独立董 事	男	52	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				3	否
李爱民	独立董 事	男	47	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				3	否
杨方泽	监事会 主席	男	56	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				7.33	否
韩菁	监事	女	39	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日					是
史兰凤	监事	女	39	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				5.02	否
王平	财务总 监	男	45	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日	5,655	5,655		7.00	否
孔祥琳	副总经 理	男	41	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日	5,575	4,275	二级市场 买卖	9.18	否
朱带头	副总经 理	男	44	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日				10.96	否
张平	副总经 理	男	45	2007年 10月11 日	2010年 10月10 日	10,005	10,005		6.85	否
合计	/	/	/	/	/	56,906	54,706	/	150.60	/

孔德双：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、总经理、董事长，现任公司董事长。

郑东：现任南京市投资公司副总经理、南京市国有资产处置有限公司董事长、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。

谷昌军：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司副总经理、总经理，现任公司董事、总经理。

孔新保：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、副总经理，现任公司董事、副总经理。

周玉明：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司副总经理，现任公司董事、副总经理。

王贵夫：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、董事会秘书，现任公司董事、董事会秘书。

仇向洋：现任东南大学经济管理学院副院长、教授、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。

江希和：现任南京师范大学金陵女子学院副院长、教授，中国高速齿轮股份公司（香港上市公司）独立董事、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。

李爱民：现任污染控制与资源化研究国家重点实验室副主任（主持南京大学分室）、江苏南大戈德环保科技有限公司董事、常务副总经理、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。

杨方泽：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司生产制造部经理、监事会主席、工会主席，现任公司监事会主席、工会主席。

韩菁：曾任南京市投资公司财务部财务主管，现任南京市投资公司财务部副经理、江苏高淳陶瓷股份有限公司监事。

史兰凤：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司监事、质量管理部经理，现任公司监事、质量管理部经理。

王平：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司财务部经理、监事、财务总监，现任公司财务总监。

孔祥琳：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司质量管理科科长、副总经理，现任公司副总经理。

朱带头：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司生产科科长、总经理助理、副总经理，现任公司副总经理。

张平：历任江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司总经理、高淳县金塔房地产有限责任公司总经理，现任江苏高淳陶瓷股份有限公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑东	南京市投资公司	副总经理	2007年3月5日	2010年3月4日	是
韩菁	南京市投资公司	财务部副经理	2007年3月5日	2010年3月4日	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
仇向洋	东南大学	经济管理学院副院长、教授	1991年1月1日		是
江希和	南京师范大学	金陵女子学院副院长、教授	2000年5月1日		是
李爱民	南京大学	教授、江苏南大戈德环保科技有限公司董事	2002年9月1日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬政策由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬政策由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司高级管理人员薪酬考核制度》核准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,873
公司需承担费用的离退休职工人数	156
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,502
销售人员	67
财务人员	21
技术人员	158
管理人员	125
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高等教育	171
中等教育	536
初等教育	1,166

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理结构情况：

股东与股东大会：制订有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》。

董事和董事会：公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会；制订有《董事会议事规则》、《独立董事制度》及董事会各委员会议事规则。

监事和监事会：制订有《监事会议事规则》。

信息披露与透明度：制订有《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《非公开信息知情人保密制度》。

生产经营控制：制订有《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《合同管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理制度》、《高级管理人员薪酬考核制度》。

2、报告期内，公司根据证监会的总体部署，继续开展公司治理专项活动。董事会审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》，规定了审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责及工作流程，进一步完善了公司年报编制机制；董事会制订了《江苏高淳陶瓷股份有限公司非公开信息知情人保密制度》，明确了非公开信息知情人的范围、界定了公开信息的概念、规定了相关义务人的保密义务等，进一步加强了对外部单位报送信息的管理。

3、公司开展专项治理活动以来，修订、完善了多项内部管理制度，本次活动使得公司治理结构更为科学、合理，公司运作更为规范。在今后的工作中，公司将进一步完善公司治理体系，注重制度的执行，通过各种方式强化执行，努力使制度落到实处，实现公司规范、科学运作，保持公司持续、稳定、健康发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	加强审计委员会在公司年报编制中的作用：董事会制订了《董事会审计委员会年报工作规程》，规定了审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责及工作流程，进一步完善了公司年报编制机制。
2	加强对非公开信息的管理：董事会制订了《非公开信息知情人保密制度》，明确了非公开信息知情人的范围、界定了公开信息的概念、规定了相关义务人的保密义务等，进一步加强了对外部单位报送信息的管理。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孔德双	否	7	4	2	1	0	否
郑东	否	7	5	2	0	0	否
孔新保	否	7	4	2	1	0	否
谷昌军	否	7	5	2	0	0	否
周玉明	否	7	5	2	0	0	否
王贵夫	否	7	5	2	0	0	否
仇向洋	是	7	5	2	0	0	否
李爱民	是	7	2	2	3	0	是
江希和	是	7	5	2	0	0	否

独立董事李爱民先生为南京大学教授，兼任污染控制与资源化研究国家重点实验室副主任、江苏省有机毒物污染控制与资源化工程技术研究中心副主任、江苏省环保产业协会水处理专业委员会主任等多个社会职务，因此经常出外工作。李爱民董事不能亲自参加会议的，均委托其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制订有《独立董事制度》，具体规定了公司独立董事的职责；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会，四个专业委员会中独立董事人数均占多数，委员会主任均由独立董事担任，各委员会均制订有《议事规则》，规定了各自的职责范围及工作流程。

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事制度》认真履行各项职责，勤勉、尽责。在公司年审机构进行 2008 年度审计期间，独立董事与年审会计师进行了多次沟通，推动了审计工作的顺利进行；2009 年 4 月 28 日，独立董事依规定出具了《对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见》（2008 年）；2009 年 5 月 20 日，独立董事出具了《关于重大资产重组预案的独立意见》；2009 年 11 月 11 日，独立董事出具了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的独立意见》。

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务以日用陶瓷的生产、销售为主，近年来，高技术陶瓷、房地产业也占有一定比例，公司拥有完整、独立的生产、技术和销售体系。公司控股股东中国电子科技集团公司第十四研究所主营业务为电子元器件研发生产。	/	/
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动关系、人事及工资管理体系完全独立于控股股东，公司高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，拥有独立于股东单位或其他关联方的员工。	/	/
资产方面独立完整情况	是	公司拥有年产 5000 万件日用陶瓷和年产 300 万立升蜂窝陶瓷的生产能力，拥有独立完成的资金结构，有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施等资产，拥有与主营业务相关的商标权及非专利技术等无形资产，有独立的生产经营场所。	/	/
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产、采购、销售、财务、人事管理等部门，各机构与控股股东完全独立。	/	/
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算，开设独立的银行帐户，独立纳税。	/	/

### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，建立完善的内部控制制度并切实执行。公司内部控制的目的是保证企业经营管理合法合规，提高经营效率和效果，确保财务报告及相关信息真实完整，促进企业良性发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司开始梳理和评估内部各项流程，包括业务流程、财务报告与结账流程、税务管理流程、销售与收款流程、采购与成本流程、固定资产管理流程、无形资产管理流程、人力资源管理流程等，以揭示内部控制薄弱环节并提出改进建议。目前还处于初始阶段，下一步将制订更详细的工作计划并执行。
内部控制检查监督	公司董事会审计委员会负责审查和评价内部控制制度的建立和执行情况，公司



部门的设置情况	设置了专职内审人员，向审计委员会负责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司目前尚未进行自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设的审计委员会监督公司内控制度的建立健全情况，审计委员会计划在 2010 年建立起一套符合《企业内部控制基本规范》要求的内控制度并切实实施。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在长期经营中形成了较为稳定合理的财务核算制度，相关规定都符合内部控制要求，但尚未通过董事会层面制订与财务相关的内部控制制度，董事会将在今后的工作中，结合公司的实际情况制订出公司基本财务制度及相关细则，完善与财务核算相关的内部控制制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将在下一步工作中梳理出内部各流程，归纳总结内部控制存在的缺陷并予以整改。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，制订了《江苏高淳陶瓷股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》。

考评机制：董事会每一年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评（副总经理、财务负责人等先经总经理考评），考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施年薪制，奖励与效益挂钩。

约束机制：公司通过《公司章程》、《公司高级管理人员薪酬考核制度》以及财务人事管理制度，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订有《信息披露管理制度》，该制度详细规定了公司包括年报在内的各类信息披露的义务人、披露内容及程序，并规定了相关义务人的重大差错责任追究制度。

公司于 2009 年 1 月 20 日发布业绩预减公告，预计 2008 年度业绩较上年减少 50%以上。4 月 23 日，公司发布业绩预告修正公告，修正后的预计业绩为：2008 年度归属上市公司股东的净利润约为 -2500 万元。出现差异的原因是：公司对陶瓷等产品成本的当期核算方法、存货跌价准备的计提、个别联营企业权益核算与会计师事务所认识存在偏差。公司董事会对相关责任人给予了口头批评，并责成相关业务部门加强风险防范意识、认真学习各项财务准则和规定，避免类似差错再次发生。

### 七、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 21 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日

大会审议通过了下列议案：1、公司 2008 年年度报告全文及摘要；2、2008 年度董事会工作报告；3、2008 年度监事会工作报告；4、2008 年度财务决算报告及 2008 年度财务预算报告；5、2008 年度利润分配预案；6、续聘江苏天衡会计师事务所为 2009 年度财务报告审计机构并授权董事会决定相关费用；7、关于修改公司章程的议案。

#### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 12 月 29 日	《上海证券报》	2009 年 12 月 31 日

大会审议通过了下列议案：1、关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案：（1）资产置换；（2）发行股份购买资产；（3）发行股票种类；（4）每股面值；（5）定价基准日和发行基准价格；（6）发行方式；（7）发行对象及认购方式；（8）发行数量；（9）锁定期；（10）上市地点；（11）期间损益归属；（12）本议案有效期。2、关于《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议书》的议案。3、关于公司重大资产置换及发行股份购买资产定价依据及公平合理性的议案。4、关于公司重大资产重组相关备考财务报告、盈利预测报告的议案。5、关于《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案。6、关于签署《关于拟注入资产实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》的议案。7、关于签署《关联交易框架协议》的议案。8、关于提请股东大会审议同意发行对象免于以要约方式增持公司

股份的议案。9、关于授权董事会办理本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案。10、关于更换会计师事务所的议案。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年，国际金融危机的蔓延导致全球消费市场持续衰退，我国日用陶瓷出口出现全行业的产能过剩和亏损，给公司的经营造成较大的压力。面对各方面的不利因素，公司管理层积极应对，避免了出口大幅下滑，并在三季度实现了企稳向好的局面。

#### 1、努力克服国际市场衰退影响，开拓国内外市场。

(1) 日用陶瓷业务国际市场方面，受主要市场美国、日本市场衰退的影响，以及一个主要客户订单转移的冲击，2009 年公司完成日用陶瓷出口 1497.29 万美元，比上年下降 6.6%，但四季度以出现“企稳向好局面，实现了恢复性增长。

(2) 日用陶瓷国内销售继续取得突破，全年完成销售额 2563 万元，比上年增加 60.1%，公司在国内市场的影响初步形成，品牌知名度明显提高。

(3) 高技术陶瓷销售继续增加，子公司南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司全年完成蜂窝陶瓷销售收入比上年增加 26.54%，市场影响进一步扩大。

(4) 房地产及其它业务方面，下属的房地产公司抓住销售回暖的机遇，全年完成销售 5366 万元，实现利润 1500 万元。控股子公司南京国陶贸易公司受钢材市场波动影响，全年完成销售额 6816 万元，比上年下降 43.2%。

#### 2、努力强化企业管理，增强市场竞争力。

(1) 紧抓产品质量。公司成立了创国家免验工作领导小组，在省商检局的指导下，积极完善基础管理，开展各项创国家出口免验产品工作，带动企业质量管理上台阶，白瓷优品率、一等品率、素烧合格率、花瓷合格率等比上年再次提高，商检合格率继续保持 100%。

(2) 控制物质消耗。公司将物质采购和生产过程控制作为成本控制的重要环节，坚持对竞争性物质采用招标采购，针对原材料价格大幅波动的情况，控制采购数量，全面强化成本管理。

(3) 重视安全生产。加强安全培训，开展了安全三级教育，加强检查、考核工作，全年未发生人生死亡事故和重大安全事故。

#### 3、重视技术开发及创优工作，促进企业发展。

(1) 进一步完善激励政策，提高开发人员的积极性、主动性，增强开发人员对市场趋势、市场需求和竞争者情况的了解。

(2) 积极推进创优工作，与福州大学共建了江苏省企业院士工作站，与南京工业大学等建立了博士后工作站，获得中国轻工业联合会科技进步奖、省创新型企业 and 市科技进步奖，被授予市百家对外文化交流基地和南京市首个自驾游基地。

#### 4、积极推进重大资产重组工作。

2009 年 4 月 21 日，根据高淳国资的通知，公司股票实施停牌；5 月 19 日，中国电子科技集团公司第十四研究所与高淳国资签署了《向十四所转让其所持有的高淳陶瓷国有股权的协议书》，11 月，国务院国资委批复同意高淳国资将其持有的公司 27.33% 的股份转让给十四所，十四所成为公司的第一大股东。同时，十四所对高淳陶瓷进行重大资产重组，2009 年 5 月 20 日，公司董事会审议通过了重大资产置换及发行股份购买资产的议案。2009 年 12 月 29 日，公司股东大会审议通过了重组方案，报请中国证券监督管理委员会的批准。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是导致公司 2009 年业绩亏损及与年度盈利预测数差异的主要因素是：(1) 公司主营产品日用陶瓷餐具主要销往美国及日本，国际金融危机导致美国、日本消费市场持续衰退，2009 年上半年公司产能表现为过剩。(2) 公司因重大资产重组计提职工安置费用 1792 万元，增加了部分费用。(3) 计提了部分存货跌价损失及计提固定资产减值损失，增加了公司亏损额。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	130,659,659.70	82,766,524.54	36.66	-0.77	-11.23	增加 7.62 个百分点
商业	33,425,513.68	27,797,565.65	16.83	-74.02	-77.51	增加 12.93 个百分点
房地产业	60,967,991	39,589,164.57	35.07	160.91	125.28	增加 10.28 个百分点
分产品						
日用陶瓷	123,023,831.25	76,176,700.54	38.07	-6.45	-18.98	增加 9.56 个百分点
蜂窝陶瓷	10,230,922.47	6,123,116.51	40.15	43.63	24.47	增加 9.21 个百分点
房地产销售	60,979,917.49	39,601,017.61	35.06	160.97	125.35	增加 10.27 个百分点
钢材贸易	25,594,900.54	23,829,628.36	6.89	-78.9	-79.78	增加 4.04 个百分点
其他	5,223,592.63	4,422,791.74	15.33	1,469.44	20,933.90	减少 36.82 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外市场	101,355,730.56	-13.90
其中:美国地区	73,948,887.13	-0.09
日本地区	16,855,109.62	37.14
其他海外地区	10,551,733.81	-66.41
国内市场	123,697,433.82	-25.45

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
2.4	2.47	实现利润:扭亏为盈	<p>(一) 着力市场开拓新突破, 实现经营规模新跨越。一是着力国际市场开拓新突破。抓住国际市场复苏和公司产能扩大的契机, 努力巩固重点客户, 发展与国际知名品牌的合作。二是着力国内市场开拓新突破。2009 年内贸工作取得了历史性的突破, 我们要认真总结经验, 不断创新营销方式, 进一步改革营销激励政策, 调动各方面的积极性, 实现内销规模新跨越。三是要通过努力, 使近年来发展的蜂窝陶瓷、房地产等项目全面实现产销平衡和实现盈利, 实现多元化产业发展的新跨越。四要着力营销策划新突破。重视营销策划工作, 高起点做好品牌策划工作, 形成具有鲜明产品特色和时代特征的品牌形象。</p> <p>(二) 要着力创新发展新突破, 实现竞争能力新跨越。一是在产品创新上取得新突破。进一步加大开发奖励力度, 提高开发人员积极性, 充实产品开发人员, 大力开发新瓷种及特色产品, 在产品创新上取得新突破。二是在技术创新上取得新成就。积极研究产业技术发展方向, 制订公司</p>

		<p>中长期技术创新规划；进一步加大自主创新，蜂窝陶瓷要保持国内领先，骨质瓷的实物质量要真正达到国际一流水平。三是在企业管理上取得新突破。全面完善绩效考评制度，充分调动各方面的积极性；生产车间以完善劳动组合和消耗定额分解包干为重点，提高生产效率；分子公司全面建立销售、产量、物质消耗和利润考核体系，形成独立开拓市场和自我发展的能力。</p> <p>（三）着力队伍建设新突破，实现员工素质新跨越。一是在员工素质上取得新突破。增强各级管理人员的责任意识、管理意识和学习意识，使其成为业务里手和组织能手；增强技术和经营人员的团队意识，做到分工不分家，形成攻坚克难的强大合力。二是在完善激励机制上取得新突破。进一步提高对绩效考评认识，将绩效考评工作作为企业管理的重点，强化组织，规范考核程序，完善考评内容和考核方法，将考评结果作为各级管理、经营、技术人员绩效工资的主要依据。</p>
--	--	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	500
投资额增减变动数	-980
上年同期投资额	1,480
投资额增减幅度(%)	-66.22

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江苏高淳陶瓷实业有限公司	日用陶瓷制造销售	100.00	

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
开发区	3,265,954.24	100.00%
待转设备	26,196.00	100.00%
田村工地	917,293.26	90.00%
梭式窑	432,000.00	100.00%
隧道窑	3,273,389.57	98.00%
成品仓库钢结构	570,000.00	30.00%
合计	8,484,833.07	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十次会议	2009 年 1 月 20 日	同意为控股子公司南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司的 1000 万元贷款提供担保。	上海证券报	2009 年 1 月 22 日
第五届董事会第十一次会议	2009 年 4 月 28 日	审议通过了下列议案：（1）2008 年年度报告全文及摘要；（2）2009 年第一季度报告全文及摘要；（3）2008 年度董事会工作报告；（4）2008 年度总经理工作报告；（5）公司 2008 年度财务决算报告及 2009 年度财务预算报告；（6）公司 2008 年度利润分配预案；（7）关于续聘会计师事务所及其报酬的议案；（8）《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》；（9）关于修改公司章程的议案；（10）关于召开 2008 年度股东大会的议案。	上海证券报	2009 年 4 月 30 日
第五届董事会第十二次会议	2009 年 5 月 20 日	审议通过了下列议案：（1）关于公司符合重大资产重组和非公开发行股票相关法律、法规规定的议案；（2）关于公司与中电科技集团公司第十四研究所、国睿集团有限公司以及戴秀英等 8 名自然人签署附生效条件的《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产的框架协议》的议案；（3）关于本次重大资产重组构成关联交易的议案；（4）关于《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》的议案；（5）关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明；（6）关于提请股东大会批准中电科技集团公司第十四研究所所在以资产认购股份过程中免于以要约方式增持公司股份的议案；（7）关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大重组相关事宜的议案；（8）关于暂不召开股东大会的议案。	上海证券报	2009 年 5 月 21 日
第五届董事会第十三次会议	2009 年 8 月 28 日	审议通过了下列议案：（1）公司 2009 年半年度报告全文及摘要；（2）《江苏高淳陶瓷股份有限公司非公开信息知情人保密制度》。	上海证券报	2009 年 8 月 29 日
第五届董事会第十四次会议	2009 年 9 月 27 日	审议通过了下列议案：（1）同意控股子公司南京高陶房地产有限公司转让其拥有的南京金陶房地产有限公司 20% 的股权；（2）同意控股子公司南京昭和陶瓷有限公司转让其拥有的南京玉亭房地产有限公司 100% 的股权。	上海证券报	2009 年 9 月 29 日
第五届董事会第十五次会议	2009 年 10 月 29 日	审议通过了公司 2009 年第三季度报告全文及摘要。	上海证券报	2009 年 10 月 31 日
第五届董事会第十六次会议	2009 年 11 月 11 日	审议通过了下列议案：1、关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案：（1）资产置换；（2）发行股份购买资产；（3）发行股票种类；（4）每股面值；（5）定价基准日和发行基准价格；（6）发行方式；（7）发行对象及认购方式；（8）发行数量；（9）锁定期；（10）上市地点；（11）期间损益归属；（12）本议案有效期。2、关于《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议书》的议案。	上海证券报	2009 年 11 月 12 日

		3、关于公司重大资产置换及发行股份购买资产定价依据及公平合理性的议案。4、关于公司重大资产重组相关备考财务报告、盈利预测报告的议案。5、关于《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案。6、关于签署《关于拟注入资产实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》的议案。7、关于签署《关联交易框架协议》的议案。8、关于提请股东大会审议同意发行对象免于以要约方式增持公司股份的议案。9、关于授权董事会办理本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案。10、关于更换会计师事务所的议案。11、关于召开临时股东大会的议案。		
--	--	---	--	--

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关规定，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，做到对股东负责，对股东的投资利益负责。公司 2008 年度股东大会及 2009 年临时股东大会通过的各议案均得到切实执行。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### （一）审计委员会工作制度建立及主要内容。

公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司审计委员会年报工作规程》，该制度主要规定了审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责及工作流程。

### （二）履行职责情况。

1、根据《江苏高淳陶瓷股份有限公司审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会在公司 2009 年年报编制和披露过程中履行了监督、核查职能。在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司 2009 年度财务会计报表，同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作；在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会就审计过程中出现的一些问题与年审注册会计师进行了充分的沟通，并达成了一致意见，认为审计机构出具的审计报告能够充分反映公司 2009 年的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，审计结论符合公司的实际情况。

2、审计委员会于 2010 年 2 月 21 日召开会议，会议对立信大华会计师事务所的审计工作进行了总结，认为其出具的审计报告真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流量情况，同意报请董事会审议，并决议续聘立信大华会计师事务所为公司 2010 年年度审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会于 2010 年 2 月 21 日召开会议，会议审查了 2009 年度在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬情况，认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

### （五）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	8,408,929.40	15,067,646.11	55.81
2007	8,408,929.40	9,116,691.42	57.69
2008	0	-23,341,014.49	0

### （六）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

董事会制订了《江苏高淳陶瓷股份有限公司非公开信息知情人保密制度》，明确了非公开信息知情人的范围、界定了公开信息的概念、规定了相关义务人的保密义务等，进一步规范了对公司外部信息使用人的管理。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月28日召开第五届监事会第七次会议	(1) 公司2008年年度报告全文及摘要；(2) 监事会2008年度工作报告；(3) 2008年度财务决算报告及2009年度财务预算报告；(4) 公司2009年第一季度报告全文及摘要。
2009年8月28日第五届监事会第八次会议	公司2009年半年度报告全文及摘要。
2009年10月29日第五届监事会第九次会议	公司2009年第三季度报告全文及摘要。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，根据有关法律法规对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规章制度的要求规范运作，严格执行股东大会的各项决议，决策程序科学、合法。公司根据有关法律、法规以及中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，并能有效贯彻和执行各项内部控制制度，保障了公司治理状况符合上市公司治理的规范要求，公司董事和高级管理人员诚信勤勉、恪尽职守。公司监事会未发现公司董事和高级管理人员在执行职务时有违反法律法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司财务进行了检查、监督，认为公司财务制度健全，执行有效，财务结构合理，财务状况良好。公司2009年年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，同意立信大华会计师事务所对公司出具的标准无保留意见审计报告。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司首次募集资金按照募集资金项目要求已于2008年投资完毕，报告期内没有新的募集资金。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司进行了重大资产重组。2009年5月20日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于〈江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案〉的议案》；2009年11月11日，第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》；2009年12月29日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》。截止报告期末，公司重大资产重组方案已报中国证监会审核。公司监事会认为，本次资产重组严格按照相关法律法规进行，重组程序合法，重组后有利于改善和提高上市公司质量。

### (六) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

监事会同意董事会的意见，认为导致公司2009年业绩亏损及与年度预算差异的主要因素是：(1) 公司主营产品日用陶瓷餐具主要销往美国及日本，国际金融危机导致美国、日本消费市场持续衰退，2009年上半年公司产能表现为过剩。(2) 公司因重大资产重组计提职工安置费用1792万元。(3) 计提了部分存货跌价损失及计提固定资产减值损失，增加了公司亏损额。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	150007	同庆 B	952,040.43	1,100,000	1,014,200	27.03	62,159.57
2	上海 A 股	600001	邯郸钢铁	949,534.84	180,000	952,200	25.38	2,665.16
3	上海 A 股	601186	中国铁建	925,677.47	100,000	914,000	24.36	-11,677.47
4	深圳 A 股	002240	威华股份	295,007.17	50,000	575,500	15.34	280,492.83
5	上海 A 股	600808	马钢股份	252,860.54	50,000	252,500	6.73	-360.54
6	上海 A 股	780117	中化申购	43,440	8,000	43,440	1.16	0
合计				3,418,560.45	/	3,751,840	100%	333,279.55

## (四) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江苏星汉城有限公司	南京玉亭房地产有限公司 100%的股权	2009 年 11 月 19 日	2,424.08	4.81	1,361.6	否	按照评价价格确定	是	是	不适用	
江苏星汉城有限公司	南京金陶房地产有限公司 20%的股权	2009 年 11 月 19 日	850.39	0	260.28	否	按照评价价格确定	是	是	不适用	

由于国内房地产市场发展趋势不明,未来走向难以把握,为集中精力发展主业,公司经营管理层决定出售部分房地产公司的股权。公司于 2009 年 9 月 27 日召开五届十四董事会,会议审议同意控股子公司南京高陶房地产有限公司及南京昭和陶瓷有限公司分别转让拥有的南京金陶房地产有限公司 20%股权



(评估值为 850.39 万元)及南京玉亭房地产有限公司 100%股权(评估值为 2424.08 万元)。2009 年 9 月 30 日,高淳陶瓷向高淳县国有资产管理办公室提交了《关于挂牌转让相关子公司股权的请示》,高淳县国有资产管理办公室于 2009 年 10 月 9 日出具了《关于同意江苏高淳陶瓷股份有限公司挂牌转让相关子公司股权的批复》,同意昭和陶瓷将持有的玉亭房地产 100%股权、高陶房地产将持有的金陶房地产 20%股权公开挂牌转让。上述股权在南京产权交易中心挂牌转让。2009 年 11 月 19 日,南京高陶房地产有限公司及南京昭和陶瓷有限公司分别与受让方江苏星汉城有限公司签订《产权交易合同》,2009 年 11 月 20 日,南京产权交易中心对两份合同进行了鉴证。合同约定,南京金陶房地产有限公司 20%股权转让价格为 850.39 万元,南京玉亭房地产有限公司 100%股权转让价格为 2424.08 万元,受让方在合同生效之日起 15 个工作日内将股权转让款一次性向鉴证方付清,受让方全部交易价款、交易服务费到达鉴证方帐户后,转让方与受让方办理产权移交手续并签订《产权移交书》,经鉴证后生效,《产权移交书》生效时间为产权交割日。江苏星汉城有限公司现已根据两份《产权交易合同》向南京产权交易中心付清股权转让款,南京高陶房地产有限公司及南京昭和陶瓷有限公司于 2009 年 12 月 15 日分别与江苏星汉城有限公司签订了《产权移交书》,南京产权交易中心进行了鉴证。南京金陶房地产有限公司、南京玉亭房地产有限公司股东变更的工商登记手续于 2010 年 1 月办理完毕。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	1,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	1,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.54
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

截止 2009 年 12 月 31 日,公司存在一个担保事项,即为控股子公司南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司 1000 万元的流动资金贷款提供了为期一年的担保,该担保事项经公司第五届董事会第十次会议审议通过。南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司的上述贷款已于 2010 年 1 月 15 日偿还,公司截止到 2010 年 1 月 15 日对外不存在担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司原控股股东高淳县国有资产经营(控股)有限公司在公司股权分置改革过程中承诺:</p> <p>1、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 24 个月内不上市交易或者转让;但公司股权分置改革方案实施后高淳县国有资产经营(控股)有限公司增持公司股份的上市交易或者转让不受上述限制; 2、在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,24 个月内不超过 10%; 3、在实施股权分置改革之后的 2006、2007、2008 年度股东大会提出如下议案并投赞成票:高淳陶瓷分红比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%。</p> <p>该承诺有公司现控股股东中国电子科技集团公司第十四研究所继续履行。</p>	<p>原控股股东、现控股股东在报告期内均履行了承诺:原控股股东高淳国资股改至今未转让流通股,在 2006 年度股东大会、2007 年度股东大会上均提出了“分红比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%”的议案并投赞成票,2008 年度因公司亏损未分配利润。现控股股东十四所受让股份后未转让过流通股。</p>

中国电子科技集团公司第十四研究所与高淳县国有资产(控股)经营有限公司于 2009 年 5 月 19 日签署了附条件生效的《高淳县国有资产经营(控股)有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让其所持有的江苏高淳陶瓷股份有限公司国有股权的协议书》,高淳国资将其持有的高淳陶瓷 27.33% 的股份(共计 2,298.16 万股)转让给十四所。2009 年 10 月 21 日,国务院国资委以国资产权[2009]1183 号文,批复同意了高淳国资向十四所转让其持有的高淳陶瓷 2,298.16 万股股份,11 月 9 日,股权过户完成,十四所成为高淳陶瓷的控股股东。十四所继续履行高淳国资股改时的承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所有限公司	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35	60
境内会计师事务所审计年限	1	1

中国电子科技集团公司第十四研究所(以下简称“十四所”)于报告期内通过协议方式受让取得公司 2298.16 万股国有股权(占股本总额的 27.33%),成为公司控股股东,并对公司进行重大资产重组。立信大华会计师事务所接受十四所及公司委托,对本次重组的注入资产、置出资产进行了审计。为便于重组工作的推进,确保财务报表的一致性,按照中央级企事业单位对审计机构范围的要求,经公司董事会审计委员会经慎重考虑并提出建议,公司董事会、股东大会审议通过,决定改聘承担公司年审工作的会计师事务所,由江苏天衡会计师事务所有限公司改聘为立信大华会计师事务所有限公司。

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度业绩预减公告	《上海证券报》	2009 年 1 月 20 日	www. sse. com. cn
为控股子公司提供担保公告	《上海证券报》	2009 年 1 月 22 日	www. sse. com. cn
有限售条件的流通股第三次上市流通公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 9 日	www. sse. com. cn
关于公司重大事项停牌公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日	www. sse. com. cn
2008 年度业绩预告修正公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日	www. sse. com. cn
第五届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
董事会审计委员会年报工作规程		2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
2008 年年报		2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
2008 年年报摘要	《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
2009 年第一季度季报	《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日	www. sse. com. cn
重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn
关于国有股东拟转让所持本公司国有股的提示性公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日	www. sse. com. cn
重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn
关于国有股东所持本公司股份拟协议转让的公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 12 日	www. sse. com. cn
重大资产重组事项进展公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 18 日	www. sse. com. cn
2008 年度股东大会会议资料		2009 年 5 月 19 日	www. sse. com. cn
关于国有股东所持本公司股份征集受让方情况的公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日	www. sse. com. cn
关于控股股东股份转让的提示性公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
简式权益变动报告书	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
详式权益变动报告书		2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
复牌公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日	www. sse. com. cn
2008 年年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日	www. sse. com. cn
关于股价异常波动的公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 27 日	www. sse. com. cn
关于股价异常波动的公告	《上海证券报》	2009 年 6 月 3 日	www. sse. com. cn
关于股价异常波动的公告	《上海证券报》	2009 年 6 月 8 日	www. sse. com. cn

关于重大资产重组进展公告	《上海证券报》	2009 年 6 月 24 日	www. sse. com. cn
简式权益变动报告书	《上海证券报》	2009 年 6 月 26 日	www. sse. com. cn
关于股份变动的提示性公告	《上海证券报》	2009 年 6 月 26 日	www. sse. com. cn
关于股价异常波动的公告	《上海证券报》	2009 年 7 月 1 日	www. sse. com. cn
关于公司股权变动的提示性公告	《上海证券报》	2009 年 7 月 17 日	www. sse. com. cn
关于重大资产重组进展公告	《上海证券报》	2009 年 7 月 24 日	www. sse. com. cn
关于重大资产重组进展公告	《上海证券报》	2009 年 8 月 22 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 8 月 29 日	www. sse. com. cn
非公开信息知情人保密制度		2009 年 8 月 29 日	www. sse. com. cn
2009 年半年报		2009 年 8 月 29 日	www. sse. com. cn
2009 年半年报摘要	《上海证券报》	2009 年 8 月 29 日	www. sse. com. cn
关于重大资产重组进展公告	《上海证券报》	2009 年 9 月 21 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 9 月 29 日	www. sse. com. cn
关于重大资产重组进展公告	《上海证券报》	2009 年 10 月 20 日	www. sse. com. cn
关于控股股东股份转让批复的公告	《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日	www. sse. com. cn
2009 年第三季度季报	《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日	www. sse. com. cn
关于公司股权变动的提示性公告	《上海证券报》	2009 年 11 月 10 日	www. sse. com. cn
关于股东股权过户的公告	《上海证券报》	2009 年 11 月 11 日	www. sse. com. cn
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案摘要)	《上海证券报》	2009 年 11 月 12 日	www. sse. com. cn
收购报告书摘要	《上海证券报》	2009 年 11 月 12 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2009 年 11 月 12 日	www. sse. com. cn
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)		2009 年 11 月 12 日	www. sse. com. cn
关于北京立信会计师事务所有限公司更名的公告	《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	www. sse. com. cn
董事会关于媒体相关报道事项的公告	《上海证券报》	2009 年 12 月 15 日	www. sse. com. cn
董事会关于延期召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2009 年 12 月 15 日	www. sse. com. cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》	2009 年 12 月 26 日	www. sse. com. cn
2009 年第一次临时股东大会会议资料		2009 年 12 月 26 日	www. sse. com. cn
2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2009 年 12 月 31 日	www. sse. com. cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2009 年 12 月 31 日	www. sse. com. cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师王海滨、刘春奎审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

立信大华审字[2010]799 号

江苏高淳陶瓷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称高淳陶瓷公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则规定编制财务报表是高淳陶瓷公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，高淳陶瓷公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了高淳陶瓷公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王海滨、刘春奎

北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

2010 年 2 月 21 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏高淳陶瓷股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		138,888,565.58	123,179,769.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,751,840.00	2,385,500.00
应收票据		480,000.00	
应收账款		35,832,030.71	19,876,808.38
预付款项		23,213,475.49	44,324,292.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,899,088.89	2,411,650.00
应收股利			
其他应收款		8,121,986.49	29,052,095.13
买入返售金融资产			
存货		129,523,759.38	171,727,710.35
一年内到期的非流动资产			1,200,000.00
其他流动资产			652,020.18
流动资产合计		343,710,746.54	394,809,846.44
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,720,745.60	30,150,323.56
投资性房地产			
固定资产		206,037,580.65	218,675,006.31
在建工程		3,135,745.70	9,351,142.45
工程物资			171,572.31
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,496,097.45	24,276,668.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,636,304.86	4,569,903.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		267,026,474.26	287,194,617.05
资产总计		610,737,220.80	682,004,463.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款		225,000,000.00	180,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			80,000,000.00
应付账款		19,080,513.08	30,973,491.66
预收款项		9,543,624.34	11,184,123.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,426,149.96	1,022,483.40
应交税费		6,666,123.21	-446,178.80
应付利息		296,487.50	363,778.25
应付股利		4,621,021.12	4,426,149.22
其他应付款		385,634.88	21,471,191.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		285,019,554.09	328,995,038.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款		9,365,000.00	4,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,499,375.00	9,087,250.00
非流动负债合计		21,864,375.00	18,587,250.00
负债合计		306,883,929.09	347,582,288.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		84,089,294.00	84,089,294.00
资本公积		187,174,837.00	182,824,127.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,042,459.59	36,042,459.59
一般风险准备			
未分配利润		-24,652,869.15	14,459,770.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		282,653,721.44	317,415,651.17
少数股东权益		21,199,570.27	17,006,523.57
所有者权益合计		303,853,291.71	334,422,174.74
负债和所有者权益总计		610,737,220.80	682,004,463.49

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏高淳陶瓷股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		92,341,662.07	114,780,054.23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		13,980,966.86	13,139,553.31
预付款项		3,945,318.15	4,444,374.70
应收利息		3,899,088.89	2,411,650.00
应收股利			
其他应收款		107,014,047.26	145,895,974.57
存货		27,044,438.89	42,972,923.78
一年内到期的非流动资产			1,200,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		248,225,522.12	324,844,530.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		120,080,755.93	113,610,216.04
投资性房地产			6,685,440.83
固定资产		137,457,605.18	138,840,642.51
在建工程			7,718,992.86
工程物资			9,310.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,750,808.83	19,468,787.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			3,185,869.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		276,289,169.94	289,519,259.36
资产总计		524,514,692.06	614,363,789.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款		195,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			80,000,000.00
应付账款		1,190,574.81	7,528,589.07
预收款项		1,941,275.08	1,048,879.34
应付职工薪酬		18,582,445.73	663,842.84
应交税费		2,843,873.78	3,121,330.94
应付利息		296,487.50	363,778.25
应付股利		4,621,021.12	4,426,149.22



其他应付款		208,811.00	21,157,322.11
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		224,684,489.02	278,309,891.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款		9,365,000.00	4,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,499,375.00	9,087,250.00
非流动负债合计		21,864,375.00	18,587,250.00
负债合计		246,548,864.02	296,897,141.77
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		84,089,294.00	84,089,294.00
资本公积		182,824,127.35	182,824,127.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,042,459.59	36,042,459.59
一般风险准备			
未分配利润		-24,990,052.90	14,510,767.24
所有者权益(或股东权益) 合计		277,965,828.04	317,466,648.18
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		524,514,692.06	614,363,789.95

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		227,635,344.51	285,601,377.16
其中:营业收入		227,635,344.51	285,601,377.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		287,157,292.70	311,405,307.04
其中:营业成本		152,319,915.24	236,552,632.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,608,647.73	3,076,455.07
销售费用		21,083,473.79	21,528,743.11
管理费用		65,910,925.19	39,653,543.39
财务费用		7,300,214.02	9,911,687.94
资产减值损失		33,934,116.73	682,244.90
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		2,271,482.71	-2,909,904.56
投资收益(损失以“—”号填列)		18,397,735.65	608,531.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,035,862.11	961,161.03
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-38,852,729.83	-28,105,302.89
加:营业外收入		10,103,155.01	6,173,457.47
减:营业外支出		1,068,793.76	583,063.24
其中:非流动资产处置损失		113,273.20	58,334.80
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-29,818,368.58	-22,514,908.66
减:所得税费用		7,587,014.45	1,367,327.11
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-37,405,383.03	-23,882,235.77
归属于母公司所有者的净利润		-39,421,796.52	-22,296,605.86
少数股东损益		2,016,413.49	-1,585,629.91
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.47	-0.26
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益		5,166,500.00	
八、综合收益总额		-32,238,883.03	-23,882,235.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-35,071,086.87	-22,296,605.86
归属于少数股东的综合收益总额		2,832,203.84	-1,585,629.91

法定代表人:孔德双 主管会计工作负责人:王平 会计机构负责人:夏国平

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		135,028,574.14	141,699,979.60
减: 营业成本		87,615,207.19	105,625,320.74
营业税金及附加		1,079,866.61	1,328,955.66
销售费用		17,535,525.58	18,281,570.89
管理费用		50,868,872.14	30,896,657.63
财务费用		-412,898.77	7,020,087.30
资产减值损失		25,016,993.84	4,254,543.88
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,534,601.03	2,588,886.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,035,862.11	2,206,608.04
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-45,140,391.42	-23,118,270.32
加: 营业外收入		9,673,584.14	4,713,457.47
减: 营业外支出		848,142.93	446,799.24
其中: 非流动资产处置损失		62,230.85	45,926.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-36,314,950.21	-18,851,612.09
减: 所得税费用		3,185,869.93	2,176,108.70
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-39,500,820.14	-21,027,720.79
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		-39,500,820.14	-21,027,720.79

法定代表人: 孔德双 主管会计工作负责人: 王平 会计机构负责人: 夏国平

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,114,411.45	289,739,781.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		424,776.47	634,123.56
收到其他与经营活动有关的现金		8,829,919.55	13,837,293.82
经营活动现金流入小计		285,369,107.47	304,211,199.32
购买商品、接受劳务支付的现金		165,248,606.69	249,901,835.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,651,062.50	51,292,319.03
支付的各项税费		10,095,083.63	21,260,749.90
支付其他与经营活动有关的现金		38,132,075.74	21,572,841.24
经营活动现金流出小计		264,126,828.56	344,027,745.46

经营活动产生的现金流量净额		21,242,278.91	-39,816,546.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		43,551,553.89	34,111,260.44
取得投资收益收到的现金		12,270,476.09	9,159.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,670,000.00	151,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,224,693.22	
收到其他与投资活动有关的现金		328,391,921.52	413,071,745.66
投资活动现金流入小计		413,108,644.72	447,343,165.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,826,186.22	37,900,137.04
投资支付的现金		32,233,833.79	41,265,335.40
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		297,493,613.52	415,035,950.43
投资活动现金流出小计		346,553,633.53	494,201,422.87
投资活动产生的现金流量净额		66,555,011.19	-46,858,257.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		395,000,000.00	293,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	293,000,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,866,161.65	22,553,793.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		22,300,000.00	455,158.90
筹资活动现金流出小计		489,166,161.65	186,008,951.90
筹资活动产生的		-39,166,161.65	106,991,048.10

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-222,332.84	-388,208.13
五、现金及现金等价物净增加额		48,408,795.61	19,928,036.30
加：期初现金及现金等价物余额		68,179,769.97	48,251,733.67
六、期末现金及现金等价物余额		116,588,565.58	68,179,769.97

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,928,288.50	141,154,869.16
收到的税费返还			27,630.71
收到其他与经营活动有关的现金		11,571,578.12	18,204,674.19
经营活动现金流入小计		152,499,866.62	159,387,174.06
购买商品、接受劳务支付的现金		109,987,584.17	81,893,765.77
支付给职工以及为职工支付的现金		16,791,151.41	49,290,726.33
支付的各项税费		3,399,095.72	14,240,317.16
支付其他与经营活动有关的现金		28,266,251.85	45,955,807.96
经营活动现金流出小计		158,444,083.15	191,380,617.22
经营活动产生的现金流量净额		-5,944,216.53	-31,993,443.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,265,374.07	10,128,400.00
取得投资收益收到的现金		12,270,476.09	391,659.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,670,000.00	151,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,673,438.90
收到其他与投资活动有关的现金		480,150,554.68	473,556,900.10
投资活动现金流入小计		499,356,404.84	486,901,398.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,852,326.91	20,355,371.58
投资支付的现金		6,000,000.00	19,103,860.94
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		424,970,011.72	500,335,402.01
投资活动现金流出小计		437,822,338.63	539,794,634.53
投资活动产生的现金流量净额		61,534,066.21	-52,893,236.29

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		345,000,000.00	293,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	293,000,000.00
偿还债务支付的现金		410,000,000.00	163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,805,909.00	19,324,978.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		422,805,909.00	182,324,978.50
筹资活动产生的现金流量净额		-22,805,909.00	110,675,021.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-222,332.84	-388,208.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,561,607.84	25,400,133.92
加：期初现金及现金等价物余额		59,780,054.23	34,379,920.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,341,662.07	59,780,054.23

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平



合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,459,770.23		17,006,523.57	334,422,174.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,459,770.23		17,006,523.57	334,422,174.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,350,709.65					-39,112,639.38		4,193,046.70	-30,568,883.03
(一)净利润							-39,421,796.52		2,016,413.49	-37,405,383.03
(二)其他综合收益		4,350,709.65							815,790.35	5,166,500.00
上述(一)和(二)小计		4,350,709.65					-39,421,796.52		2,832,203.84	-32,238,883.03
(三)所有者							309,157.14		1,360,842.86	1,670,000.00

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本									1,670,000.00	1,670,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							309,157.14		-309,157.14	
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	84,089,294.00	187,174,837.00			36,042,459.59		-24,652,869.15		21,199,570.27	303,853,291.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,850,776.62			36,042,459.59		46,596,047.53		21,156,222.72	370,734,800.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正		-26,649.27					-1,430,742.04		-76,590.34	-1,533,981.65
其他										
二、本年年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		45,165,305.49		21,079,632.38	369,200,818.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-30,705,535.26		-4,073,108.81	-34,778,644.07
(一) 净利润							-22,296,605.86		-1,585,629.91	-23,882,235.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-22,296,605.86		-1,585,629.91	-23,882,235.77
(三) 所有者投									-2,119,978.90	-2,119,978.90

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								-2,119,978.90	-2,119,978.90
(四)利润分配							-8,408,929.40	-367,500.00	-8,776,429.40
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							-8,408,929.40	-367,500.00	-8,776,429.40
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,459,770.23	17,006,523.57	334,422,174.74

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,510,767.24	317,466,648.18
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,510,767.24	317,466,648.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-39,500,820.14	-39,500,820.14
(一)净利润							-39,500,820.14	-39,500,820.14
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-39,500,820.14	-39,500,820.14
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59	-24,990,052.90	277,965,828.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		43,947,417.43	346,903,298.37
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		43,947,417.43	346,903,298.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-29,436,650.19	-29,436,650.19
(一) 净利润							-21,027,720.79	-21,027,720.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-21,027,720.79	-21,027,720.79
(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							-8,408,929.40	-8,408,929.40
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							-8,408,929.40	-8,408,929.40

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	84,089,294.00	182,824,127.35			36,042,459.59		14,510,767.24	317,466,648.18

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

### (三) 公司概况

江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“高淳陶瓷”）前身系江苏省高淳陶瓷厂。1994 年经南京市经济体制改革委员会宁体改字[1994]406 号文的批准改制为股份有限公司，2003 年 1 月 28 日在上海证券交易所上市。所属行业为工业制造类。

2006 年 3 月 24 日本公司经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会批复并于 2006 年 4 月 3 日经股东会议审议通过公司股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得股票为 3.5 股，2006 年 4 月 13 日对价股份上市后，全体非流通股股东向全体流通股股东共支付了对价总额为 10,973,281 股，实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2009 年 11 月 10 日高淳县国有资产经营(控股)有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让国有股 22,981,600 股，已在中国证券登记结算公司上海分公司办理完过户手续，并经中国证券登记结算公司上海分公司书面确认。至此，中国电子科技集团公司第十四研究所持有本公司股份 22,981,600 股，占公司总股本的 27.33%。截止到 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 84,089,294 股。

公司企业法人营业执照注册号：320100000016896；公司组织机构代码证：13584716-1；公司注册地址：南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号；法定代表人：孔德双。

公司经营范围：日用陶瓷、工业用陶瓷、其他陶瓷产品及相关产品的制造与销售；环保设备、机械设备的制造与销售；包装材料及制品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；工业旅游接待；旅游咨询服务；旅游商品开发、销售（许可项目除外）。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、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。

#### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

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，该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年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量



纳入合并现金流量表。

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。

#### 6、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。

#### 7、外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。

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。

#### 8、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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 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，年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。年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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

(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。

## 9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款单项金额 100.00 万元以上，其他应收款单项金额 1,000.00 万元以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00
计提坏账准备的说明	<p>年末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。</p> <p>原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。</p> <p>短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。</p> <p>对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p> <p>对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款,单独进行减值测试,单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>	

#### 10、存货:

##### (1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、开发成本、开发产品等。

##### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年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。

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

年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。

##### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### 1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物  
一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，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：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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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方法

(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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 12、投资性房地产：

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 13、固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40年	3.00	2.43-9.70
机器设备	6-10年	3.00	9.70-16.16
运输设备	6-10年	3.00	9.70-16.16
专用设备	10年	3.00	9.70
通用设备	8-10年	3.00	9.70-12.13
其他设备	5-10年	3.00	9.70-19.40

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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用。

#### 14、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

公司在每年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。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。

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。

#### 15、借款费用：

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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的各部分分别完工，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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

### 16、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：

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；每年末，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，本年年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：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

#### 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 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。

#### 17、长期待摊费用：

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18、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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

#### 19、收入：

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

##### 3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳



务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 20、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. 会计处理方法

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；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 23、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
调整未确认的收入		应收账款	225,029.57
科目重分类		预付账款	37,255.90
应计入开发成本的折旧		存货	227,971.81
在建工程转固定资产		固定资产	15,560,275.26
在建工程转固定资产、 无形资产		在建工程	-13,850,236.78
转固定资产		工程物资	-3,006,864.62
在建工程转无形资产		无形资产	3,958,780.69
坏账准备应确认的递延 所得税		递延所得税资产	2,960.92
调整多交的所得税、流		其他流动资产	611,743.38

转税			
应确认的设备购置款		应付账款	3,196,969.21
调整未确认的收入		预收账款	-101,117.84
补缴所得税调整		应交税费	780,109.11
调整应计入下年的费用		其他应付款	58,266.00
调整子公司权益法核算金额		资本公积	-26,649.27
调整当期及前期会计差错		年末未分配利润	-386,333.41
调整当期及前期会计差错		少数股东权益	245,672.33
调整未确认的收入		营业收入	288,881.26
调整应计入下年的费用		管理费用	-328,052.95
补提的坏账准备		资产减值损失	-11,843.66
补缴所得税调整		所得税费用	1,390,553.11

(2) 未来适用法  
无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地增值税	增值额	四级超率累进税率
教育费附加	实际缴纳流转税额	4%

注(1): 子公司山西高淳陶瓷有限责任公司所得税, 经主管税务机关审核依据营业收入的 5.00% 定率征收。

注(2): 子公司江苏高淳陶瓷玉泉进出口有限公司经主管税务机关审核, 公司 2009 年在自查符合企业所得税法规定的微利企业标准的情况下可以按 20.00% 执行, 2009 年度预缴企业所得税税率为 20.00%。

2、税收优惠及批文

(1) 公司 2008 年 10 月 21 日被认定为江苏省高新技术企业, 企业所得税减按 15.00% 计征。

(2) 子公司南京昭和陶瓷有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》(国发[2007]39 号), 公司是 2006 年 9 月批准的外商投资企业, 自 2008 年起, 享受“两免三减半”的定期减免税优惠政策。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏高淳陶瓷玉泉进出口有限公司	全资子公司	南京市高淳县淳溪镇工业开发区荆山路南侧 008 号	贸易	500.00	自营和代理各类商品和技术的进出口。	500.00		100.00	100.00	是			
南京国陶物资有限公司	控股子公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路 169-2 号	贸易	1,000.00	金属材料、机电产品、水暖器材、五金、家用电器销售;钢材加工	510.00		51.00	51.00	是	590.63		
南京高陶房地产有限公司	控股子公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路 109 号	房地产	2,008.00	房地产开发、销售	1,907.60		95.00	95.00	是	146.26		
山西高陶瓷业有限公司	控股子公司	忻州市忻府区兰村乡北杨村	工业	2,375.00	日用陶瓷制造	2,000.00		84.21	84.21	是	438.37		
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	全资子公司	南京市高淳县淳溪镇工业开发区荆山路南侧	工业	2,000.00	特种陶瓷及陶瓷制品制造、销售	2,000.00		100.00	100.00	是			
南京昭和陶瓷有限公司	控股子公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路 109 号	工业	198.525 万美元	开发、生产和销售抗菌陶瓷及其它特种陶瓷	920.48		60.00	60.00	是	810.10		
江苏玉泉科技实业有限公司	控股子公司	南京市高淳县东坝镇工业园	工业	100.00	抗菌陶瓷研发、生产、销售;橡塑机械设备、陶瓷机械设备的生产和销售	90.00		90.00	90.00	是	-3.24		
南京柴田陶瓷有限公司	控股子公司	南京市高淳县经济开发区荆山路 008 号	工业	65.00 万美元	生产与销售抗菌陶瓷及其它特种陶瓷,销售自产产品	197.53		40.00	40.00	是	137.84		
南京玉泉陶瓷有限公司	全资子公司	南京市高淳县固城镇桥头村	工业	1,000.00	日用陶瓷、特种陶瓷及其他陶瓷制品	1,000.00		100.00	100.00	是			

					制造、销售								
江苏高淳陶瓷实业有限公司	全资子公司	南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号	工业	500.00	日用陶瓷、工业陶瓷、其他陶瓷产品及相关产品的制造与销售	500.00		100.00	100.00	是			
南京玉亭房地产有限公司	控股子公司的控股子公司	南京市高淳县淳南路 109 号	房地产	1,500.00	房地产开发销售	1,500.00		100.00	100.00	否			

## 2、合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：新设子公司江苏高淳陶瓷实业有限公司。
2. 本年减少合并单位 1 家，原因为：控股子公司南京昭和陶瓷有限公司本年出售其全资子公司南京玉亭房地产有限公司。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- (1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江苏高淳陶瓷实业有限公司	499.82	-0.18

- (2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南京玉亭房地产有限公司	1,488.09	8.02

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	191,717.60	/	/	397,368.63
人民币	/	/	191,717.60	/	/	397,368.63
银行存款:	/	/	104,162,684.66	/	/	67,097,600.01
人民币	/	/	102,730,428.68	/	/	66,589,486.39
美元	209,753.63	6.8282	1,432,239.73	74,344.31	6.8346	508,113.62
英镑	1.48	10.9780	16.25			
其他货币资金:	/	/	34,534,163.32	/	/	55,684,801.33
人民币	/	/	34,534,163.32	/	/	55,684,801.33
合计	/	/	138,888,565.58	/	/	123,179,769.97

截至 2009 年 12 月 31 日,子公司南京国陶物资有限公司以人民币 22,300,000.00 元银行定期存单为质押,取得中国建设银行高淳支行人民币 20,000,000.00 元短期借款,期限为三个月。

货币资金年末余额比年初余额增加 15,708,795.61 元,增加比例为 12.75%,增加原因主要为:公司收回向其他企业拆出的资金。

## 2、交易性金融资产:

- (1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	3,751,840.00	2,385,500.00
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	3,751,840.00	2,385,500.00

## (2) 交易性金融资产的说明

1. 本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。
2. 交易性金融资产年末余额比年初余额增加 1,366,340.00 元, 增加比例为 57.28%, 增加原因主要为: 子公司南京高陶房地产有限公司持有股票的公允价值变动。

## 3、应收票据:

## (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	480,000.00	
合计	480,000.00	

年末应收票据中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位票据。

## 4、应收利息

## (1) 应收利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业间借款利息	1,892,700.00	5,456,388.89	3,450,000.00	3,899,088.89
其他	518,950.00		518,950.00	
合计	2,411,650.00	5,456,388.89	3,968,950.00	3,899,088.89

## (2) 应收利息的说明

应收利息年末余额比年初余额增加 1,487,438.89 元, 增加比例为 61.68%, 增加原因为: 本年增加对南京金陶房地产有限公司借款。

## 5、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	12,396,907.41	32.70	655,710.37	5.29	10,452,531.88	48.63	522,626.59	5.00
其他不重大应收账款	25,509,873.88	67.30	1,419,040.21	5.56	11,043,035.08	51.37	1,096,131.99	9.93
合计	37,906,781.29	/	2,074,750.58	/	21,495,566.96	/	1,618,758.58	/

单项金额重大的应收账款的确认标准为单项金额 100 万以上的的应收账款。

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

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
美国国际陶瓷	货款	320,538.77	超过 3 年无法收回	否
日昭和以前欠款	货款	127,302.76	超过 3 年无法收回	否
CLSQ	货款	70,518.08	超过 3 年无法收回	否
TIANMEI	货款	17,115.94	超过 3 年无法收回	否

CRAFTWORK				
高淳县招待所	货款	2,797.00	超过3年无法收回	否
高淳县一字街宾馆	货款	6,600.00	超过3年无法收回	否
国际陶瓷	货款	108,951.00	超过3年无法收回	否
上海银扣公司	货款	65,062.50	超过3年无法收回	否
江苏省陶瓷进出口公司	货款	81,863.82	超过3年无法收回	否
上海麒龙有限公司	货款	3,600.00	超过3年无法收回	否
深圳市伟诚业公司	货款	347,170.11	超过3年无法收回	否
合计	/	1,151,519.98	/	/

年末应收关联方账款为 207,291.12 元，占应收账款年末余额的 0.55%。

应收账款年末余额比年初余额增加 16,411,214.33 元，增加比例为 76.35%，增加原因为：子公司南京高陶房地产有限公司应收尚未到账的住房按揭贷款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
美 LIFETIME 公司	销售商	5,840,706.94	1 年以内	15.41
美吉普森公司	销售商	2,916,602.66	1 年以内	7.69
黄骅市丰业工贸有限公司	销售商	885,202.30	1 年以内	2.34
南京钢铁股份有限公司	销售商	775,980.00	1 年以内	2.05
北京神雾热能技术有限公司	销售商	711,460.00	1 至 2 年	1.88
合计	/	11,129,951.90	/	29.37

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款					26,175,508.85	81.72	1,308,775.44	5.00
其他不重大的其他应收款	9,062,375.46	100.00	940,388.97	10.15	5,854,051.39	18.28	1,668,689.67	28.50
合计	9,062,375.46	/	940,388.97	/	32,029,560.24	/	2,977,465.11	/

单项金额重大的其他应收款的确认标准为单项金额 1000 万以上的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
离厂员工借款	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
运费	2,789.20	2,789.20	100.00	无法收回
合计	22,789.20	22,789.20	/	/

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

年末其他应收关联方款项为 50,780.00 元, 占其他应收款年末余额 0.56%。

其他应收款年末余额比年初余额减少 22,967,184.78 元, 减少比例为 71.71%, 减少原因为: 收回向其他企业拆出的资金。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏天一昭和陶瓷有限公司	非关联	5,951,002.39	1 至 2 年	65.67
南京玉亭房地产有限公司	非关联	906,361.10	1 年以内	10.00
员工	员工	797,189.79	1 年以内	8.80
南京钻水科技有限公司	非关联	500,000.00	2 至 3 年	5.52
员工	员工	72,717.98	1 年以内	0.80
合计	/	8,227,271.26	/	90.79

7、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,480,021.36	88.22	42,816,630.66	96.60
1 至 2 年	1,893,845.77	8.16	322,708.27	0.73
2 至 3 年	21,484.27	0.09	1,179,031.62	2.66
3 年以上	818,124.09	3.53	5,921.88	0.01
合计	23,213,475.49	100.00	44,324,292.43	100.00

账龄超过 1 年的重要预付款项

项目 金额 未及时结算的原因

高淳县土地储备中心 643,330.00 土地款

淄川鑫源机械厂 622,250.00 货款

苏州市相城区国际服装城开发有限公司 622,137.90 购房款

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。



## (3) 预付款项的说明:

## 3. 年末余额较大的预付款项

## (1) 前五名欠款单位合计及比例

单位名称	年末余额	比例	年初余额	比例
前五名欠款单位合计	17,166,000.48	73.95%	29,744,283.57	67.11%

(2) 前五名欠款单位年末余额合计为 17,166,000.48 元, 占全部预付账款年末余额 73.95%。

4. 年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。

5. 预付款项年末余额比年初余额减少 21,110,816.94 元, 减少比例为 47.63%, 减少原因为: 上年预付货款购买的商品本年已入库。

## 8、存货:

## (1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,311,214.63		15,311,214.63	16,088,112.10		16,088,112.10
在产品	453,119.27		453,119.27	126,610.18		126,610.18
库存商品	102,402,532.59	20,401,895.67	82,000,636.92	80,905,428.67	2,831,568.66	78,073,860.01
周转材料	306,652.26		306,652.26	715,798.57		715,798.57
低值易耗品	110,047.99		110,047.99			
包装物	55,139.22		55,139.22			
开发产品	19,803,863.88		19,803,863.88	55,609,881.68		55,609,881.68
开发成本(注)	15,113,085.21	3,630,000.00	11,483,085.21	21,113,447.81		21,113,447.81
合计	153,555,655.05	24,031,895.67	129,523,759.38	174,559,279.01	2,831,568.66	171,727,710.35

## (2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,831,568.66	19,784,068.87		2,213,741.86	20,401,895.67
开发成本		3,630,000.00			3,630,000.00
合计	2,831,568.66	23,414,068.87		2,213,741.86	24,031,895.67

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可收回金额低于账面价值	无	
开发成本	可收回金额低于账面价值	无	

2007 年 12 月 29 日, 子公司南京高陶房地产有限公司 (以下简称 “高陶房地产”) 通过公开 “招拍挂” 取得位于 “南京市高淳县淳溪镇湖滨大道北侧、南漪路西侧” 宗地, 并与高陶县国土资源局签订了《国有土地使用权出让合同》 (高国土资让合 [2007] 051 号), 土地出让金总额为 4,950.00 万元, 已缴纳 30.00% 土地出让金计 1,495.00 万元 (入开发成本)。2009 年 8 月 29 日高淳县国土资源局出具《关于

同意变更〈国有土地使用权出让合同〉（高国土资让合[2007]051号）有关条款的函》，同意变更合同条款。公司依据南京大陆土地估价师事务所、江苏德道天诚土地房地产评估造价咨询有限公司 2009 年 8 月 21 日出具的宁大陆咨询字（2009）第 014 号土地价格咨询报告，评估该宗土地总价为 4,587.00 万元，相应的计提跌价准备 363.00 万元。2009 年 9 月 8 日高陶房地产承诺“会继续缴纳剩余土地出让金，对该宗土地进行开发，待相关土地出让金交完后，与国土部门办理土地证等相关手续”。

#### 9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
多交的所得税		530,420.62
多交的营业税及附加		52,074.58
多交的土地增值税		29,248.18
出口退税		40,276.80
合计		652,020.18

#### 10、持有至到期投资：

##### (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
农行本利丰人民币理财产品		1,200,000.00

持有至到期投资的其他说明：公司认购的农行第 34 期本利丰人民币理财产品，该理财计划采用封闭管理模式，封闭期为一年，到期日为 2009 年 11 月 17 日。

#### 11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	有限责任公司	淳溪镇淳南路 109 号	孔德双	钢材、酒类、陶瓷原料、陶瓷制品销售	500.00	20.00	20.00	621.12	8.49	612.63	385.31	26.41
高淳县金塔房地产有限责任公司	有限责任公司	淳溪镇淳南路 169—1 号	张铭金	房地产开发、销售	3,000.00	48.00	48.00	29,413.09	24,717.85	4,695.24	1,245.49	300.61
南京英斯威尔环保科技有限公司	有限责任公司	淳溪镇工业开发区荆山路 008	孔德双	机动车尾气催化器研发、生产、销售	500.00	43.00	43.00	479.58	24.15	455.43	164.34	-5.87

## 12、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
(1) 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	1,000,000.00	1,172,441.53	52,822.95	1,225,264.48			20.00	20.00
(2) 高淳县金塔房地产有限责任公司	14,400,000.00	21,094,198.43	1,442,949.11	22,537,147.54			48.00	48.00
(3) 南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00	1,983,565.75	-25,232.17	1,958,333.58			43.00	43.00
(4) 南京金陶房地产有限公司	6,036,000.00	5,900,117.85	-5,900,117.85				20.00	20.00

长期股权投资年末余额比年初余额减少 4,429,577.96 元，减少比例为 14.69%，减少原因为：本年度收回对南京金陶房地产有限公司投资。

## 13、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	260,202,486.57	18,309,934.84	7,631,385.70	270,881,035.71
其中：房屋及建筑物	157,098,077.18	9,322,998.18	5,081,483.50	161,339,591.86
机器设备	65,771,731.70	4,561,578.32	72,247.00	70,261,063.02
运输工具	5,743,578.81	272,910.41	400,932.00	5,615,557.22
专用设备	26,195,544.65	3,524,965.67	2,067,023.20	27,653,487.12
通用设备				
其他设备	5,393,554.23	627,482.26	9,700.00	6,011,336.49
二、累计折旧合计：	41,527,480.26	14,467,329.74	2,100,966.96	53,893,843.04
其中：房屋及建筑物	15,150,167.82	2,595,255.45	1,085,159.61	16,660,263.66
机器设备	10,112,319.40	7,702,300.63	13,139.97	17,801,480.06
运输工具	2,897,053.83	566,934.74	268,992.15	3,194,996.42
专用设备	11,796,116.68	2,588,395.64	724,266.23	13,660,246.09
通用设备				
其他设备	1,571,822.53	1,014,443.28	9,409.00	2,576,856.81

三、固定资产账面净值合计	218,675,006.31	3,842,605.10	5,530,418.74	216,987,192.67
其中：房屋及建筑物	141,947,909.36	6,727,742.73	3,996,323.89	144,679,328.20
机器设备	55,659,412.30	-3,140,722.31	59,107.03	52,459,582.96
运输工具	2,846,524.98	-294,024.33	131,939.85	2,420,560.80
专用设备	14,399,427.97	936,570.03	1,342,756.97	13,993,241.03
通用设备				
其他设备	3,821,731.70	-386,961.02	291.00	3,434,479.68
四、减值准备合计		10,949,612.02		10,949,612.02
其中：房屋及建筑物		4,683,341.33		4,683,341.33
机器设备		5,029,880.72		5,029,880.72
运输工具		332,282.63		332,282.63
专用设备		220.07		220.07
通用设备				
其他设备		903,887.27		903,887.27
五、固定资产账面价值合计	218,675,006.31	-7,107,006.92	5,530,418.74	206,037,580.65
其中：房屋及建筑物	141,947,909.36	2,044,401.40	3,996,323.89	139,995,986.87
机器设备	55,659,412.30	-8,170,603.03	59,107.03	47,429,702.24
运输工具	2,846,524.98	-626,306.96	131,939.85	2,088,278.17
专用设备	14,399,427.97	936,349.96	1,342,756.97	13,993,020.96
通用设备				
其他设备	3,821,731.70	-1,290,848.29	291.00	2,530,592.41

本期折旧额：14,467,329.74 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：14,600,080.23 元。

#### 14、在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,135,745.70		3,135,745.70	9,351,142.45		9,351,142.45

##### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	资金来源	期末数
开发区		5,150,615.13	3,265,954.24	8,416,569.37		100.00%	自筹	
高淳办公楼	2,000.00	1,064,000.00		1,064,000.00		100.00%	自筹	
球场		105,000.00		105,000.00		100.00%	自筹	
待转设备		1,399,377.73	26,196.00	1,425,573.73		100.00%	自筹	

田村工地		1,632,149.59	917,293.26		100,149.59	90.00%	自筹	2,449,293.26
梭式窑	48.00		432,000.00	432,000.00		100.00%	自筹	
隧道窑			3,273,389.57	3,156,937.13		98.00%	自筹	116,452.44
成品仓库钢结构	190.00		570,000.00			30.00%	自筹	570,000.00
合计			8,484,833.07	14,600,080.23	100,149.59	/	/	

在建工程年末余额比年初余额减少 6,215,396.75 元，减少比例为 66.47%，减少原因为：工程竣工结转固定资产。

#### 15、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	171,572.31	267,495.81	439,068.12	
合计	171,572.31	267,495.81	439,068.12	

#### 16、无形资产：

##### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,079,750.87	7,209,047.50		34,288,798.37
1. 土地使用权	23,118,504.87	7,209,047.50		30,327,552.37
2. 专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
3. 商标使用权	961,246.00			961,246.00
二、累计摊销合计	2,803,082.36	989,618.56		3,792,700.92
1. 土地使用权	1,790,936.99	590,179.24		2,381,116.23
2. 专有技术	900,000.00	300,000.00		1,200,000.00
3. 商标使用权	112,145.37	99,439.32		211,584.69
三、无形资产账面净值合计	24,276,668.51	6,219,428.94		30,496,097.45
1. 土地使用权	21,327,567.88	6,618,868.26		27,946,436.14
2. 专有技术	2,100,000.00	-300,000.00		1,800,000.00
3. 商标使用权	849,100.63	-99,439.32		749,661.31
四、减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
3. 商标使用权				
五、无形资产账面价值合计	24,276,668.51	6,219,428.94		30,496,097.45
1. 土地使用权	21,327,567.88	6,618,868.26		27,946,436.14
2. 专有技术	2,100,000.00	-300,000.00		1,800,000.00
3. 商标使用权	849,100.63	-99,439.32		749,661.31

注：年末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 16,950,808.83 元。

子公司山西高陶瓷业有限责任公司的股东山西禹王煤炭气化有限公司以兰村工业园区土地使用权出资，由忻州恒立地产评估咨询有限公司出具忻恒立（2008）（估）字第 024 号评估报告。

无形资产年末余额比年初余额增加 7,209,047.50 元，增加比例为 26.62%，增加原因为：子公司山西高陶瓷业有限责任公司的股东山西禹王煤炭气化有限公司以兰村工业园区土地使用权出资。

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,315,204.92	1,106,504.00
开办费	204,470.62	311,150.92
递延收益		1,204,087.50
交易性金融资产公允价值变动	104,254.32	672,125.00
预收款	12,375.00	119,255.93
内部销售未实现利润		1,156,780.56
小计	1,636,304.86	4,569,903.91

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	39,928,183.81	
可抵扣亏损	10,246,169.19	17,184,504.11
合计	50,174,353.00	17,184,504.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	10,246,169.19	17,184,504.11	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	5,264,947.12
开办费	817,882.48
交易性金融资产公允价值变动	417,017.28
预收款	49,500.00
小计	6,549,346.88

#### 18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,596,223.69		429,564.16	1,151,519.98	3,015,139.55
二、存货跌价准备	2,831,568.66	23,414,068.87		2,213,741.86	24,031,895.67
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		10,949,612.02			10,949,612.02
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,427,792.35	34,363,680.89	429,564.16	3,365,261.84	37,996,647.24

本报告期根据中介机构的评估报告计提相关存货跌价准备和固定资产减值准备。

#### 19、短期借款：

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	75,000,000.00	72,500,000.00
担保借款	130,000,000.00	107,500,000.00
合计	225,000,000.00	180,000,000.00

短期借款年末余额比年初余额增加 45,000,000.00 元，增加比例为 25.00%，增加原因为：公司补充流动资金新增借款。

#### 20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

2008 年至 2009 年 6 月 30 日公司开具银行承兑汇票计 24,000.00 万元，均为融资性银行承兑汇票。说明详见附注十。

2. 年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

3. 应付票据年末余额比年初余额减少 80,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：票据到期解付。

#### 21、应付账款：



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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款金额为 4,157,206.48 元,未偿还原因为尚未结算。

年末余额中应付关联方款项为 7,646,183.79 元,占应付账款年末余额 40.07%。

应付账款年末余额比年初余额减少 11,892,978.58 元,减少比例为 38.40%,减少原因为:与供应商进行了结算,支付前期原材料采购款及工程款所致。

22、预收账款:

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

年末余额中无账龄超过一年的大额预收账款。

年末余额中预收关联方款项为 2,524,281.63 元,占预收账款年末余额 26.45%。

预收账款年末余额比年初余额减少 1,640,498.78 元,占预收账款年末余额 14.67%。

23、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		38,708,467.62	38,708,467.62	
二、职工福利费		2,629,246.39	2,629,246.39	
三、社会保险费	694,170.57	10,758,524.45	10,747,878.15	704,816.87
其中:医疗保险费	171,314.28	2,295,778.35	2,295,778.35	171,314.28
基本养老保险费	437,199.15	7,319,876.54	7,309,230.24	447,845.45
年金缴费				
失业保险费	42,828.57	790,195.43	790,195.43	42,828.57
工伤保险费	25,697.14	212,340.35	212,340.35	25,697.14
生育保险费	17,131.43	140,333.78	140,333.78	17,131.43
四、住房公积金	20,148.00	516,423.48	518,625.48	17,946.00
五、辞退福利		17,918,602.89		17,918,602.89
六、其他				
工会经费和职工教育经费	308,164.83	947,604.92	470,985.55	784,784.20
合计	1,022,483.40	71,478,869.75	53,075,203.19	19,426,149.96

工会经费和职工教育经费金额 784,784.20 元,因解除劳动关系给予补偿 17,918,602.89 元。

2. 依据《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产重组职工安置方案》,在公司重大资产重组交易完成后,须对 2009 年 4 月 21 日所有已与公司签订劳动合同的在岗员工依法进行经济补偿,2009 年 11 月 10 日召开的职工代表大会已审议通过了该方案,本年公司已根据董事会决议、职工代表大会决议及相应的补贴标准确认辞退福利 1,791.86 万元。另外,高淳县国有资产经营(控股)有限公司应承担部分为 2,876.67 万元,在股权转让完成后支付。

3. 应付职工薪酬年末余额比年初余额增加 18,403,666.56 元,增加比例为 1,799.90%,增加原因为:本年计提的辞退福利。

24、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,634,159.64	-3,595,305.52
营业税	1,032,920.00	87,330.56

企业所得税	7,332,538.16	2,919,972.44
个人所得税	2,874.99	738.32
城市维护建设税	114,286.36	75,723.01
教育费附加	91,429.09	60,578.49
印花税	1,160.60	4,783.90
土地增值税	725,073.65	
合计	6,666,123.21	-446,178.80

应交税费年末余额比年初余额增加 7,112,302.01 元，增加主要原因为：子公司南京高陶房地产有限公司本年度收入大幅增长。

#### 25、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	296,487.50	363,778.25
合计	296,487.50	363,778.25

#### 26、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	3,768,904.84	3,574,032.94	尚未支付
南京市投资公司	717,744.71	717,744.71	上市前部分未付余额
其他股东	134,371.57	134,371.57	上市前部分未付余额
合计	4,621,021.12	4,426,149.22	/

#### 27、其他应付款：

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

- (2) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

年末余额中欠关联方款项为 46,830.00 元，占其他应付款年末余额 12.14%。

年末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

其他应付款年末余额比年初余额减少 21,085,557.02 元，减少比例为 98.20%，减少原因为：归还高淳县城市投资公司借款。

#### 28、长期应付款：

- (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
汽车尾气净化用高性能蜂窝陶瓷载体研发及产业化	三年	5,000,000.00	0	0		5,000,000.00

2008 年 11 月 7 日，江苏省科技厅将 500.00 万元资金委托江苏省国际信托有限公司贷款给本公司，指定用于本公司“汽车尾气净化用高性能蜂窝陶瓷载体研发及产业化”项目，委托期限三年，贷款利率为零，从 2008 年 11 月 25 日起，贷款到期日一次性偿还贷款本金。

#### 29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
汽车尾气净化用高性能蜂窝陶瓷载体研发及产业化(注1)	4,500,000.00	3,175,000.00		7,675,000.00	苏科计[2008]368号/苏财较[2008]179号
窑炉节能改造拨款(注2)		1,690,000.00		1,690,000.00	发改环资[2008]2386号
合计	4,500,000.00	4,865,000.00		9,365,000.00	/

1. 根据江苏省科学技术厅苏科技[2008]368号文、江苏省财政厅苏财教[2008]179号文《关于下达2008年省级科技创新与成果转化(重大科技成果转化)专项引导资金的通知》拨入的项目款。项目起止时间：2008年10月至2011年9月。

2. 根据发改环资[2008]2386号文《关于国家发展改革委关于下达2008年节能技术财政奖励项目实施计划(第一批)的通知》拨入的项目款。项目起止时间：2007年至2010年。

## 30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
高档出口宾馆用陶瓷技术改造	6,423,750.00	7,708,500.00
汽车尾气净化装置蜂窝陶瓷载体工试项目	265,625.00	318,750.00
高性能环保陶瓷研发及产业化项目	810,000.00	810,000.00
环保陶瓷及测试中心技改项目补助		250,000.00
合计	7,499,375.00	9,087,250.00

(1) 根据南京市经济委员会宁经改字(2002)145号文《关于江苏高淳陶瓷股份有限公司高档出口宾馆用瓷生产线改造项目可行性研究报告的批复》拨入的项目款。

(2) 根据国家发展改革委员会发改高技(2003)1936号文《国家发展改革委关于2003年高技术产业化新材料专项第一批项目可行性研究报告的批复》拨入的项目款。

(3) 南京市经济委员会宁经企字(2008)1124号文、南京市经济委员会宁经办字(2008)556号文《关于下达2008年南京市扩内需保增长调结构重点项目财政补助资金计划的通知》拨入的项目款。项目起止时间：2008年至2010年。

(4) 根据2008年市重点工业投资及产业链建设项目专项资金补助计划拨款。

## 31、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,089,294.00						84,089,294.00

2009年11月10日，高淳县国有资产经营(控股)有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让国有股22,981,600股，已在中国证券登记结算公司上海分公司办理完过户手续，并经中国证券登记结算公司上海分公司书面确认。至此，中国电子科技集团公司第十四研究所持有本公司股份22,981,600股，占公司总股本的27.33%。

## 32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	173,477,702.70			173,477,702.70
其他资本公积	9,346,424.65	4,350,709.65		13,697,134.30
合计	182,824,127.35	4,350,709.65		187,174,837.00

资本公积增加原因为：子公司山西高陶瓷业有限责任公司股东山西禹王煤炭气化有限公司入资土地评估溢价。

## 33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,712,862.40			27,712,862.40
任意盈余公积	8,329,597.19			8,329,597.19
合计	36,042,459.59			36,042,459.59

## 34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	14,459,770.23	/
调整后 年初未分配利润	14,459,770.23	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,421,796.52	/
其他转入	-309,157.14	
期末未分配利润	-24,652,869.15	/

## 35、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,053,164.38	283,658,868.92
其他业务收入	2,582,180.13	1,942,508.24
营业成本	152,319,915.24	236,552,632.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	130,659,659.70	82,766,524.54	131,681,092.37	93,233,345.55
(2) 商业	33,425,513.68	27,797,565.65	128,611,181.17	123,597,516.08
(3) 房地产业	60,967,991.00	39,589,164.57	23,366,595.38	17,572,969.58
合计	225,053,164.38	150,153,254.76	283,658,868.92	234,403,831.21

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用陶瓷	123,023,831.25	76,176,700.54	131,496,558.23	94,012,114.79
蜂窝陶瓷	10,230,922.47	6,123,116.51	7,122,999.59	4,919,184.73
房地产	60,979,917.49	39,601,017.61	23,366,595.38	17,572,969.58
钢材批发	25,594,900.54	23,829,628.36	121,339,885.72	117,878,535.15
其他	5,223,592.63	4,422,791.74	332,830.00	21,026.96
合计	225,053,164.38	150,153,254.76	283,658,868.92	234,403,831.21

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国地区	73,948,887.13		74,022,205.11	
日本地区	16,855,109.62		12,289,585.64	
其他海外市场	10,551,733.81		31,414,528.71	
国内	123,697,433.82		165,932,549.46	
合计	225,053,164.38	150,153,254.76	283,658,868.92	234,403,831.21

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
美吉普森公司	39,224,002.20	17.43
美 LIFETIME 公司	27,646,381.56	12.28
SHARDON ENTERPRISE	7,960,727.15	3.54
DAISCO	5,991,361.44	2.66
SANGO	2,760,114.40	1.23
合计	83,582,586.75	37.14

## 36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,661,461.70	1,383,551.56	应税收入
城市维护建设税	568,069.86	721,952.94	实际缴纳流转税额
教育费附加	454,455.76	558,373.97	实际缴纳流转税额
土地增值税	1,924,660.41	373,955.80	2%、4%
其他		38,620.80	38,620.8
合计	6,608,647.73	3,076,455.07	/

营业税金及附加本年金额比上年金额增加 3,532,192.66 元，增加比例为 114.81%，增加原因为：子公司南京高陶房地产有限公司本年度收入大幅增长。

## 37、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,271,482.71	-2,909,904.56
合计	2,271,482.71	-2,909,904.56

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,470,539.89	961,161.03
处置长期股权投资产生的投资收益	16,218,831.30	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	642,990.39	-360,870.40
持有至到期投资取得的投资收益	65,374.07	8,240.92
合计	18,397,735.65	608,531.55

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京金陶房地产有限公司		-1,245,447.01	
高淳县金塔房地产有限责任公司	1,442,949.11	2,046,335.27	
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	52,822.95	116,342.14	
南京英斯威尔环保科技有限公司	-25,232.17	43,930.63	
合计	1,470,539.89	961,161.03	/

投资收益收回不存在重大限制。

投资收益本金额比上年金额增加 17,789,204.10 元, 增加比例为 2,923.30%, 增加原因为: 本年度处置南京玉亭房地产有限公司和南京金陶房地产有限公司产生的投资收益。

## 39、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-429,564.16	-346,570.28
二、存货跌价损失	23,414,068.87	1,028,815.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	10,949,612.02	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	33,934,116.73	682,244.90

## 40、营业外收入:

## (1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	175,504.05	104,261.04
其中: 固定资产处置利得	175,504.05	104,261.04
政府补助	8,589,915.40	5,655,775.00
其他	1,337,735.56	413,421.43
合计	10,103,155.01	6,173,457.47

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 收到的与资产相关的政府补助			
(1)08 环保陶瓷及测试中心技改项目补助	250,000.00	200,000.00	市经贸委市财政局(宁经投资字[08]522 宁财企[08]1132)
(2) 蜂窝陶瓷汽车尾气净化装置和高档出口宾馆用陶瓷技术改造	1,337,875.00	1,337,875.00	宁经改字(2002)145 号、发改高技[2003]1936 号
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1) 高性能环保陶瓷研发及产业化项目	2,310,000.00		宁财企[2008]1124 号、宁经办字[2008]556 号
(2) 高效纳米抗菌陶瓷研制及产业化	250,000.00		宁科[2009]49 号、宁财教[2009]122 号
(3) 骨干重点企业贡献奖、创新奖、专利奖	158,400.00		高委发[2009]10 号
(4) 县财政局股份制改造奖励	15,000.00		县财政局股份制改造奖励款
(5)09 年省中小科技型企业发展专项资金(重点成长型企业)	300,000.00		苏财企[2009]54 号
(6) 节能改造专项资金	300,000.00		苏财企[2009]40 号、苏经贸环资[2009]414 号
(7) 工业旅游专项资金	200,000.00		
(8) 外经贸发展专项资金	320,000.00		苏财企[2009]57 号
(9) 广交会摊位财政补贴	256,400.00		苏财企[2009]640 号、苏财企[2009]80 号
(10) 企业社保补贴	550,440.40		
(11) 文化产业发展专项资金	2,000,000.00		苏财教[2009]192 号
(12) 扶持出口资金	127,400.00		
(13) 省级外经贸发展专项引导资金		450,000.00	省财政厅(苏财企[2008]232)
(14) 08 中小科技型企业发展专项引导资金		360,000.00	省财政厅/中小企业局(苏财企[2008]231 苏中小综[08]86)
(15) 南京市文化产业发展专项资金		270,000.00	市文化产业小组市宣传部(宁委宣[2008]63 号)
(16) 科技计划项目拨款		250,000.00	市科技局/市财政局(宁科[2008]284 宁财教[2008]837)
(17) 创名牌产品		200,000.00	高淳县委(高委发[2008]8)
(18) 创新技术创新机构奖	105,000.00	200,000.00	高淳县委(高委发[2008]8)
(19) 环保功能陶瓷研发经费		180,000.00	省财政厅(苏财企[2007]134 号)

(20) 南京市品牌发展专项资金		180,000.00	省财政厅(苏企财[2007]143号)
(21) 南京市旅游产品补助		180,000.00	市财政局(财外金字[2008]00115号)
(22) 清洁技术改造项目资金		160,000.00	市经委/市环保局(宁经资源字[2007]014号)
(23) 省级高新技术企业奖励		50,000.00	高淳县委(高委发[2008]8)
(24) 1075 孔/平方英寸陶瓷创省级高新技术款		27,000.00	高淳县委(高委发[2008]8)
(25) 省级节能减排引导资金		27,000.00	省财政厅/省经贸委(苏财企[2008]233 苏经贸环资[08]1040)
(26) 08 年科技型企业技术创新基金		460,000.00	08 年科技型企业技术创新基金
(27) 08 年省科技型企业发展专项资金		1,000,000.00	08 年省科技型企业发展专项资金
(28) 其他	109,400.00	123,900.00	
合计	8,589,915.40	5,655,775.00	/

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	62,230.85	45,926.24
其中：固定资产处置损失	62,230.85	45,926.24
对外捐赠	323,176.00	298,000.00
滞纳金	31,096.82	78,993.12
其他	652,290.09	160,143.88
合计	1,068,793.76	583,063.24

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,653,415.40	951,268.17
递延所得税调整	2,933,599.05	416,058.94
合计	7,587,014.45	1,367,327.11

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

## (2) 稀释每股收益

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



其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	5,166,500.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	5,166,500.00	
合计	5,166,500.00	

## 45、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的银行存款利息	1,917,795.15
收到的政府补助	6,832,040.40
其他	80,084.00
合计	8,829,919.55

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用	34,386,320.25
往来款	2,956,756.12
其他	788,999.37
合计	38,132,075.74

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	4,865,000.00
南京金陶房地产有限公司	54,000,000.00
南京英斯威尔环保科技有限公司	3,338,796.27
江苏玉粮泉实业有限公司	231,237,560.29
忻府区经济贸易局	2,450,000.00
高淳县国有资产经营控股有限公司	22,490,698.00
县外向农业开发公司	10,005,000.00
其他	4,866.96
合计	328,391,921.52

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
南京金陶房地产有限公司	30,000,000.00
南京英斯威尔环保科技有限公司	3,339,576.27
江苏玉粮泉实业有限公司	231,237,560.29
江苏天一昭和陶瓷有限公司	420,912.00
高淳县国有资产经营控股有限公司	22,490,698.00
县外向农业开发公司	10,000,000.00
其他	4,866.96
合计	297,493,613.52

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回票据保证金	55,000,000.00
合计	55,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的借款保证金	22,300,000.00
合计	22,300,000.00

## 46、现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-37,405,383.03	-23,882,235.77
加: 资产减值准备	33,934,116.73	682,244.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,422,617.11	14,667,514.63
无形资产摊销	989,618.56	1,016,249.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-113,273.20	-58,334.80

(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,271,482.71	2,909,904.56
财务费用(收益以“-”号填列)	5,565,965.67	11,812,363.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,397,735.65	-608,531.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,933,599.05	474,822.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-58,763.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,786,328.54	-34,411,872.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,992,741.57	26,357,533.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,194,833.73	-38,717,442.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,242,278.91	-39,816,546.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	116,588,565.58	68,179,769.97
减: 现金的期初余额	68,179,769.97	48,251,733.67
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	48,408,795.61	19,928,036.30

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	30,140,917.85	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	30,139,917.85	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	15,106.78	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,124,811.07	
4. 处置子公司的净资产	14,880,885.23	
流动资产	15,802,735.23	
非流动资产		
流动负债	921,850.00	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	116,588,565.58	68,179,769.97
其中：库存现金	191,717.60	397,368.63
可随时用于支付的银行存款	104,162,684.66	67,097,600.01
可随时用于支付的其他货币资金	12,234,163.32	684,801.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	116,588,565.58	68,179,769.97

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电子科技集团公司第十四研究所	行政事业单位	江苏省南京市雨花台区国睿路8号	罗群	电子通讯计算机技术研究等	12,585.00	27.33	27.33	国务院国有资产监督管理委员会	E8023506-2

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏高淳陶瓷玉泉进出口有限公司	有限责任公司	南京市高淳县淳溪镇县工业开发区荆山路南侧008号	杨生桂	贸易	500.00	100.00	100.00	73888539-4
南京国陶物资有限公司	有限责任公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路169-2号	周玉明	贸易	1,000.00	51.00	51.00	74823873-X
南京高陶房地产有限公司	有限责任公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路109号	孔德双	房地产	2,008.00	95.00	95.00	78069360-1
山西高陶瓷业有限公司	有限责任公司	忻州市忻府区兰村乡北杨村	孔德双	工业	2,375.00	84.21	84.21	78102620-2
南京柯	股份公	南京市高	孔德双	工业	2,000.00	100.00	100.00	79043899-7

瑞特种陶瓷有限公司	司	淳县淳溪镇工业开发区荆山路南侧						
南京昭和陶瓷有限公司	有限责任公司	南京市高淳县淳溪镇淳南路109号	孔德双	工业	198.525 万美元	60.00	60.00	79043428-3
江苏玉泉科技实业有限公司	有限责任公司	南京市高淳县东坝镇工业园	孔德双	工业	100.00	90.00	90.00	79714536-1
南京柴田陶瓷有限公司	有限责任公司	南京市高淳县经济开发区荆山路008号	孔德双	工业	65.00万 美元	40.00	40.00	79713024-X
南京玉泉陶瓷有限公司	有限责任公司	南京市高淳县固城镇桥头村	朱带头	工业	1,000.00	100.00	100.00	67901524-0
江苏高淳陶瓷实业有限公司	有限责任公司	南京市高淳县经济开发区荆山路8号	孔德双	工业	500.00	100.00	100.00	69460203-X

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	有限责任公司	淳溪镇淳南路109号	孔德双	钢材、酒类、陶瓷原料、陶瓷制品销售	5,000,000	20.00	20.00	77399867-7
高淳县金塔房地产有限责任公司	有限责任公司	淳溪镇淳南路169—1号	张铭金	房地产开发、销售	30,000,000	48.00	48.00	74823872-1
南京英斯威尔环保科技有限公司	有限责任公司	淳溪镇工业开发区荆山路008	孔德双	机动车尾气催化器研发、生产、销售	5,000,000	43.00	43.00	79714537-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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
二、联营企业					
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	6,211,200	84,900	6,126,300	3,853,100	264,100
高淳县金塔房地产有限责任公司	294,130,900	247,178,500	46,952,400	12,454,900	3,006,100
南京英斯威尔环保科技有限公司	4,795,800	241,500	4,554,300	1,643,400	-58,700

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京市投资公司	参股股东	42609042-9
高淳县商业物资有限公司	其他	72459489-8
常州市高商物资有限公司	其他	73376902-8
山西禹王煤炭气化有限公司	其他	75726236-0
柴田陶器株式会社	其他	2004-01-001453
深圳柴田陶瓷有限公司	其他	
南京宣凯物资有限公司	其他	76526247-5
无锡市苏粤物资有限公司	其他	75896041-9
江苏国睿酒店有限公司	股东的子公司	

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	购买商品	酒	市场价	61.66	0.40	278.87	1.18
高淳县商业物资有限公司	购买商品	钢材	市场价	3,851.59	25.29	3,544.60	14.98
山西禹王煤炭气化有限公司	购买商品	电能、煤气、蒸汽	市场价	454.50	2.98	80.73	0.34
中国电子科技集团公司第十四研究所	销售商品	日用陶瓷	市场价	5.46	0.02		
江苏国睿酒店有限公司	销售商品	日用陶瓷	市场价	58.16	0.26		
常州高商物资有限公司	销售商品	钢材	市场价			5,862.12	20.53

南京宣凯物资有限公司	销售商品	钢材	市场价			5,647.26	19.77
无锡市苏粤物资有限公司	销售商品	钢材	市场价			637.77	2.23
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	销售商品		市场价			0.68	0
南京英斯威尔环保科技有限公司	销售商品		市场价	0.79	0	2.64	0.01
山西禹王煤炭气化有限公司	销售商品	日用陶瓷	市场价	2.38	0.01	2.38	0.01
深圳柴田陶瓷有限公司	销售商品	日用陶瓷	市场价			59.69	0.21
常州高商物资有限公司	销售商品	钢材	市场价			5,862.12	20.53

## (2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江苏高淳陶瓷股份有限公司	南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司	1,000.00	2009年1月16日~2010年1月14日	否
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	江苏高淳陶瓷股份有限公司	2,000.00	2008年9月22日~2009年9月21日	是
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	江苏高淳陶瓷股份有限公司	3,000.00	2009年6月19日~2011年6月19日	否
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	江苏高淳陶瓷股份有限公司	4,000.00	2009年9月30日~2010年9月29日	否
高淳县国有资产经营(控股)有限公司、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	江苏高淳陶瓷股份有限公司	1,000.00	2009年11月13日~2010年11月13日	否

## (3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京金陶房地产开发有限公司	24,000,000.00	2008年12月31日	2009年12月31日	
南京金陶房地产开发有限公司	30,000,000.00	2009年1月30日	2009年12月30日	

## (4) 其他关联交易

与江苏玉粮泉科技有限公司（以下简称“玉粮泉”）的往来

本公司 2008 年度，年初、年末与玉粮泉的往来无余额，2008 年度公司其他应收款明细户玉粮泉借方

发生额为 387,098,549.50 元,其中含支付银行存款 337,062,886.60 元、支付银行承兑汇票 50,000,000.00 元;公司 2008 年度其他应收款明细户玉粮泉贷方发生额 387,098,549.50 元,均为收到的银行存款。

本公司截止 2009 年 12 月 31 日与玉粮泉的往来无余额;2009 年度其他应收款明细户玉粮泉借方发生额为 231,555,668.00 元,其中含支付银行存款 111,435,422.00 元、支付银行承兑汇票 120,000,000.00 元;公司本年与其贷方发生额 231,555,668.00 元,主要为收到的银行存款。银行承兑汇票事项详见附注十。

#### 6、关联方应收应付款项

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	柴田陶器株式会社	6.02	68.10
应收帐款	山西禹王煤炭气化有限公司	14.71	
应收帐款	深圳柴田陶瓷有限公司		44.46
预付帐款	高淳县商业物资有限公司	1,077.31	2,974.43
预付帐款	日本昭制陶株式会社		28.42
其他应收款	南京英斯威尔环保科技有限公司	5.08	
其他应收款	南京金陶房地产开发有限公司		2,400.00
应收利息	南京金陶房地产有限公司	389.91	189.27
应付票据	江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司		8,000.00
应付帐款	山西禹王煤炭气化有限公司	454.51	134.13
应付帐款	深圳柴田陶瓷有限公司	310.11	
预收帐款	常州高商物资有限公司	252.43	386.30
应付股利	高淳县国有资产经营(控股)有限公司	376.89	357.40
应付股利	南京市投资公司	71.77	71.77
其他应付款	山西禹王煤炭气化有限公司	4.68	3.10

#### (九) 股份支付:

无

#### (十) 或有事项:

无

#### (十一) 承诺事项:

##### 1、重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的重组计划

根据高淳陶瓷 2009 年 5 月 21 日于上海证券交易所公告的《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》,2009 年 5 月 19 日,中国电子科技集团公司第十四研究所(以下简称“十四所”)与高淳县国有资产经营(控股)有限公司签署了附条件生效的《高淳县国有资产



经营（控股）有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让其所持有的江苏高淳陶瓷股份有限公司国有股权的协议书》，高淳国资将其持有的高淳陶瓷 27.33% 的股份（共计 2298.1600 万股）转让给十四所，十四所成为高淳陶瓷的潜在控股股东。

根据高淳陶瓷与十四所、国睿集团有限公司、商翠云等 5 名自然人签订的《江苏高淳陶瓷股份有限公司重大资产置换及向特定对象非公开发行股份购买资产的框架协议书》，高淳陶瓷以截至 2009 年 6 月 30 日经审计及评估确认的全部经营性资产及负债作为置出资产，十四所以截至基准日（2009 年 6 月 30 日）经审计及评估确认的直属事业部一微波电路部、信息系统部相关经营性资产及负债，以及所持的南京恩瑞特实业有限公司（以下简称“恩瑞特”）49.00% 的股权作为置入资产，两者进行置换；置入资产与置出资产价值的差额部分以非公开发行股份支付。向国睿集团有限公司、商翠云等 5 名自然人非公开发行股票，购买国睿集团有限公司持有的恩瑞特 51.00% 的股权、张家港保税区国信通信有限公司（以下简称“国信通信”）51.00% 的股权、芜湖国睿兆伏电子股份有限公司（以下简称“国睿兆伏”）51.00% 的股权，以及商翠云等 5 个自然人股东持有的国信通信 49.00% 的股权、国睿兆伏的 49.00% 股权。

公司为本次重组而非公开发行的股份数量 57,121,417 股（最终发行的股份数量将依据国务院国资委备案后的评估值调整，如需），每股面值人民币 1 元，拟作价每股人民币 6.96 元。发行对象用以认购本公司发行股份的资产价格，按照以 2009 年 6 月 30 日为评估基准日经中水资产评估有限公司评估并经国务院国资委备案的资产评估值为准。

2009 年 11 月 10 日高淳县国有资产经营（控股）有限公司向中国电子科技集团公司第十四研究所转让国有股 22,981,600 股，已在中国证券登记结算公司上海分公司办理完过户手续，并经中国证券登记结算公司上海分公司书面确认。至此，中国电子科技集团公司第十四研究所持有本公司股份 22,981,600 股，占公司总股本的 27.33%。

## （十二）资产负债表日后事项：

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 1 月 5 日已获得国务院国资委《关于江苏高淳陶瓷股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》（2009）国资产权 1465 号）。

## （十三）其他重要事项：

### 1、其他

公司开具的融资性银行承兑汇票

2008 年至 2009 年 6 月 30 日公司开具银行承兑汇票计 24,000.00 万元，均为向联营企业江苏玉粮泉经贸实业有限公司开具的融资性银行承兑汇票，并由其背书转让给贴现公司贴现后汇入本公司，冲减与江苏玉粮泉经贸实业有限公司的往来款；截至 2009 年 12 月 31 日票据已全部解付，应付票据无余额。

银行承兑汇票明细如下：

开票日期	票面金额	到期日	贴现公司	贴现行
2008-5-23	10,000,000.00	2008-11-22	江苏共赢圈发展公司	陕县农村信用合作社联合社
2008-7-7	30,000,000.00	2009-1-7	南京国瑞科技有限公司	陕县农村信用合作社联合社
2008-9-24	20,000,000.00	2009-3-24	南京侨琪安装工程有限公司	武陟县农村信用合作社联合社
2008-12-3	30,000,000.00	2009-6-3	保定市顺德发钢材销售有限公司	陕县农村信用合作社联合社
2009-1-9	30,000,000.00	2009-7-9	鞍山市融海商贸有限公司	中国工商银行营口市分行站前支行
2009-1-13	30,000,000.00	2009-7-13	鞍山市融海商贸有限公司	中国工商银行营口市分行站前支行
2009-1-14	30,000,000.00	2009-7-14	南京赛邦贸易有限公司	陕县农村信用合作社联合社
2009-6-3	30,000,000.00	2009-12-3	石家庄市汇东宝商贸有限公司	焦作市中站区农村信用合作社联合社
2009-6-25	30,000,000.00	2009-12-25	南京昭和陶瓷有限公司	宝丰县农村信用合作社联合社
合 计 240,000,000.00				

公司承诺“自 2009 年 6 月 30 日后，本公司再不发生开具无真实商业交易背景的承兑汇票情况”。

## (十四) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,757,309.60	59.07	437,865.48	5.00	10,452,531.88	72.57	522,626.59	5.00
其他不重大应收账款	6,067,719.06	40.93	406,196.32	6.69	3,951,097.90	27.43	741,449.88	18.77
合计	14,825,028.66	/	844,061.80	/	14,403,629.78	/	1,264,076.47	/

单项金额重大的应收账款的确认标准为单项金额 100 万以上的的应收账款。

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
美 LIFETIME 公司	销售商	5,840,706.94	1 年以内	39.40
美吉普森公司	销售商	2,916,602.66	1 年以内	19.67
日 KENNEX	销售商	648,663.25	1 年以内	4.38
南京武家嘴房地产开发有限公司	销售商	615,301.56	1 年以内	4.15
美泰柏涛公司	销售商	413,473.34	1 年以内	2.79
合计	/	10,434,747.75	/	70.39

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	99,825,054.84	87.68	5,618,526.81	5.63	137,442,427.51	88.67	6,872,121.38	5.00
其他不重大的其他应收款	14,025,334.19	12.32	1,217,814.96	8.68	17,569,784.77	11.33	2,244,116.33	12.77
合计	113,850,389.03	/	6,836,341.77	/	155,012,212.28	/	9,116,237.71	/

单项金额重大的其他应收款的确认标准为单项金额 1000 万以上的其他应收款。

- (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
南京昭和陶瓷有限公司	子公司	24,754,166.33	1 年以内	21.74
南京玉泉陶瓷有限公司	子公司	22,654,211.83	1 年以内	19.90
山西高陶瓷业有限责任公司	子公司	18,550,060.36	1 年以内	16.29
南京高陶房地产公司	子公司	17,813,111.28	1 至 2 年	15.65
南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司	子公司	16,053,505.04	1 年以内	14.10
合计	/	99,825,054.84	/	87.68

- (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
南京英斯威尔环保科技有限公司	参股公司	50,780.00	0.04
江苏玉泉科技实业有限公司	子公司	4,202,827.15	3.69
南京柴田陶瓷有限公司	子公司	1,359,230.98	1.19
南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司	子公司	16,053,505.04	14.10
南京昭和陶瓷有限公司	子公司	24,754,166.33	21.74
南京高陶房地产公司	子公司	17,813,111.28	15.65
山西高陶瓷业有限责任公司	子公司	18,550,060.36	16.29
南京玉泉陶瓷有限公司	子公司	22,654,211.83	19.90
合计	/	105,437,892.97	92.60

- (5) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：  
其他应收款年末余额比年初余额减少 41,161,823.25 元，减少比例为 26.55%，减少原因为：收回南京金陶房地产开发有限公司借款及部分子公司代垫款。

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏高淳陶瓷玉泉进出口有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
南京国陶物资有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00			51.00	51.00
南京高陶房地产有限公司	19,076,000.00	19,076,000.00		19,076,000.00			95.00	95.00
山西高陶陶瓷业有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			84.21	84.21
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	19,103,860.94	19,103,860.94		19,103,860.94			100.00	100.00
南京昭和陶瓷有限公司	9,204,820.39	9,204,820.39		9,204,820.39			60.00	60.00
江苏玉泉科技实业有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			90.00	90.00
南京柴田陶瓷有限公司	3,085,209.00	1,975,329.00		1,975,329.00			40.00	40.00
南京玉泉陶瓷有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
江苏高淳陶瓷实业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	1,000,000.00	1,172,441.53	52,822.95	1,225,264.48				20.00	20.00
高淳县金塔房地产有限责任公司	14,400,000.00	21,094,198.43	1,442,949.11	22,537,147.54				48.00	48.00
南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00	1,983,565.75	-25,232.17	1,958,333.58				43.00	43.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	124,139,878.42	122,811,468.93
其他业务收入	10,888,695.72	18,888,510.67
营业成本	87,615,207.19	105,625,320.74

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	124,139,878.42	78,086,003.99	122,811,468.93	87,176,257.38
合计	124,139,878.42	78,086,003.99	122,811,468.93	87,176,257.38

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用陶瓷	123,977,223.83	77,958,561.17	122,767,520.19	87,155,230.42
蜂窝陶瓷	95,407.57	77,384.72		
其 他	67,247.02	50,058.10	43,948.74	21,026.96
合计	124,139,878.42	78,086,003.99	122,811,468.93	87,176,257.38

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国地区	73,948,887.13		73,698,415.93	
日本地区	16,855,109.62		12,289,585.64	
其他海外市场	10,551,733.81		24,342,428.21	
国内市场	22,784,147.86		12,481,039.15	
合计	124,139,878.42	78,086,003.99	122,811,468.93	87,176,257.38

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
美吉普森公司	39,224,002.20	31.60
美 LIFETIME 公司	27,646,381.56	22.27
SHARDON ENTERPRISE	7,960,727.15	6.41
DAISCO	5,991,361.44	4.83
SANGO	2,760,114.40	2.22
合计	83,582,586.75	67.33

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		382,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,470,539.89	2,206,608.04
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,462.78
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,312.93	8,240.92
持有至到期投资取得的投资收益	65,374.07	
合计	1,534,601.03	2,588,886.18

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司	52,822.95	116,342.14	
高淳县金塔房地产有限责任公司	1,442,949.11	2,046,335.27	
南京英斯威尔环保科技有限公司	-25,232.17	43,930.63	
合计	1,470,539.89	2,206,608.04	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-39,500,820.14	-21,027,720.79
加：资产减值准备	25,016,993.84	4,254,543.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,576,227.50	9,422,121.56
无形资产摊销	717,978.36	690,733.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-113,273.20	-58,334.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	694,349.91	8,956,567.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,534,601.03	-2,588,886.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,185,869.93	1,363,232.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,412.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-901,721.06	7,068,939.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,662,366.15	-27,305,750.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,747,586.79	-12,765,477.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,944,216.53	-31,993,443.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	92,341,662.07	59,780,054.23
减：现金的期初余额	59,780,054.23	34,379,920.31
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	32,561,607.84	25,400,133.92

## (十五) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	12,074,970.12
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）	8,589,915.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,070,264.89
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-17,918,602.89
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	2,915,786.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,172.65
所得税影响额	30,718.30
少数股东权益影响额（税后）	-4,010,408.52
合计	8,083,815.98

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	-13.23	-0.47	
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-15.94	-0.56	

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿。

董事长：孔德双

江苏高淳陶瓷股份有限公司

2010年2月21日