

# 江苏高淳陶瓷股份有限公司

600562

## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 周万幸     | 出差在外       | 郁蔚铭    |
| 董事      | 朱炳元     | 出差在外       | 王德江    |

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人孔德双、主管会计工作负责人朱靖华及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度公司实现净利润为 16,495,569.86 元（母公司），弥补以前年度亏损 1,438,079.85 元，提取 10%法定盈余公积金 1,505,749.00 元后，公司期末可供股东分配的利润为 13,551,741.01 元。

因公司重大资产重组事项正在进行中，根据重组方案，公司在过渡期间（本次交易基准日 2009 年 6 月 30 日至资产交割日的期间）产生的损益由交易对方十四所享有或承担。因此，公司 2012 年度不进行利润分配。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示.....         | 4   |
| 第二节 公司简介 .....             | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....            | 9   |
| 第五节 重要事项 .....             | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 23  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 28  |
| 第八节 公司治理 .....             | 33  |
| 第九节 内部控制 .....             | 35  |
| 第十节 财务会计报告 .....           | 36  |
| 第十一节 备查文件目录.....           | 109 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |                |
|--------|---|----------------|
| 高淳陶瓷   | 指 | 江苏高淳陶瓷股份有限公司   |
| 玉泉陶瓷   | 指 | 南京玉泉陶瓷有限公司     |
| 维特佩尼   | 指 | 南京维特佩尼陶瓷有限公司   |
| 柯瑞公司   | 指 | 南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司 |
| 高陶机械   | 指 | 江苏高陶机械制造有限公司   |
| 山西高陶   | 指 | 山西高陶瓷业有限责任公司   |

### 二、 重大风险提示：

本公司正在进行重大资产重组工作，该事项尚存在不确定性，公司将根据重组进展情况及时披露有关信息，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 江苏高淳陶瓷股份有限公司                      |
| 公司的中文名称简称 | 高淳陶瓷                              |
| 公司的外文名称   | JIANGSU GAOCHUN CERAMICS CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | GCTC                              |
| 公司的法定代表人  | 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

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址      | 江苏高淳经济开发区荆山路 008 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 211300             |
| 公司办公地址      | 江苏高淳经济开发区荆山路 008 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 211300             |
| 公司网址        | 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、中国证券报    |
| 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 | ST 高陶   |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化，公司主营业务为日用陶瓷生产和销售。

#### (三) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

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，占公司总股本的 27.33%，至此，公司的控股股东由高淳县国有资产经营(控股)有限公司变更为中国电子科技集团公司第十四研究所。

#### 七、 其他有关资料

|                   |         |                             |
|-------------------|---------|-----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称      | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
|                   | 办公地址    | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 |
|                   | 签字会计师姓名 | 弓新平<br>李洪仪                  |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2012 年         | 2011 年         | 本期比上年同期增减(%)   | 2010 年         |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 273,200,813.44 | 295,376,506.10 | -7.51          | 288,777,028.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 13,749,849.80  | 16,828,101.18  | -18.29         | 15,117,669.31  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 8,297,392.44   | 4,876,736.88   | 70.14          | 10,051,516.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 17,016,498.86  | 21,989,698.75  | -22.62         | 17,412,252.30  |
|                        | 2012 年末        | 2011 年末        | 本期末比上年同期末增减(%) | 2010 年末        |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 332,041,832.08 | 318,291,982.28 | 4.32           | 301,681,390.75 |
| 总资产                    | 633,426,947.92 | 655,986,266.71 | -3.44          | 568,673,117.87 |

##### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                   | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2010 年 |
|--------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.16   | 0.20   | -18.29       | 0.18   |
| 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) | 0.10   | 0.06   | 70.14        | 0.12   |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 4.23   | 5.43   | 减少 1.20 个百分点 | 5.21   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.57   | 1.6    | 增加 0.97 个百分点 | 3.46   |

#### 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   | 2012 年金额     | 2011 年金额      | 2010 年金额     |
|--|--------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  | -20,789.28   | 1,305,422.34  | 28,658.92    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 5,753,816.48 | 11,743,215.00 | 6,424,375.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              | 2,608,771.60  | 772,588.00   |

|   |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 123,150.68    |               |               |
| 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 | 872,281.48    | -2,047,397.25 | -785,919.68   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               | 1,701,118.32  |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 645,270.22    | -1,818,853.41 | -354,150.86   |
| 少数股东权益影响额   | -491,562.41   | 81,055.45     | 25,023.82     |
| 所得税影响额  | -1,429,709.81 | -1,621,967.75 | -1,044,422.33 |
| 合计  | 5,452,457.36  | 11,951,364.30 | 5,066,152.87  |

### 三、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 |
|---------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 交易性金融资产 | 3,638,961.57 | 4,511,053.30 | -872,091.73 | 30,286.64  |
| 合计      | 3,638,961.57 | 4,511,053.30 | -872,091.73 | 30,286.64  |



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内,我国陶瓷出口在经历了 2011 年的短暂复苏后再次出现衰退。面对国际市场需求的变化,公司一方面及时调整出口生产布局,大幅缩小出口产能,另一方面大力突破骨瓷内贸市场,提升品牌影响力,继续培育蜂窝陶瓷、车用催化剂和非开挖设备业务,全年完成销售收入 273,200,813.44 元,同比减少 7.51%,归属于上市公司股东的净利润 13,749,849.80,同比减少 18.29%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 273,200,813.44 | 295,376,506.10 | -7.51    |
| 营业成本          | 166,304,196.19 | 165,732,337.60 | 0.35     |
| 销售费用          | 40,638,730.12  | 41,739,800.36  | -2.64    |
| 管理费用          | 65,932,726.73  | 57,323,807.95  | 15.02    |
| 财务费用          | 14,198,798.07  | 13,148,804.74  | 7.99     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,016,498.86  | 21,989,698.75  | -22.62   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,404,347.94   | -47,300,327.12 | -105.08  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -68,930,093.02 | 62,076,087.04  | -211.04  |
| 研发支出          | 10,021,376.68  | 11,329,391.14  | -11.55   |

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业总收入完成 27320 万元,较上年度减少 2218 万元,减幅 7.5%。主要原因为日用陶瓷同比减幅 21%,蜂窝陶瓷同比减幅 23%,两者合计收入较上年度减少 5843 万元;房地产本年度实现门面房销售 2700 万元,其他业务及钢材批发实现销售 1956 万元(本年度无相关钢材销售),上年度销售为 951 万元,同比增加 1005 万元。其他业务收入本年度实现 222 万元,较上年度 302 万元有所下降。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

股份公司及下属公司日用陶瓷销售同比减幅 21%,下降 5390 万元;下属公司南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司蜂窝陶瓷销售同比减幅 23%,下降 453 万元。

##### (3) 主要销售客户的情况

公司前 5 名主要客户的销售收入为 12582.27 万元,占销售总额 46.06%。

#### 3、 成本

##### (1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 |        |      |              |        |                |              |
|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比 |
|       |        |      |              |        |                |              |

|           |        |                |             |                |               | 例(%)             |
|-----------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|
| (1) 工业    |        | 143,194,248.43 | 86.30       | 159,086,973.88 | 96.29         | -10.37           |
| (2) 商业    |        | 4,787,745.22   | 2.89        | 6,037,793.44   | 3.65          | -21.04           |
| (3) 房地产业  |        | 17,943,293.18  | 10.81       |                |               |                  |
| (4) 建筑施工业 |        |                |             | 92,670.00      | 0.06          |                  |
| 合计        |        | 165,925,286.83 | 100.00      | 165,217,437.32 | 100.00        |                  |
| 分产品情况     |        |                |             |                |               |                  |
| 分产品       | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 日用陶瓷      |        | 121,639,658.75 | 73.31       | 144,440,675.08 | 87.42         | -16.14           |
| 蜂窝陶瓷      |        | 9,283,106.55   | 5.59        | 11,824,153.45  | 7.16          | -21.83           |
| 房地产       |        | 17,943,293.18  | 10.81       | 0.00           |               |                  |
| 钢材批发      |        | 0.00           |             | 2,489,734.70   | 1.51          |                  |
| 其他        |        | 17,059,228.35  | 10.29       | 6,462,874.09   | 3.91          | 163.96           |
| 合计        |        | 165,925,286.83 | 100.00      | 165,217,437.32 | 100.00        |                  |

## (2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购金额 60560888.74 元，占采购总比重的 44%。

## 4、费用

1.销售费用为 4064 万元，较上年减少 110 万元，主要系日用陶瓷销售下降，相应的包装费、运输费用减少；

2.管理费用为 6593 万元，较上年增加 861 万元，主要系人工费用增加，此外，由于内销骨质瓷销售大幅度增长，业务招待费用同比有较大幅度增加；

3.财务费用为 1420 万元，较上年增加 105 万元，主要系本年度压缩了贷款规模，日常持有的货币资金减少，利息收入较上年减少 226 万元，此外，由于外销销售收入减少和汇率波动等原因，相应的汇兑损益减少了 130 万元。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出        | 10,021,376.68 |
| 本期资本化研发支出        | 0             |
| 研发支出合计           | 10,021,376.68 |
| 研发支出总额占净资产比例(%)  | 2.87          |
| 研发支出总额占营业收入比例(%) | 3.66          |

## 6、现金流

2012 年，公司经营活动现金流量净额为 1701.65 万元，一方面因为公司内销收入增加，相应的

应收账款增大，另房地产的门面房销售为分期收款，本年仅回笼 50%，导致经营活动现金流入较去年减少；同期，公司理财产品 1800 万到期收回，在新增部分固定资产和在建工程的情况下，投资活动现金流量净额为 240.43 万元；筹资活动现金流量净额为-6893.01 万元，主要系公司归还银行贷款 4400 万、支付银行贷款利息 1544 万元和支出银行承兑汇票保证金 1000 万所致。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本年度由于日用陶瓷外销收入减少，整体销售规模也有所下降，且基于人民币升值、人工成本及原材料上涨等因素影响，公司整体毛利水平呈下降趋势，日用陶瓷毛利较上年度下降 3110 万元，蜂窝陶瓷毛利较上年度下降 199 万元，房地产业务本年度贡献毛利 906 万元，其他业务毛利较上年度增加 156 万元，整体毛利较上年度减少 2209 万元；此外，本年度三项费用较上年度增加 856 万元，增幅 8%；整体营业总成本为 29588 万元，较上年增加 973 万元，增幅 3%，营业收入扣除营业总成本后亏损 2268 万元，上年同期营业收入扣除营业总成本后为 923 万元；公司本年度投资收益为 3203 万元(其中对参股公司按权益法核算的长期股权投资收益 3106 万元)，营业利润总额为 937 万元；上年同期投资收益和营业利润总额为 174 万元及 1055 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项已被中国证监会受理，因申报材料中最近一期财务报告已过有效期，目前审计机构正在以 2012 年 12 月 31 日作为基准日对标的资产进行审计。本公司在审计工作完成后，将更新和补充相关申报材料并报送中国证监会。

本次重大资产重组事项尚存在不确定性，公司将根据重组进展情况及时披露有关信息，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期经营计划收入 3.5 亿元，实际完成 2.73 亿元，完成计划的 78%。报告期销售业绩未达计划的主要原因包括以下两个方面：(一)日用陶瓷出口大幅下降。2012 年公司完成自营出口 13820 万元(计 2200 万美元)，比上年下降 34%，仅完成计划的 68%。出现下滑的原因包括：一是 2012 年全球经济放缓趋势明显，国际贸易保护主义盛行，我国外贸出口进入低潮期，日用陶瓷国际市场持续低迷，欧美等日用陶瓷主要进口国需求出现萎缩；二是美国市场重点客户在消化库存和市场疲软双重因素的作用下，2012 年度订单量大幅下降。(二)涉及的蜂窝陶瓷业务全年销售收入同比下降 23%，影响了公司整体收入水平。

同时，通过加大对外宣传，加快直销市场建设，进一步创建陶瓷文化产业示范基地，积极推进工业旅游等措施，公司日用陶瓷国内市场销售额取得新突破，实现收入比上年增长 35%，日用陶瓷国内市场发展继续保持良好势头，公司品牌影响及知名度得到进一步提升。这符合公司内外并重、品牌化发展的发展战略。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |              |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| (1) 工业    | 237,787,704.81 | 143,194,248.43 | 39.78   | -16.57        | -9.99         | 减少 4.40 个百分点 |
| (2) 商     | 6,194,026.59   | 4,787,745.22   | 22.70   | -14.43        | -20.70        | 增加 6.11      |

| 业         |                |                |         |               |               | 个百分点         |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| (3) 房地产业  | 27,000,000.00  | 17,943,293.18  | 33.54   |               |               |              |
| (4) 建筑施工业 |                |                |         |               |               |              |
| 合计        | 270,981,731.40 | 165,925,286.83 | 38.77   | -7.31         | 0.43          | 减少 4.72 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 日用陶瓷      | 209,029,909.57 | 121,639,658.75 | 41.81   | -20.50        | -15.79        | 减少 3.26 个百分点 |
| 蜂窝陶瓷      | 15,390,091.29  | 9,283,106.55   | 39.68   | -22.73        | -21.49        | 减少 0.95 个百分点 |
| 房地产       | 27,000,000.00  | 17,943,293.18  | 33.54   |               |               |              |
| 钢材批发      |                |                |         |               |               |              |
| 其他        | 19,561,730.54  | 17,438,137.71  | 10.86   | 180.03        | 169.82        | 增加 3.37 个百分点 |
| 合计        | 270,981,731.40 | 165,925,286.83 | 38.77   | -7.31         | 0.43          | 减少 4.72 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     | 138,205,718.59 | -34.55        |
| 美国地区   | 87,653,625.59  | -37.95        |
| 日本地区   | 26,296,152.17  | 56.01         |
| 其他海外市场 | 24,255,940.83  | -54.29        |
| 国内     | 132,776,012.81 | 63.55         |
| 合计     | 270,981,731.40 | -7.31         |

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称    | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数         | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|
| 货币资金    | 36,635,891.07 | 5.78             | 76,243,976.49 | 11.62            | -51.95              |
| 交易性金融资产 | 4,511,053.30  | 0.71             | 3,638,961.57  | 0.55             | 23.97               |
| 应收票据    | 4,230,370.00  | 0.67             | 4,658,600.00  | 0.71             | -9.19               |
| 应收账款    | 60,595,554.74 | 9.57             | 41,363,167.69 | 6.31             | 46.50               |
| 预付款项    | 8,768,592.85  | 1.38             | 8,895,270.83  | 1.36             | -1.42               |

|         |                |       |                |       |         |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|---------|
| 存货      | 187,954,951.62 | 29.67 | 193,139,156.12 | 29.44 | -2.68   |
| 其他流动资产  |                |       | 18,000,000.00  | 2.74  | -100.00 |
| 长期股权投资  | 66,826,960.92  | 10.55 | 35,770,638.70  | 5.45  | 86.82   |
| 固定资产    | 216,568,950.83 | 34.19 | 224,305,112.65 | 34.19 | -3.45   |
| 在建工程    | 9,385,208.43   | 1.48  | 8,360,518.88   | 1.27  | 12.26   |
| 递延所得税资产 | 1,234,680.39   | 0.19  | 1,822,787.85   | 0.28  | -32.26  |
| 短期借款    | 200,000,000.00 | 31.57 | 244,000,000.00 | 37.20 | -18.03  |
| 应付票据    | 10,000,000.00  | 1.58  |                |       |         |
| 应付账款    | 28,271,891.06  | 4.46  | 27,273,563.00  | 4.16  | 3.66    |
| 预收款项    | 4,332,103.34   | 0.68  | 7,038,631.96   | 1.07  | -38.45  |
| 应付职工薪酬  | 17,446,844.55  | 2.75  | 17,648,546.56  | 2.69  | -1.14   |
| 应交税费    | 2,863,278.87   | 0.45  | 4,473,886.99   | 0.68  | -36.00  |
| 其他应付款   | 2,420,289.08   | 0.38  | 1,472,687.32   | 0.22  | 64.35   |

货币资金：本年末货币资金余额较上年减少 51.95%，主要系用货币资金归还借款 4400 万元所致；

应收账款：本年末应收账款余额较上年增加 46.50%，主要系内销增加较大，相应的应收账款也有所增加；此外，本年度房地产的门面房销售 2700 万元为分期收款，本年仅回笼 50%，也造成应收账款余额增加。本年末应收账款余额较上年增加 46.50%，主要系内销增加较大，相应的应收账款也有所增加；

其他流动资产：本年末其他流动资产余额为 0，上年末为 1800 万元，系理财产品到期所致；

长期股权投资：本年末长期股权投资余额较上年增加 86.82%，主要系参股公司本年度经营业绩大幅增长所致；

递延所得税资产：本年末递延所得税资产余额较上年减少 32.26%，主要系应确认递延资产的坏账准备期末余额比期初余额减少；

短期借款：本年末短期借款余额较上年减少 18.03%，主要系用货币资金归还借款 4400 万元；

预收款项：本年末预收账款余额较上年减少 38.45%，主要外销收入下降所致；

应交税费：本年末应交税费余额较上年减少 36.00%，主要系企业所得税减少所致；

其他应付款：本年末其他应付款余额较上年增加 64.35%，主要系相关暂扣款及保证金增加所致；

#### (四) 核心竞争力分析

公司的主要竞争力体现在如下几个方面：

一、公司生产的窑变釉餐具，具有机械强度高、热稳定性能好、铅镉溶出量低的特性，能够适应机械洗涤、高温消毒和微波炉加热等现代生活方式，符合国际标准，广受美国、日本等国普通家庭的欢迎，在国际市场形成了一定的知名度。公司目前保持着在窑变釉餐具领域的技术优势，随着国内经济的发展和消费水平的进一步提高，窑变釉餐具的国内市场有望得到尽快拓展。

二、公司生产的汽车尾气处理用蜂窝陶瓷载体，在技术指标和装备方面处于国内先进水平，市场影响初步形成。随着经济持续发展，我国汽车产销量快速增长，我国已成为全球主要的汽车消费市场，随着环保理念的发展和政府推动，控制汽车尾气排放已成为各方共识，国内市场对蜂窝陶瓷载体的需求将继续增加。此外，一些节能减排新技术都以蜂窝陶瓷为催化剂载体，其发展前景相当可观。

三、公司近年来着力发展高档骨质瓷和文化艺术陶瓷，契合了国内消费升级和文化产业逐步兴起的步伐，具有较强的发展潜力。公司成功创建为“全国工业旅游示范点”，建成了“中国陶瓷文化创意产业示范基地”，吸引了很多艺术家和知名设计师进行陶艺创作和创意设计，开发出一系列蕴含浓郁中国文化元素的精品陶瓷。随着公司文化艺术陶瓷的产业化和规模化，文化艺术陶瓷将成为公司新的利润增长点。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种   | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资金额(元)    | 持有数量(股) | 期末账面价值(元)    | 占期末证券投资比例(%) | 报告期损益(元)      |
|----|--------|--------|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 1  | 深圳 A 股 | 002161 | 远望谷  | 2,829,517.04 | 330,300 | 2,028,042.00 | 49.19        | -801,475.04   |
| 2  | 深圳 A 股 | 002307 | 北新路桥 | 1,771,533.28 | 222,600 | 1,509,228.00 | 36.60        | -262,305.28   |
| 3  | 上海 A 股 | 600170 | 上海建工 | 580,788.20   | 75,000  | 585,750.00   | 14.21        | 4,961.80      |
| 合计 |        |        |      | 5,181,838.52 | /       | 4,123,020.00 | 100          | -1,058,818.52 |

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|--------|-------------|--------|-------|------------|--------|------|
| 合计   |      | 0      | /           | 0      | 0     | 0          | /      | /    |

#### (3) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|-----------|---------|-------------|-----------|----------|---------------|--------|------|
| 合计     | 0         | 0       | /           | 0         | 0        | 0             | /      | /    |

#### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量(股) | 报告期买入股份数量(股) | 使用的资金数量(元)   | 报告期卖出股份数量(股) | 期末股份数量(股) | 产生的投资收益(元) |
|------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|------------|
| 银轮股份 | 74,400    |              |              | 74,400       |           | 10,891.59  |
| 科学城  | 458,700   |              |              | 458,700      |           | 651,176.13 |
| 国海证券 |           | 69,900       | 1,100,645.22 | 69,900       |           | 115,676.07 |
| 禾盛新材 |           | 100,912      | 1,216,796.77 | 100,912      |           | 15,247.42  |
| 中科三环 |           | 37,400       | 1,230,555.74 | 37,400       |           | 153,360.70 |

|      |  |         |              |         |         |             |
|------|--|---------|--------------|---------|---------|-------------|
| 凯恩股份 |  | 320,248 | 1,724,255.92 | 320,248 |         | 16,006.90   |
| 远望谷  |  | 330,300 | 2,824,244.08 |         | 330,300 |             |
| 北新路桥 |  | 311,100 | 2,347,542.48 | 88,500  | 222,600 | -120,360.97 |
| 上海建工 |  | 75,000  | 579,220.20   |         | 75,000  |             |

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### (一) 主要子公司情况

| 子公司全称          | 业务性质 | 注册资本           | 经营范围                  | 持股比例(%) | 期末资产总额 | 期末净资产总额 | 本期净利润 |
|----------------|------|----------------|-----------------------|---------|--------|---------|-------|
| 南京高陶房地产有限公司    | 房地产  | 2,008          | 房地产开发、销售              | 95      | 6,757  | 2,404   | 143   |
| 山西高陶瓷业有限责任公司   | 工业   | 2,375          | 日用陶瓷制造                | 80      | 6,790  | 3,494   | 71    |
| 南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司 | 工业   | 2,000          | 特种陶瓷及陶瓷制品制造、销售        | 95      | 3,928  | 2,380   | 25    |
| 南京维特佩尼陶瓷有限公司   | 工业   | 198.525<br>万美元 | 开发、生产和销售抗菌陶瓷及其它特种陶瓷   | 60      | 7,456  | 1,829   | 54    |
| 南京玉泉陶瓷有限公司     | 工业   | 1,000          | 日用陶瓷、特种陶瓷及其他陶瓷制品制造、销售 | 100     | 3,259  | -2,319  | -870  |

### (二) 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上公司情况

| 子公司全称          | 公司类型  | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围     | 持股比例(%) | 期末资产总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期营业利润 | 本期净利润 |
|----------------|-------|------|-------|----------|---------|--------|---------|----------|--------|-------|
| 南京高陶房地产有限公司    | 控股子公司 | 房地产  | 2,008 | 房地产开发、销售 | 95      | 6,757  | 2,404   | 2,700    | 261    | 143   |
| 高淳县金塔房地产有限责任公司 | 联营企业  | 房地产  | 3,000 | 房地产开发、销售 | 48      | 15,411 | 13,213  | 33,068   | 9,130  | 6,592 |

说明：

1. 南京高陶房地产有限公司：本年度实现营业收入 2700 万元，净利润 143 万元，上年度未实现销售，净利润为—571 万元，本年度营业收入系门面房出售；目前公司存货为通过公开“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，土地出让金已全额支付，目前尚未开发。

2. 高淳县金塔房地产有限责任公司：本年度实现营业收入 33068 万元，净利润 6592 万元，上年度实现营业收入 536 万元，净利润 506 万元，本年营业收入系预售房款结转收入，截止期末，公司期末尚有存货 1069 万元，系部分房产尚未出售。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

一、我国日用陶瓷发展的现状是大而不强。我国目前是日用陶瓷生产大国、消费大国和出口大国，日用瓷（含艺术瓷）年产量约占世界总产量的 60%。在生产和出口规模扩大的同时，我国陶瓷工业的现代化水平大幅提高，部分企业的陶瓷产品和工艺达到了世界先进水平，但总的来说，中国日用陶瓷行业缺乏国际知名品牌，整个日用陶瓷行业大而不强。主要存在以下一些问题：一是低端陶瓷品种产能过剩，高端陶瓷产品产量较低，结构性矛盾比较突出，二是行业出口依赖度较高，低价竞争，资源消耗总量大；三是企业规模小，缺乏资源整合的影响力，与国际上著名的跨国大企业、大财团相比往往相形见绌，很难与国际陶瓷品牌抗衡；四是行业赢利水平低，随着原燃料价格、劳动力成本的提升，行业走进“微利时代”，加上我国陶瓷产品的出口价格与国外一些国家和地区的产品价格相差悬殊，不但企业利润减薄，而且已经招致全球同行的责难，并导致多起针对中国的贸易制裁。

二、今后一段时期，我国日用陶瓷行业发展及市场竞争将呈现以下发展趋势：

一是国内日用陶瓷需求强劲。随着我国人民生活水平的提高和消费观念的变化，特别是住宅更新的加快，对高档餐具的需求增加，酒店业的竞争加剧，也增加了对高档酒店用瓷的需求，同时，中国作为礼仪之邦，高品位的礼品瓷也大有市场，今后日用陶瓷的内贸市场将进一步扩大，并且呈向品牌瓷集中的趋势。

二是企业重组、并购将成为企业做大做强的主要方式。近几年来国内外一些知名企业都在继续努力提高企业的组织化集约化程度，加快资产重组、并购等行业整合速度，使企业朝着更大更强方向发展。

三是品牌的影响将起着重要作用。在今后的市场竞争中，品牌的影响将起着重要作用，逐步向做工精细化、品质艺术化、风格特色化、产品系列化、功能配套耐用化以及向注重安全、卫生、环保和文化内涵方向发展，以此为基础，逐步提高自身品牌的影响力，扩大自身的市场份额。

四是产品设计向多样化发展。由于消费者的经济状况、消费能力和审美观念等有较大区别，陶瓷产品设计受消费需求的广泛性和审美情趣多元性的影响，将越来越朝着多样化、配套化方向发展。

三、2013 年行业发展前景。

国外市场方面，随着库存基本消化和美国经济的复苏，美国消费市场将出现低速增长；欧盟对中国日用陶瓷征收反倾销税已成定局，对低价产品影响较大，对高价产品的影响较小，税率确定后进口商的观望情绪可望消退，对欧盟出口可望恢复增长，预计 2013 年日用陶瓷国际市场将呈缓慢复苏格局。国内市场方面，我国经济仍将保持稳定增长，同时把“扩内需”作为政策基调，将加快我国日用陶瓷消费市场的成熟，促进国内消费品牌的成长，有利于我们扩大国内市场、培育品牌。



## (二) 公司发展战略

公司将秉承“丰富健康生活，促进陶瓷发展”的理念，努力把高淳陶瓷发展成为我国规模最大、品种系列最全的日用陶瓷企业，成为一个国际知名的日用陶瓷品牌。具体来说，着力发展日用陶瓷国际市场，在多元化国际市场方面取得新突破；着力开拓日用陶瓷国内市场，打造中国陶瓷文化产业创意园，在品牌建设方面取得新突破；着力调整生产布局和产品结构，在经济效益方面取得新突破；着力提升高技术陶瓷技术，在规模化生产上取得新突破；努力实现“十二五”期间销售额翻番目标。

## (三) 经营计划

2013 年公司的主要经营目标为：全公司完成销售总额 32600 万元，实现利润总额 972 万元。实现 2013 年经营目标的主要工作措施安排如下：

### 一、创新发展，深化改革。

2013 年，公司将以创新发展、转型发展和绿色发展为统领，认真分析国际国内市场趋势，强化组织，突破发展瓶颈，继续以创建国内影响力最大的日用陶瓷品牌、具有区域影响力的陶瓷文化创意产业示范基地和具有核心竞争力的高技术陶瓷产业化基地为目标，组建三个战略实施小组，明确目标，细化措施，重点攻关，健全激励机制，扎实推进“十二五”规划实施。

1、积极推进管理创新，进一步健全以风险控制为中心的子公司管理制度和运作规范，形成既能充分发挥子公司独立开拓市场能力，又能使公司实施有效管理的运行机制，增强子公司的自我发展能力。

2、继续深化内部改革，大力推进用人制度改革，通过市场化手段形成市场营销职业经理团队；全力突破分配制度改革，进一步优化劳动组合，激发全体员工的积极性；进一步完善绩效考评制度、销售、开发奖励制度，改变不合理的考评方法，鼓励各级管理人员敢于管理、真抓实干。

3、继续推进资产重组工作，根据有关监管部门的要求及时提供相关资料，积极推动资产重组工作的完成。

### 二、加强市场营销。

1、努力巩固外贸出口。要抓住美国市场库存已消化、进口商进入正常采购的有利市场形势，进一步巩固与大客户的合作。要积极收集市场信息，引导培育外贸产品开发，开发后印花手绘等系列产品，形成特色出口产品。要积极参加国际著名展会，全方位开拓国际市场，特别是加拿大、英国等炆器出口渠道，积极开发骨瓷出口，形成多元化国际市场结构。要增强全员服务意识，提高整体服务质量，提高市场竞争力。

2、继续突破国内市场。一要突破宣传策划，全面启动品牌战略，加强品牌策划，加大企业及品牌宣传，提高品牌知名度。二要突破市场建设，加快建立区域营销中心，建立内销市场网络。三要突破服务。增强全员服务意识，树立一切从市场出发、一切围绕市场的理念，加强营销协调和管理，切实提高服务水平，改善物流配送等服务质量。

3、强化子公司的市场开拓能力。柯瑞公司要巩固、扩大与主要客户的合作，努力扩大出口，积极开拓柴油车载体市场，恢复销售增长；高陶机械要加强营销队伍建设，积极参加国内专业展会，稳定产品质量，力争实现销售突破。

### 三、加强生产管理和技术创新。

1、大力开展节能降耗工作，提高人员效率。进一步增强全员成本意识，全面分解降耗指标，统一考核标准，积极开展小改小革和合理化建议活动，加大奖励力度；全面细化管理，提高热利用效率，能耗、耐火材料、泥料消耗以产量计算下降 5% 以上。加强物资市场研究，增强预见性，降低采购成本，稳定供应质量。推进设备自动化改造，制定提高设备自动化、流程合理化的改造方案，按照轻重缓急和投入大小分步实施，大力减少人工、降低劳动强度。继续研究落实优化劳动，制定效率优化行动计划，开放思维、开拓思路，积极调整劳动组合，全面实施减员增效，使公司的人均工作效率提高 10% 以上。

2、加强质量管理，适应创国内一流品牌的需要。大力开展宣传发动，提高全员质量意识和危机感，认真分析质量管理中存在的薄弱环节、实物质量与国际品牌和国内标杆企业的差距，严格

执行 ISO9001-2000 国际标准质量管理体系, 加强对各质控点的工艺纪律执行情况的抽查、监督力度, 改变质检部门与品级率挂钩的不合理制度, 使质量检验部门与漏误检率和质量投诉率挂钩, 解决实物质量问题, 严格生产全过程的管理, 在质量管理的重点上取得突破。

3、加快产品创新和技术创新, 强化知识产权保护。一是积极招聘国内外知名设计师、陶艺家担任艺术、设计顾问, 提高经典陶瓷设计能力; 进一步提高开发人员积极性, 拓宽开发设计视野, 适应国内外市场需求; 进一步完善开发硬件软件条件, 加大新工艺的引进和使用。二是着力提升蜂窝陶瓷技术, 努力突破关键技术指标, 积极开发柴油车用蜂窝陶瓷; 充分研究产业技术发展方向, 积极发挥院士工作站、博士后工作站和技术中心的作用, 围绕主营业务发展和技术瓶颈的突破, 开展科研攻关, 进行技术储备。三是在日用陶瓷、高技术陶瓷、非开挖设备等方面申报国家专利, 提升企业核心竞争力。

四、人力资源管理和企业文化建设。

1、全面深化绩效考核。公司与分管领导、分子公司和职能部门之间, 职能部门与所有的管理人员之间, 都要签订年度岗位责任书, 全面落实岗位职责、工作目标, 按月制定月度重点工作, 强化工作检查和年终考核、考评。要不断总结近年来推行绩效考评的经验和不足, 进一步优化绩效考核制度, 合理调整考评方法, 细化考核过程, 使绩效考评工作成为企业发展的真正动力。

2、重视、做好教育培训工作。根据现有管理、技术及技工队伍现状, 制定中长期培训计划, 采取在职自学、集中培训和外送学习的方式, 提高各类人员的能力和水平。稳步推进干部选拔任用制度改革, 形成能者上、庸者让、劣者汰的选人用人机制。把企业文化、劳动管理等内容渗透到日常教学中去, 协调组织定岗定位, 为公司培养合格后备员工。要着眼长远, 十分重视技术工人队伍的培养, 与相关学校搞好联合办学, 注重岗位传帮带, 形成一支高素质的技工队伍。

3、牢固树立“以人为本”的理念。员工队伍是企业的主体, 坚持“以人为本”的理念, 特别是要以热爱企业的员工为本, 以企业精神和企业未来振奋全体员工的精神, 弘扬企业正气和创业精神, 开展评比“公司劳模”等活动, 对热爱企业、维护企业利益、努力工作的员工要在精神物质等方面大力褒奖, 对工作消极、违章违纪、甚至损害企业利益的, 要严格按照规章制度予以惩处; 努力增加职工收入, 改善福利, 使职工收入随着物质指数的上升和企业效益的增加而同步提高。

4、大力弘扬企业文化。继续办好《高陶通讯》和公司广播, 宣传企业文化和企业精神, 围绕中心工作进一步宣传发动、统一思想。下气力抓好企业文化宣传骨干队伍的建设, 组织开展“我与高陶共成长”征文活动等, 通过企业文化的建设, 使企业文化深入人心, 不断提高员工的思想道德素质, 增强内部的凝聚力。要大力进行对外宣传, 提高企业知名度和产品美誉度。做好对困难职工的关爱工作、为困难职工排忧解难; 组织开展群众性文体活动, 丰富职工业余生活, 提高员工的生活情趣。

#### (四) 可能面对的风险

(1) 出口下滑的风险。本轮世界经济复苏是建立在广泛的政府干预支持的基础上, 支持需求扩张的基础不具有可持续性。主要发达国家失业率居高不下, 个人消费支出增长乏力, 世界经济复苏的态势尚不稳固, 复苏的过程将较为漫长, 世界经济将很有可能在低增长水平上维持相当长的时间, 主要出口市场消费复苏的基础仍不稳固, 这可能影响到公司陶瓷产品的出口销售。

(2) 国内市场发展不达预期的风险。公司在稳定出口的同时, 努力开拓国内日用陶瓷市场, 近年来公司日用陶瓷国内贸易额逐年增长, 表现出良好的发展趋势, 公司力争在十二五期间使国内市场贸易和出口形成并重的局面, 这有待于公司在国内经济稳定发展的前提下, 进一步开拓国内市场。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

由于 2011 母公司年末未分配利润为负数，2011 年公司利润分配的方案为不分配利润，报告期内未进行利润分配。

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司章程修正案》，明确规定了公司利润分配的基本原则、具体政策、利润分配方案的审议程序和实施以及利润分配政策的变更等内容，具体内容如下：

公司利润分配的基本原则、具体政策、利润分配方案的审议程序和实施以及利润分配政策的变更：

(一) 公司利润分配政策的基本原则：

- 1、公司充分考虑对投资者的回报，根据合并和母公司当年实现的可供分配利润孰低原则确定利润分配基数，按照确定的分配比例，向股东分配股利。
- 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。
- 3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

- 1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。
- 2、公司现金分红的具体条件和比例：  
除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的股利不少于本条第一款第 1 项所述当年实现可分配利润的 10%。

特殊情况是指：

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%（募集资金投资项目除外）。

3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

- 1、公司的利润分配方案由总经理拟定后提交公司董事会审议，董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成决议后提交股东大会审议。股东大会对现金分红预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。
- 2、公司董事会未做出现金分红的利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(四) 公司利润分配政策的调整或变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力时，并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整或变更。

公司调整或变更利润分配政策，董事会应详细说明理由，形成决议后提交股东大会以特别决议通过；独立董事应当对此发表独立意见。

股东大会审议利润分配政策调整或变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披

**露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

|   |   |
|---|---|
| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因   | 未分配利润的用途和使用计划   |
| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，因公司重大资产重组事项正在进行中，根据重组方案，公司在过渡期间（本次交易基准日 2009 年 6 月 30 日至资产交割日的期间）产生的损益由交易对方十四所享有或承担。因此，公司 2012 年度不进行利润分配。 | 根据公司重大资产重组方案，公司在过渡期间（本次交易基准日 2009 年 6 月 30 日至资产交割日的期间）产生的损益将随同上市公司全部资产置出上市公司。 |

**(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：**

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 13,749,849.80          | 0                         |
| 2011 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 16,828,101.18          | 0                         |
| 2010 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 15,117,669.31          | 0                         |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

√ 不适用

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否                |
|              | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称   | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬   | 60               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4年               |

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购

### 人处罚及整改情况

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

### 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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    | 17,939,541    | 21.33  |             |    |       |    |    | 17,939,541 | 21.33  |
| 1、国家持股       |               |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股     | 17,939,541    | 21.33  |             |    |       |    |    | 17,939,541 | 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   | 66,149,753.00 | 78.67  |             |    |       |    |    | 66,149,753 | 78.67  |
| 1、人民币普通股     | 66,149,753.00 | 78.67  |             |    |       |    |    | 66,149,753 | 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    | 100.00 |             |    |       |    |    | 84,089,294 | 100.00 |

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 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。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

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。

**(三) 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****(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

| 截止报告期末股东总数             |      | 7,597   |            | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 |             | 7498       |  |
|------------------------|------|---------|------------|-----------------------|-------------|------------|--|
| 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 |  |
| 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 |                       | 17,939,541  | 无          |  |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知   | 5.53    | 4,651,420  | 4,651,420             |             | 未知         |  |
| 高淳县国有资产经营(控股)有限公司      | 国家   | 4.00    | 3,366,871  |                       |             | 无          |  |
| 南京市投资公司                | 国有法人 | 2.57    | 2,162,418  |                       |             | 无          |  |
| 东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知   | 2.50    | 2,105,840  | 2,105,840             |             | 未知         |  |
| 杨招娣                    | 未知   | 2.34    | 1,964,366  |                       |             | 未知         |  |
| 胡一帆                    | 未知   | 1.61    | 1,351,800  | 22,500                |             | 未知         |  |
| 潘成淼                    | 未知   | 1.57    | 1,323,600  |                       |             | 未知         |  |
| 林华                     | 未知   | 1.48    | 1,246,096  |                       |             | 未知         |  |



|                        |   |      |           |           |           |
|------------------------|---|------|-----------|-----------|-----------|
| 金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知  | 1.33 | 1,119,670 | 1,119,670 | 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   |           |           |
| 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 |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 4,651,420   |      | 人民币普通股    |           | 4,651,420 |
| 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 |
| 南京市投资公司                | 2,162,418   |      | 人民币普通股    |           | 2,162,418 |
| 东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 2,105,840   |      | 人民币普通股    |           | 2,105,840 |
| 杨招娣                    | 1,964,366   |      | 人民币普通股    |           | 1,964,366 |
| 胡一帆                    | 1,351,800   |      | 人民币普通股    |           | 1,351,800 |
| 潘成淼                    | 1,323,600   |      | 人民币普通股    |           | 1,323,600 |
| 林华                     | 1,246,096   |      | 人民币普通股    |           | 1,246,096 |
| 金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 1,119,670   |      | 人民币普通股    |           | 1,119,670 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 公司十大股东中，中国电子科技集团公司第十四研究所、高淳县国有资产经营(控股)有限公司、南京市投资公司之间不存在关联关系或一致行动人关系，未知其他股东之间的关联关系或者一致行动人关系。 |      |           |           |           |

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%。 |
|--|--|--|--|----------------------|

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 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              | 周万幸  |
| 成立日期                     | 1949 年 12 月 1 日  |
| 组织机构代码                   | E8023506-2   |
| 注册资本                     | 12,585   |
| 主要经营业务                   | 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。 |
| 经营成果                     | 十四所目前主要从事国家重要军民用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业务,拥有多个专业研究部和工厂,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。                   |
| 现金流和未来发展战略               | 十四所始终坚持“军品为本、民品兴业”的战略,以“服务于国防建设和国民经济建设,建成军民结合、具有国际竞争力的电子信息企业集团”为使命。  |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|--------|----|----|-----------|-----------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 孔德双 | 董事长    | 男  | 47 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 | 6,950 | 6,950 |            |        | 53.17                    |                       |
| 谷昌军 | 董事、总经理 | 男  | 48 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 | 8,000 | 8,000 |            |        | 28.86                    |                       |
| 周万幸 | 董事     | 男  | 52 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 郁蔚铭 | 董事     | 男  | 57 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 王德江 | 董事     | 男  | 48 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 朱炳元 | 董事     | 男  | 50 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 江希和 | 独立董事   | 男  | 55 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        | 3                        |                       |
| 李爱民 | 独立董事   | 男  | 50 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        | 3                        |                       |
| 陈传明 | 独立董事   | 男  | 56 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 杨方泽 | 监事会主席  | 男  | 59 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        | 9.27                     |                       |
| 廖荣超 | 监事     | 男  | 39 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        |                          |                       |
| 史兰凤 | 监事     | 女  | 42 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 |       |       |            |        | 7.42                     |                       |
| 孔新保 | 副总经理   | 男  | 55 | 2011年9月8日 | 2014年9月7日 | 6,750 | 6,750 |            |        | 13.12                    |                       |

|     |           |   |    |                |                 |        |        |  |   |        |  |
|-----|-----------|---|----|----------------|-----------------|--------|--------|--|---|--------|--|
|     |           |   |    | 日              | 日               |        |        |  |   |        |  |
| 周玉明 | 副总经理      | 男 | 49 | 2011年<br>9月8日  | 2014年<br>9月7日   | 7,814  | 7,814  |  |   | 13.05  |  |
| 王贵夫 | 董事会<br>秘书 | 男 | 51 | 2011年<br>9月8日  | 2014年<br>9月7日   | 3,007  | 3,007  |  |   | 12.75  |  |
| 王平  | 原财务<br>总监 | 男 | 48 | 2011年<br>9月8日  | 2012年<br>4月20日  | 5,655  | 5,655  |  |   | 7.04   |  |
| 朱靖华 | 财务总<br>监  | 男 | 39 | 2012年<br>12月3日 | 2015年<br>12月12日 |        |        |  |   | 0.57   |  |
| 孔祥琳 | 副总经<br>理  | 男 | 44 | 2011年<br>9月8日  | 2014年<br>9月7日   | 4,275  | 4,275  |  |   | 13.02  |  |
| 朱带头 | 副总经<br>理  | 男 | 47 | 2011年<br>9月8日  | 2014年<br>9月7日   |        |        |  |   | 14.41  |  |
| 张平  | 副总经<br>理  | 男 | 48 | 2011年<br>9月8日  | 2014年<br>9月7日   | 7,505  | 7,505  |  |   | 7.64   |  |
| 合计  | /         | / | /  | /              | /               | 49,956 | 49,956 |  | / | 186.32 |  |

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。

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。

周万幸：历任十四所研究部副主任、主任，十四所副所长，现任十四所所长、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。

郁蔚铭：历任十四所所办副主任、所长助理、党委副书记，现任十四所党委书记、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。

王德江：历任十四所人事教育处副处长，人事组织处副处长，人力资源部部长，现任十四所副所长、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。

朱炳元：历任十四所研究部研究室副主任、主任、研究部主任，现任十四所所长助理、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。

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。

陈传明：经济学博士，管理学教授，现任南京大学管理学院院长、华泰证券股份有限公司独立董事、南京钢铁股份有限公司独立董事、江苏雅克科技股份有限公司独立董事、长江润发机械股份有限公司独立董事、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。

廖荣超：历任十四所财务部财务主管，中电科技（南京）电子信息发展有限公司财务主管，南京洛普股份有限公司财务总监，现任十四所财务部副部长、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。

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

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

王贵夫：历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、董事会秘书，现任公司董事会秘书。

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，于2012年4月20日离

任公司财务总监。

朱靖华：历任南京恩瑞特实业有限公司财务总监、南京冠亚电源设备有限公司副总经理兼董事会秘书，现任江苏高淳陶瓷股份有限公司财务总监。

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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称           | 担任的职务  |
|-----|------------------|--------|
| 周万幸 | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 所长     |
| 郁蔚铭 | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 党委书记   |
| 王德江 | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 副所长    |
| 朱炳元 | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 所长助理   |
| 廖荣超 | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 财务部副部长 |

### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## 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、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,监事报酬参照执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况       | 已支付。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 186.32 万元  |

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王平  | 财务总监  | 离任   | 辞职   |
| 朱靖华 | 财务总监  | 聘任   | 聘任   |

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |       |
|------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量             | 389   |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,097 |
| 在职员工的数量合计              | 2,486 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0     |
| 专业构成                   |       |

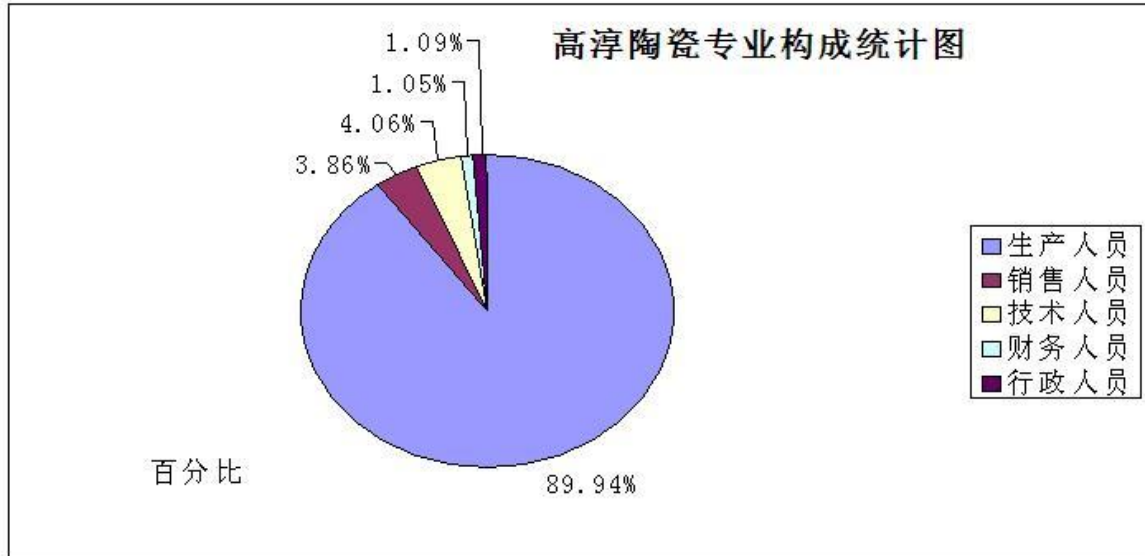
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
|--------|--------|
| 生产人员   | 2,236  |
| 销售人员   | 96     |
| 技术人员   | 101    |
| 财务人员   | 26     |
| 行政人员   | 27     |
| 合计     | 2,486  |
| 教育程度   |        |
| 教育程度类别 | 数量（人）  |
| 研究生    | 6      |
| 大学本科   | 98     |
| 大学专科   | 120    |
| 高中及以下  | 2,262  |
| 合计     | 2,486  |

**(二) 培训计划**

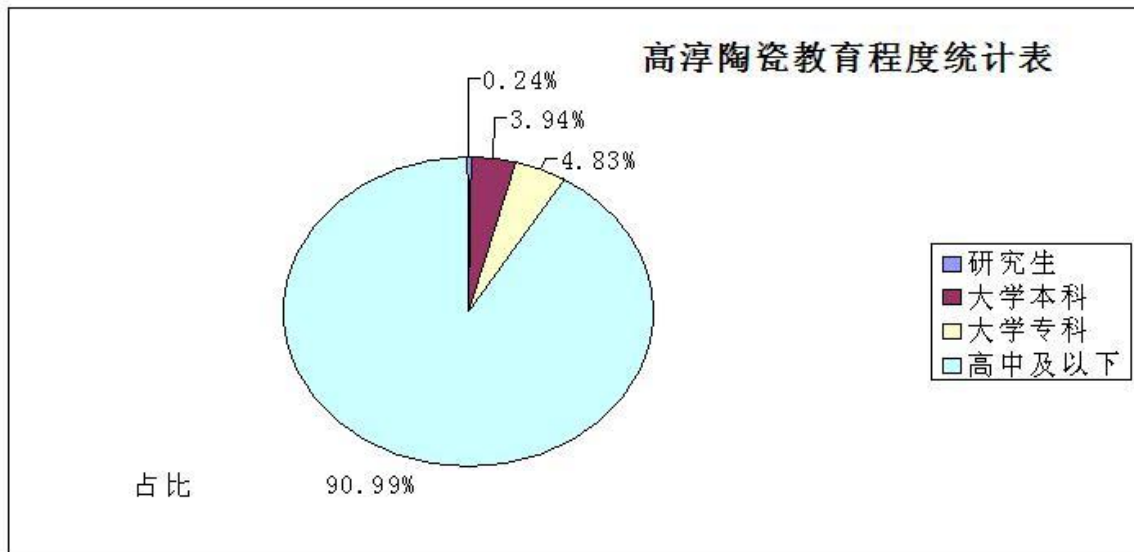
## 2012 年员工培训计划

| 序号 | 时间安排    | 受培训部门           | 培训对象             | 培训方式    | 培训内容                 | 考核方式      |
|----|---------|-----------------|------------------|---------|----------------------|-----------|
| 1  | 2012.03 | 董事会秘书办公室        | 内贸销售业务员          | 集中授课    | 买卖合同签订和履行过程中的法律问题    | 现场提问      |
| 2  | 2012.05 | 技术开发部           | 业务员、营业员          | 集中授课    | 陶瓷知识培训               | 书面考试      |
| 3  | 2012.05 | 维特佩尼彩烤          | 贴花工              | 现场培训    | 贴花技能                 | 现场操作      |
| 4  | 2012.06 | 玉泉陶瓷质量部         | 白瓷、素烧检验员         | 集中授课    | 检验标准和国家标准            | 理论考试、现场操作 |
| 5  | 2012.06 | 财务部             | 财务部会计            | 外培      | 会计人员继续教育             | 笔试        |
| 6  | 2012.06 | 综合部             | 各部门组长以上管理人员专职环保员 | 集中授课    | 中华人民共和国环境保护法         | 集中授课      |
| 7  | 2012.08 | 玉泉陶瓷            | 生产班组长            | 集中培训    | 施釉生产自动化介绍            | 理论考试      |
| 8  | 2012.08 | 内贸一部            | 全体业务员            | 会议      | 学习销售技巧的灵活性           | 现场提问      |
| 9  | 2012.08 | 维特佩尼            | 成型挡车工            | 现场培训    | 挡车工技能培训              | 现场操作      |
| 10 | 2012.08 | 开发区各分公司<br>玉泉陶瓷 | 部门负责人、安全员        | 集中授课    | 安全生产管理、职业健康、道路交通安全知识 | 现场提问      |
| 11 | 2012.10 | 质量部             | 内审员              | 外培或内部培训 | 质量体系内审员培训            | 参加考试      |
| 12 | 2012.10 | 内贸二部            | 全体业务员            | 会议      | 陶瓷专业知识销售技巧           | 检查考评      |
| 13 | 2012.12 | 国际贸易部           | 外贸业务员            | 客户方培训   | 客户业务流程培训             | 实务操作      |

**(三) 专业构成统计图：**



(四) 教育程度统计图:





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层的法人治理结构，健全了各类内部控制制度，使得公司规范、有序运作。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，促使董事会更好的运作。

2012年8月2日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，明确规定了公司利润分配的基本原则、具体政策、利润分配方案的审议程序和实施以及利润分配政策的变更等内容。本次会议还审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司网络投票管理制度》、《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事会秘书工作制度》和《江苏高淳陶瓷股份有限公司子公司管理制度》，进一步完善了公司内部控制体系。

2、公司内幕信息知情人登记管理情况。公司于2011年11月22日召开的董事会会议审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，制度制订以来，得到了切实执行。

### 二、 股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期        | 会议议案名称  | 决议情况   | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期   |
|----------------|-------------|---|--------|----------------|-------------|
| 2011年度股东大会     | 2012年3月21日  | 1、公司2011年年度报告全文及摘要；2、公司2011年度董事会工作报告；3、公司2011年度监事会工作报告；4、公司2011年度财务决算报告及2012年度财务预算报告；5、公司2011年度利润分配方案；6、关于续聘会计师事务所的议案 | 通过各项议案 | www.sse.com.cn | 2012年3月22日  |
| 2012年第一次临时股东大会 | 2012年8月22日  | 1、关于修改公司章程的议案；2、《江苏高淳陶瓷股份有限公司网络投票管理制度》  | 通过各项议案 | www.sse.com.cn | 2012年8月23日  |
| 2012年第二次临时股东大会 | 2012年12月20日 | 1、关于延长公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案决议有效期的议案。2、关于延  | 通过各项议案 | www.sse.com.cn | 2012年12月21日 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | 长股东大会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有效期的议案。 |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会出席情况  |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 孔德双  | 否      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 谷昌军  | 否      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 周万幸  | 否      | 7          | 2      | 4         | 1      | 0    | 否             | 0         |
| 郁蔚铭  | 否      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 王德江  | 否      | 7          | 2      | 4         | 0      | 1    | 否             | 0         |
| 朱炳元  | 否      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 江希和  | 是      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 李爱民  | 是      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈传明  | 是      | 7          | 2      | 4         | 0      | 1    | 否             | 0         |

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

#### (二) 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。

### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制订有《江苏高淳陶瓷股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》，构建了完善的绩效考评机制。公司每年按照经济责任考核制度对高级管理人员进行考核，按照考评结果兑现薪酬，公司董事会薪酬与考核委员会对高级高级管理人员的考评和薪酬发放情况进行监督。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 建立财务报告内部控制的情况。

公司根据《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司对财务相关环节进行了严格控制，各项管理制度得到了有效执行和落实。

#### 2、 内部控制制度建设的总体情况。

公司健全了各类内部控制制度，形成了较为完善的内部控制体系：股东与股东大会方面：制订有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》；董事和董事会方面：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；监事和监事会方面：制订有《监事会议事规则》；信息披露与透明度方面：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》、《内幕信息知情人登记管理制度》；生产经营控制方面：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》；财务控制方面：制订有《财务管理制度》、《现金管理制度》、《财务内部牵制制度》等制度。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司董事会于 2012 年 2 月 22 日审议通过了《江苏高淳陶瓷股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所注册会计师弓新平、李洪仪审计，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

大华审字[2013]000387 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)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，高淳陶瓷公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高淳陶瓷公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：弓新平

中国·北京

中国注册会计师：李洪仪

二〇一三年一月二十八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2012 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          |    | 36,635,891.07  | 76,243,976.49  |
| 结算备付金         |    |                |                |
| 拆出资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产       |    | 4,511,053.30   | 3,638,961.57   |
| 应收票据          |    | 4,230,370.00   | 4,658,600.00   |
| 应收账款          |    | 60,595,554.74  | 41,363,167.69  |
| 预付款项          |    | 8,768,592.85   | 8,895,270.83   |
| 应收保费          |    |                |                |
| 应收分保账款        |    |                |                |
| 应收分保合同准备金     |    |                |                |
| 应收利息          |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 其他应收款         |    | 2,069,897.29   | 4,369,560.61   |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    | 187,954,951.62 | 193,139,156.12 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                | 18,000,000.00  |
| 流动资产合计        |    | 304,766,310.87 | 350,308,693.31 |
| <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        |    | 66,826,960.92  | 35,770,638.70  |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 216,568,950.83 | 224,305,112.65 |
| 在建工程          |    | 9,385,208.43   | 8,360,518.88   |
| 工程物资          |    | 450,583.40     |                |
| 固定资产清理        |    |                |                |
| 生产性生物资产       |    |                |                |
| 油气资产          |    |                |                |
| 无形资产          |    | 34,194,253.08  | 35,418,515.32  |
| 开发支出          |    |                |                |
| 商誉            |    |                |                |
| 长期待摊费用        |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 递延所得税资产                   |  | 1,234,680.39   | 1,822,787.85   |
| 其他非流动资产                   |  |                |                |
| 非流动资产合计                   |  | 328,660,637.05 | 305,677,573.40 |
| 资产总计                      |  | 633,426,947.92 | 655,986,266.71 |
| <b>流动负债:</b>              |  |                |                |
| 短期借款                      |  | 200,000,000.00 | 244,000,000.00 |
| 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                      |  | 10,000,000.00  |                |
| 应付账款                      |  | 28,271,891.06  | 27,273,563.00  |
| 预收款项                      |  | 4,332,103.34   | 7,038,631.96   |
| 卖出回购金融资产款                 |  |                |                |
| 应付手续费及佣金                  |  |                |                |
| 应付职工薪酬                    |  | 17,446,844.55  | 17,648,546.56  |
| 应交税费                      |  | 2,863,278.87   | 4,473,886.99   |
| 应付利息                      |  | 356,167.78     | 503,255.04     |
| 应付股利                      |  | 3,855,598.12   | 4,267,816.12   |
| 其他应付款                     |  | 2,420,289.08   | 1,472,687.32   |
| 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<br>负债           |  |                |                |
| 其他流动负债                    |  |                |                |
| 流动负债合计                    |  | 269,546,172.80 | 306,678,386.99 |
| <b>非流动负债:</b>             |  |                |                |
| 长期借款                      |  |                |                |
| 应付债券                      |  |                |                |
| 长期应付款                     |  |                |                |
| 专项应付款                     |  | 8,050,000.00   | 8,050,000.00   |
| 预计负债                      |  |                |                |
| 递延所得税负债                   |  |                |                |
| 其他非流动负债                   |  | 6,795,750.00   | 7,213,625.00   |
| 非流动负债合计                   |  | 14,845,750.00  | 15,263,625.00  |
| 负债合计                      |  | 284,391,922.80 | 321,942,011.99 |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）:</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）                 |  | 84,089,294.00  | 84,089,294.00  |
| 资本公积                      |  | 190,867,327.35 | 190,867,327.35 |
| 减：库存股                     |  |                |                |
| 专项储备                      |  |                |                |
| 盈余公积                      |  | 37,548,208.59  | 36,042,459.59  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 19,537,002.14  | 7,292,901.34   |
| 外币报表折算差额          |  |                |                |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 |  | 332,041,832.08 | 318,291,982.28 |
| 少数股东权益            |  | 16,993,193.04  | 15,752,272.44  |
| 所有者权益合计           |  | 349,035,025.12 | 334,044,254.72 |
| 负债和所有者权益<br>总计    |  | 633,426,947.92 | 655,986,266.71 |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

### 母公司资产负债表

2012 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            |    | 20,331,689.82  | 65,179,319.23  |
| 交易性金融资产         |    | 388,033.30     | 356,679.57     |
| 应收票据            |    |                |                |
| 应收账款            |    | 41,019,191.20  | 30,452,709.35  |
| 预付款项            |    | 4,827,690.30   | 3,281,733.74   |
| 应收利息            |    |                |                |
| 应收股利            |    |                |                |
| 其他应收款           |    | 176,699,661.33 | 173,910,295.27 |
| 存货              |    | 34,787,397.52  | 33,254,128.86  |
| 一年内到期的非流动<br>资产 |    |                |                |
| 其他流动资产          |    |                | 18,000,000.00  |
| 流动资产合计          |    | 278,053,663.47 | 324,434,866.02 |
| <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          |    | 148,440,491.35 | 116,801,081.57 |
| 投资性房地产          |    |                |                |
| 固定资产            |    | 136,115,125.97 | 141,537,232.75 |
| 在建工程            |    | 1,789,368.33   |                |
| 工程物资            |    | 43,240.00      |                |
| 固定资产清理          |    |                |                |
| 生产性生物资产         |    |                |                |
| 油气资产            |    |                |                |
| 无形资产            |    | 16,596,873.75  | 17,314,852.11  |
| 开发支出            |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 商誉                        |  |                |                |
| 长期待摊费用                    |  |                |                |
| 递延所得税资产                   |  |                |                |
| 其他非流动资产                   |  |                |                |
| 非流动资产合计                   |  | 302,985,099.40 | 275,653,166.43 |
| 资产总计                      |  | 581,038,762.87 | 600,088,032.45 |
| <b>流动负债：</b>              |  |                |                |
| 短期借款                      |  | 200,000,000.00 | 244,000,000.00 |
| 交易性金融负债                   |  |                |                |
| 应付票据                      |  | 20,000,000.00  |                |
| 应付账款                      |  | 563,754.70     | 2,203,271.78   |
| 预收款项                      |  | 3,726,213.66   | 4,782,302.25   |
| 应付职工薪酬                    |  | 17,086,810.93  | 17,635,095.93  |
| 应交税费                      |  | 2,981,373.16   | 5,730,916.96   |
| 应付利息                      |  | 356,167.78     | 503,255.04     |
| 应付股利                      |  | 3,855,598.12   | 4,267,816.12   |
| 其他应付款                     |  | 699,723.57     | 273,948.28     |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                |                |
| 其他流动负债                    |  |                |                |
| 流动负债合计                    |  | 249,269,641.92 | 279,396,606.36 |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                |                |
| 长期借款                      |  |                |                |
| 应付债券                      |  |                |                |
| 长期应付款                     |  |                |                |
| 专项应付款                     |  | 3,050,000.00   | 8,050,000.00   |
| 预计负债                      |  |                |                |
| 递延所得税负债                   |  |                |                |
| 其他非流动负债                   |  | 6,795,750.00   | 7,213,625.00   |
| 非流动负债合计                   |  | 9,845,750.00   | 15,263,625.00  |
| 负债合计                      |  | 259,115,391.92 | 294,660,231.36 |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）                 |  | 84,089,294.00  | 84,089,294.00  |
| 资本公积                      |  | 186,734,127.35 | 186,734,127.35 |
| 减：库存股                     |  |                |                |
| 专项储备                      |  |                |                |
| 盈余公积                      |  | 37,548,208.59  | 36,042,459.59  |
| 一般风险准备                    |  |                |                |
| 未分配利润                     |  | 13,551,741.01  | -1,438,079.85  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计        |  | 321,923,370.95 | 305,427,801.09 |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计     |  | 581,038,762.87 | 600,088,032.45 |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平



**合并利润表**  
2012 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                 |    | 273,200,813.44 | 295,376,506.10 |
| 其中: 营业收入                |    | 273,200,813.44 | 295,376,506.10 |
| 利息收入                    |    |                |                |
| 已赚保费                    |    |                |                |
| 手续费及佣金收入                |    |                |                |
| 二、营业总成本                 |    | 295,884,275.74 | 286,149,465.26 |
| 其中: 营业成本                |    | 166,304,196.19 | 165,732,337.60 |
| 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                 |    | 4,639,867.15   | 3,204,040.29   |
| 销售费用                    |    | 40,638,730.12  | 41,739,800.36  |
| 管理费用                    |    | 65,932,726.73  | 57,323,807.95  |
| 财务费用                    |    | 14,198,798.07  | 13,148,804.74  |
| 资产减值损失                  |    | 4,169,957.48   | 5,000,674.32   |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列) |    | 30,286.64      | -422,320.43    |
| 投资收益 (损失以“—”号填列)        |    | 32,026,832.74  | 1,740,876.03   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益     |    | 31,061,687.21  | 3,170,239.97   |
| 汇兑收益 (损失以“—”号填列)        |    |                |                |
| 三、营业利润 (亏损以“—”号填列)      |    | 9,373,657.08   | 10,545,596.44  |
| 加: 营业外收入                |    | 7,304,160.97   | 13,593,779.83  |
| 减: 营业外支出                |    | 925,863.55     | 2,362,611.16   |
| 其中: 非流动资产处置损失           |    | 8,125.24       | 1,659,641.56   |
| 四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)    |    | 15,751,954.50  | 21,776,765.11  |
| 减: 所得税费用                |    | 1,675,819.10   | 4,975,594.27   |
| 五、净利润 (净亏损以“—”号填列)      |    | 14,076,135.40  | 16,801,170.84  |
| 归属于母公司所有者的净利润           |    | 13,749,849.80  | 16,828,101.18  |
| 少数股东损益                  |    | 326,285.60     | -26,930.34     |
| 六、每股收益:                 |    |                |                |
| (一) 基本每股收益              |    | 0.16           | 0.20           |

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益       |  |               |               |
| 七、其他综合收益         |  |               |               |
| 八、综合收益总额         |  | 14,076,135.40 | 16,801,170.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 13,749,849.80 | 16,828,101.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 326,285.60    | -26,930.34    |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

**母公司利润表**  
2012 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                |    | 223,179,054.99 | 277,924,712.09 |
| 减：营业成本                |    | 148,635,449.21 | 176,555,173.60 |
| 营业税金及附加               |    | 1,166,525.85   | 1,910,395.13   |
| 销售费用                  |    | 31,992,172.98  | 33,039,011.94  |
| 管理费用                  |    | 43,812,015.06  | 37,035,140.28  |
| 财务费用                  |    | 9,882,629.28   | 11,039,611.67  |
| 资产减值损失                |    | 7,599,725.26   | 8,541,215.20   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 31,353.73      | -143,320.43    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 31,762,560.46  | 2,681,410.53   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 31,639,409.78  | 3,170,239.97   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 11,884,451.54  | 12,342,254.37  |
| 加：营业外收入               |    | 5,326,301.96   | 12,217,566.77  |
| 减：营业外支出               |    | 715,183.64     | 1,800,397.84   |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 16,495,569.86  | 22,759,423.30  |
| 减：所得税费用               |    |                | 3,464,637.10   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 16,495,569.86  | 19,294,786.20  |
| 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              |    | 16,495,569.86  | 19,294,786.20  |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

**合并现金流量表**  
2012 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        |    | 256,121,063.90 | 294,447,840.68 |
| 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               |    | 9,745,250.50   | 13,300,037.83  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 9,899,484.99   | 35,631,952.90  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 275,765,799.39 | 343,379,831.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 137,936,697.28 | 167,397,138.74 |
| 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       |    | 88,260,097.30  | 80,070,987.19  |
| 支付的各项税费               |    | 15,501,742.40  | 22,377,172.55  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 17,050,763.55  | 51,544,834.18  |
| 经营活动现金流出              |    | 258,749,300.53 | 321,390,132.66 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 小计                        |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 17,016,498.86  | 21,989,698.75  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 18,123,150.68  | 115,556,373.72 |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                | 156,931.95     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                | 1,733,051.45   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                | 16,409.02      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                | 44,962,472.99  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 18,123,150.68  | 162,425,239.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 15,718,802.74  | 23,770,531.86  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 135,039,229.28 |
| 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            |  |                | 50,915,805.11  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 15,718,802.74  | 209,725,566.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 2,404,347.94   | -47,300,327.12 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 920,000.00     | 900,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 920,000.00     | 900,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |  | 230,000,000.00 | 276,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 230,920,000.00 | 276,900,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 274,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 15,850,093.02  | 14,823,912.96  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 10,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 299,850,093.02 | 214,823,912.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -68,930,093.02 | 62,076,087.04  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -98,839.20     | -1,388,093.86  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -49,608,085.42 | 35,377,364.81  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 76,243,976.49  | 40,866,611.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 26,635,891.07  | 76,243,976.49  |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

**母公司现金流量表**  
2012 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        |    | 207,911,951.74 | 281,748,708.63 |
| 收到的税费返还               |    | 9,745,250.50   | 13,296,467.07  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 9,078,303.42   | 12,981,266.33  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 226,735,505.66 | 308,026,442.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 185,947,266.94 | 231,126,470.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 28,656,009.69  | 16,308,258.41  |
| 支付的各项税费               |    | 5,462,122.80   | 4,686,198.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 7,182,155.74   | 74,742,345.62  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 227,247,555.17 | 326,863,272.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -512,049.51    | -18,836,830.74 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    | 18,123,150.68  | 73,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金           |    |                | 156,931.95     |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                | 1,656,602.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                | 16,409.02      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                | 152,084,538.57 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 18,123,150.68  | 226,914,481.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,916,640.42   | 4,431,576.45   |
| 投资支付的现金                   |  |                | 91,500,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                | 131,025,817.51 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 3,916,640.42   | 226,957,393.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 14,206,510.26  | -42,912.42     |
| <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                 |  | 230,000,000.00 | 276,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 22,008,767.92  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 252,008,767.92 | 276,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 274,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 14,443,250.96  | 14,773,467.96  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 32,008,767.92  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 320,452,018.88 | 211,773,467.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -68,443,250.96 | 64,226,532.04  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -98,839.20     | -1,388,093.86  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -54,847,629.41 | 43,958,695.02  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 65,179,319.23  | 21,220,624.21  |
| <b>六、期末现金及现金等价</b>        |  | 10,331,689.82  | 65,179,319.23  |

|     |  |  |  |
|-----|--|--|--|
| 物余额 |  |  |  |
|-----|--|--|--|

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

**合并所有者权益变动表**  
2012 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 | 190,867,327.35 |       |      | 36,042,459.59 |        | 7,292,901.34  |    | 15,752,272.44 | 334,044,254.72 |
| 加:会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 期差错更正                 |               |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 他                     |               |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 二、本年初余额               | 84,089,294.00 | 190,867,327.35 |       |      | 36,042,459.59 |        | 7,292,901.34  |    | 15,752,272.44 | 334,044,254.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |                |       |      | 1,505,749.00  |        | 12,244,100.80 |    | 1,240,920.60  | 14,990,770.40  |
| (一)净利润                |               |                |       |      |               |        | 13,749,849.80 |    | 326,285.60    | 14,076,135.40  |
| (二)其他综合收              |               |                |       |      |               |        |               |    |               |                |



|                               |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
|-------------------------------|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--|------------|---------------|
| 益                             |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| 上述(一)<br>和(二)<br>小计           |  |  |  |  |              |  | 13,749,849.80 |  | 326,285.60 | 14,076,135.40 |
| (三) 所<br>有者投入<br>和减少资<br>本    |  |  |  |  |              |  |               |  | 914,635.00 | 914,635.00    |
| 1. 所有者<br>投入资本                |  |  |  |  |              |  |               |  | 920,000.00 | 920,000.00    |
| 2. 股份支<br>付计入所<br>有者权益<br>的金额 |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| 3. 其他                         |  |  |  |  |              |  |               |  | -5,365.00  | -5,365.00     |
| (四) 利<br>润分配                  |  |  |  |  | 1,505,749.00 |  | -1,505,749.00 |  |            |               |
| 1. 提取盈<br>余公积                 |  |  |  |  | 1,505,749.00 |  | -1,505,749.00 |  |            |               |
| 2. 提取一<br>般风险准<br>备           |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配   |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| 4. 其他                         |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| (五) 所<br>有者权益<br>内部结转         |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |

|                  |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
|------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备         |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取          |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用          |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| (七) 其他           |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 84,089,294.00 | 190,867,327.35 |  |  | 37,548,208.59 |  | 19,537,002.14 |  | 16,993,193.04 | 349,035,025.12 |

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 | 191,084,837.00 |       |      | 36,042,459.59 |        | -9,535,199.84 |    | 25,149,853.24 | 326,831,243.99 |

|                       |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| ：会计政策变更               |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 期差错更正                 |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 他                     |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 二、本年年年初余额             | 84,089,294.00 | 191,084,837.00 |  |  | 36,042,459.59 |  | -9,535,199.84 |  | 25,149,853.24 | 326,831,243.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               | -217,509.65    |  |  |               |  | 16,828,101.18 |  | -9,397,580.80 | 7,213,010.73   |
| （一）净利润                |               |                |  |  |               |  | 16,828,101.18 |  | -26,930.34    | 16,801,170.84  |
| （二）其他综合收益             |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |  |  |               |  | 16,828,101.18 |  | -26,930.34    | 16,801,170.84  |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |                |  |  |               |  |               |  | 900,000.00    | 900,000.00     |
| 1. 所有者投入资本            |               |                |  |  |               |  |               |  | 900,000.00    | 900,000.00     |
| 2. 股份支付计入所            |               |                |  |  |               |  |               |  |               |                |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 所有者权益的金额         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 所有者权益内部结转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |               |                |  |  |               |  |              |                |                |
|----------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|--------------|----------------|----------------|
| (六) 专项储备 |               |                |  |  |               |  |              |                |                |
| 1. 本期提取  |               |                |  |  |               |  |              |                |                |
| 2. 本期使用  |               |                |  |  |               |  |              |                |                |
| (七) 其他   |               | -217,509.65    |  |  |               |  |              | -10,270,650.46 | -10,488,160.11 |
| 四、本期期末余额 | 84,089,294.00 | 190,867,327.35 |  |  | 36,042,459.59 |  | 7,292,901.34 | 15,752,272.44  | 334,044,254.72 |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

### 母公司所有者权益变动表

2012 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 | 186,734,127.35 |       |      | 36,042,459.59 |        | -1,438,079.85 | 305,427,801.09 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |               |                |
| 其他                    |               |                |       |      |               |        |               |                |
| 二、本年年初余额              | 84,089,294.00 | 186,734,127.35 |       |      | 36,042,459.59 |        | -1,438,079.85 | 305,427,801.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |                |       |      | 1,505,749.00  |        | 14,989,820.86 | 16,495,569.86  |
| （一）净利润                |               |                |       |      |               |        | 16,495,569.86 | 16,495,569.86  |
| （二）其他综合收益             |               |                |       |      |               |        |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |       |      |               |        | 16,495,569.86 | 16,495,569.86  |
| （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          |               |                |  |  | 1,505,749.00  |  | -1,505,749.00 |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |                |  |  | 1,505,749.00  |  | -1,505,749.00 |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他             |               |                |  |  |               |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他             |               |                |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备          |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取           |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用           |               |                |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他            |               |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 84,089,294.00 | 186,734,127.35 |  |  | 37,548,208.59 |  | 13,551,741.01 | 321,923,370.95 |

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 | 186,734,127.35 |       |      | 36,042,459.59 |        | -20,732,866.05 | 286,133,014.89 |
| 加: 会计政策变更 |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正    |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他        |               |                |       |      |               |        |                |                |

|                       |               |                |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 二、本年年初余额              | 84,089,294.00 | 186,734,127.35 |  |  | 36,042,459.59 |  | -20,732,866.05 | 286,133,014.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |                |  |  |               |  | 19,294,786.20  | 19,294,786.20  |
| （一）净利润                |               |                |  |  |               |  | 19,294,786.20  | 19,294,786.20  |
| （二）其他综合收益             |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |  |  |               |  | 19,294,786.20  | 19,294,786.20  |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 1．所有者投入资本             |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 3．其他                  |               |                |  |  |               |  |                |                |
| （四）利润分配               |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 1．提取盈余公积              |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 4．其他                  |               |                |  |  |               |  |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 4．其他                  |               |                |  |  |               |  |                |                |
| （六）专项储备               |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 1．本期提取                |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 2．本期使用                |               |                |  |  |               |  |                |                |
| （七）其他                 |               |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额              | 84,089,294.00 | 186,734,127.35 |  |  | 36,042,459.59 |  | -1,438,079.85  | 305,427,801.09 |

法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：朱靖华 会计机构负责人：夏国平

### 三、 公司基本情况

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 2012 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：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：

#### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

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

#### （三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。



## 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## (六) 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。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算：

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、外币财务报表的折算

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

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

### (九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

**4、金融负债终止确认条件**

金融负债的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；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。

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**

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。

**(十) 应收款项：**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 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。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | <DIV ALIGN=CENTER>单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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、 按组合计提坏账准备应收款项：**

|          |    |
|----------|----|
| 确定组合的依据： |    |
| 组合名称     | 依据 |

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 组合 1            | 按账龄划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |         |
| 组合名称            | 计提方法    |
|                 | 账龄分析法   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00       | 5.00        |
| 1—2 年        | 10.00      | 10.00       |
| 2—3 年        | 30.00      | 30.00       |
| 3 年以上        | 50.00      | 50.00       |

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。    |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

## (十一) 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

其他

### 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

其他

### 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

其他

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交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。

#### (十三) 投资性房地产：

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、固定资产确认条件、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   | 8年      | 3.00   | 12.13      |
| 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，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司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。

#### (十五) 在建工程：

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按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，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司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。

#### (十六) 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。

## (十七) 无形资产：

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司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公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，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，在为公司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，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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。

### (十八) 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。

### (十九) 预计负债：

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

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。

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。

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

## （二十）收入：

### 1、销售商品收入确认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公司；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公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、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。

## （二十一）政府补助：

### 1、类型

政府补助，是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。

## （二十二）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。

## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

## 1、 会计政策变更

无

## 2、 会计估计变更

无

## (二十四) 前期会计差错更正

## 1、 追溯重述法

无

## 2、 未来适用法

无

## 五、 税项：

## (一) 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%     | 5%       |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 7% | 5%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、25%  |
| 土地增值税   | 增值额         | 四级超率累进税率 |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额    | 2%       |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额    | 3%       |

## (二) 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，2011 年 9 月 30 日被重新认定为江苏省高新技术企业。2012 年度企业所得税减按 15% 计征。

(2) 子公司南京维特佩尼陶瓷有限公司（原名：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，2012 年度减半征收企业所得税。

(3) 子公司南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司 2011 年 11 月 8 日被认定为江苏省高新技术企业，2012 年度企业所得税减按 15% 计征。

## (三) 其他说明

本公司无其他说明事项

## 六、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地                 | 业务性质 | 注册资本       | 经营范围                | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|---------------------|------|------------|---------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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      | 120.20 |                      |   |
| 山西高陶瓷业有限责任公司    | 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              | 1,900.00 |                     | 80.00   | 80.00    | 是      | 698.41 |                      |   |
| 南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司  | 控股子公司 | 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 |                     | 95.00   | 99.75    | 是      | 5.95   |                      |   |
| 南京维特佩尼陶瓷有限公司    | 控股子公司 | 南京市高淳县淳溪镇淳南路        | 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      | 731.58 |                      |   |

|              |       |                    |     |          |  |          |  |        |        |   |       |  |  |
|--------------|-------|--------------------|-----|----------|--|----------|--|--------|--------|---|-------|--|--|
|              |       | 109号               |     |          |  |          |  |        |        |   |       |  |  |
| 江苏玉泉机械制造有限公司 | 控股子公司 | 南京市高淳县东坝镇工业园       | 工业  | 1,000.00 | 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                   | 900.00   |  | 90.00  | 90.00  | 是 | 19.67 |  |  |
| 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制造、销售                              | 1,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |       |  |  |
| 江苏高淳陶瓷实业有限公司 | 全资子公司 | 南京市高淳经济开发区荆山路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                        | 5,500.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |       |  |  |
| 山西高陶环保科技有限公司 | 全资子公司 | 山西忻州市兰村北场村         | 制造业 | 300.00   | 耐火材料、保温材料的生产销售                                     | 300.00   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |       |  |  |
| 上海高陶实业有限公司   | 全资子公司 | 洛川中路1150号6幢508室    | 工业  | 200.00   | 陶瓷制品、冶金矿产品、工艺礼品，酒店用品、建筑材料、商务信息咨询，会展服务，图文设计制作，物业管理。 | 200.00   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |       |  |  |
| 江苏高陶文化发展有限公司 | 全资子公司 | 南京市高淳县经济开发区荆山路8号1幢 | 工业  | 500.00   | 文化艺术交流服务；艺术陶瓷生产、销售；产品设计、工艺美术设计、室内设                 | 500.00   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |       |  |  |

|                 |       |                       |     |        |   |              |  |       |       |   |       |  |  |
|-----------------|-------|-----------------------|-----|--------|---|--------------|--|-------|-------|---|-------|--|--|
|                 |       |                       |     |        | 计；展览展示服务。                                       |              |  |       |       |   |       |  |  |
| 南京高陶环保材料有限公司    | 控股子公司 | 南京市高淳经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 工业  | 120.00 | 环保材料研发、生产、销售。                                   | 120.00       |  | 70.00 | 70.00 | 是 | 58.50 |  |  |
| 南京高淳陶瓷艺术研究院有限公司 | 控股子公司 | 南京市高淳经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 制造业 | 120.00 | 日用陶瓷、艺术陶瓷、特种陶瓷的研发、生产、销售陶瓷技术咨询                   | 840,000.00   |  | 70.00 | 70.00 | 是 | 47.20 |  |  |
| 江苏高陶机械制造有限公司    | 控股子公司 | 南京市高淳经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 制造业 | 500.00 | 文化艺术交流服务；艺术陶瓷生产、销售；雕塑工艺品、礼品设计、生产、销售，室内设计、展览展示服务 | 1,800,000.00 |  | 90.00 | 90.00 | 是 | 17.82 |  |  |

**(二) 合并范围发生变更的说明**

1. 与 2011 年度相比 2012 年度新增合并单位 5 家, 原因为: 新设子公司上海高陶实业有限公司、江苏高陶文化发展有限公司、南京高陶环保材料有限公司、南京高淳陶瓷艺术研究院有限公司、江苏高陶机械制造有限公司。

**(三) 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 |
|-----------------|-------|-------|
| 上海高陶实业有限公司      | 178.9 | -21.1 |
| 江苏高陶文化发展有限公司    | 499.7 | -0.3  |
| 南京高陶环保材料有限公司    | 195.0 | 75.0  |
| 南京高淳陶瓷艺术研究院有限公司 | 157.3 | 37.3  |
| 江苏高陶机械制造有限公司    | 178.2 | -21.8 |

**七、 合并财务报表项目注释****(一) 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:     | /         | /      | 148,917.41    | /         | /      | 118,920.12    |
| 人民币     | /         | /      | 148,917.41    | /         | /      | 118,920.12    |
| 银行存款:   | /         | /      | 26,486,973.66 | /         | /      | 76,124,671.04 |
| 人民币     |           |        | 26,124,807.30 |           |        | 75,667,026.02 |
| 美元      | 57,619.34 | 6.2855 | 362,166.36    | 72,631.69 | 6.3009 | 457,645.02    |
| 其他货币资金: | /         | /      | 10,000,000.00 | /         | /      | 385.33        |
| 人民币     |           |        | 10,000,000.00 |           |        | 385.33        |
| 合计      | /         | /      | 36,635,891.07 | /         | /      | 76,243,976.49 |

其中受限制的货币资金明细如下:

| 项目        | 期末余额          | 年初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 银行承兑汇票保证金 | 10,000,000.00 |      |

公司在江苏银行股份有限公司高淳支行开立银行定期保证金存款账户, 以开具银行承兑汇票票面金额的 50.00% 存入保证金。2012 年度, 公司共开具银行承兑汇票 20,000,000.00 元, 存入汇票保证金 10,000,000.00 元。

**(二) 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 | 4,511,053.30 | 3,638,961.57 |

|                             |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 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.套期工具                      |              |              |
| 6.其他                        |              |              |
| 合计                          | 4,511,053.30 | 3,638,961.57 |

## 2、交易性金融资产的说明

交易性金融资产余额年末比年初增加 872,091.73 增加比例为 23.97%。

### (三) 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 | 4,230,370.00 | 4,658,600.00 |
| 合计     | 4,230,370.00 | 4,658,600.00 |

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为 1,443,800.00 元，其中：金额前五名的情况如下：

| 出票单位          | 出票日期       | 到期日       | 金额         | 备注 |
|---------------|------------|-----------|------------|----|
| 山东龙源石油化工有限公司  | 2012-10-16 | 2013-4-16 | 200,000.00 |    |
| 浙江博门汽车配件有限公司  | 2012-10-5  | 2013-5-5  | 103,800.00 |    |
| 贵州锦绣东方贸易有限公司  | 2012-9-13  | 2013-3-13 | 100,000.00 |    |
| 宁波慈宝纤维有限公司    | 2012-10-26 | 2013-4-26 | 100,000.00 |    |
| 浙江青苹果体育用品有限公司 | 2012-8-3   | 2013-2-2  | 100,000.00 |    |

### (四) 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 组合 1                   | 64,837,688.42 | 99.02  | 4,242,133.68 | 6.54   | 44,477,140.57 | 98.58  | 3,113,972.88 | 7.00   |
| 组合小计                   | 64,837,688.42 | 99.02  | 4,242,133.68 | 6.54   | 44,477,140.57 | 98.58  | 3,113,972.88 | 7.00   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 639,858.52    | 0.98   | 639,858.52   | 100.00 | 639,858.52    | 1.42   | 639,858.52   | 100.00 |



|    |               |   |              |   |               |   |              |   |
|----|---------------|---|--------------|---|---------------|---|--------------|---|
| 款  |               |   |              |   |               |   |              |   |
| 合计 | 65,477,546.94 | / | 4,881,992.20 | / | 45,116,999.09 | / | 3,753,831.40 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 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(%)  |              |
| 1 年以内小计 | 59,636,088.69 | 91.98  | 2,981,804.42 | 40,170,507.30 | 90.31  | 2,008,525.36 |
| 1 至 2 年 | 3,325,158.66  | 5.13   | 332,515.87   | 1,341,686.21  | 3.02   | 134,168.64   |
| 2 至 3 年 | 52,035.73     | 0.08   | 15,610.72    | 2,555,973.26  | 5.75   | 766,791.98   |
| 3 年以上   | 1,824,405.34  | 2.81   | 912,202.67   | 408,973.80    | 0.92   | 204,486.90   |
| 合计      | 64,837,688.42 | 100.00 | 4,242,133.68 | 44,477,140.57 | 100.00 | 3,113,972.88 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容         | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例(%) | 计提理由   |
|----------------|-----------|-----------|---------|--------|
| 宁津顺通环宇汽车配件有限公司 | 182,908.5 | 182,908.5 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 杭州华荣废气净化有限公司   | 456,950.0 | 456,950.0 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计             | 639,858.5 | 639,858.5 | /       | /      |

## 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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末数       |          | 期初数       |          |
|------------------|-----------|----------|-----------|----------|
|                  | 金额        | 计提坏账金额   | 金额        | 计提坏账金额   |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 21,801.00 | 1,090.05 | 25,650.00 | 1,282.50 |
| 合计               | 21,801.00 | 1,090.05 | 25,650.00 | 1,282.50 |

## 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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 芮新兵            | 非关联方   | 13,500,000.00 | 1 年以内 | 20.62         |
| 中国东方航空股份有限公司   | 非关联方   | 5,762,476.40  | 1 年以内 | 8.80          |
| 四川大观金陶贸易有限公司   | 非关联方   | 4,931,400.00  | 1 年以内 | 7.53          |
| 日本 KENNEX      | 非关联方   | 4,147,124.69  | 1 年以内 | 6.33          |
| 美国 LIFETIME 公司 | 非关联方   | 3,886,097.37  | 1 年以内 | 5.94          |
| 合计             | /      | 32,227,098.46 | /     | 49.22         |

## 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 与本公司关系   | 金额         | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|----------|------------|----------------|
| 山西禹王煤炭气化有限公司     | 子公司股东    | 165,327.00 | 0.25           |
| 南京恩瑞特实业有限公司      | 受同一母公司控制 | 29,000.00  | 0.04           |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 控股股东     | 21,801.00  | 0.03           |
| 江苏国睿酒店有限公司       | 受同一母公司控制 | 1,117.50   | 0.002          |
| 合计               | /        | 217,245.50 | 0.322          |

## (五) 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 组合 1                     | 2,461,767.66 | 94.58  | 391,870.37 | 15.92  | 4,920,542.86 | 97.85  | 551,982.25 | 11.22  |
| 组合小计                     | 2,461,767.66 | 94.58  | 391,870.37 | 15.92  | 4,920,542.86 | 97.85  | 551,982.25 | 11.22  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 141,203.00   | 5.42   | 141,203.00 | 100.00 | 107,992.20   | 2.15   | 106,992.20 | 99.07  |
| 合计                       | 2,602,970.66 | /      | 533,073.37 | /      | 5,028,535.06 | /      | 658,974.45 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 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 (%) |            |
| 1 年以内小计 | 1,261,284.64 | 51.23  | 63,064.23  | 4,029,200.74 | 81.89  | 201,460.03 |
| 1 至 2 年 | 676,693.82   | 27.49  | 67,669.38  | 204,902.12   | 4.16   | 20,490.22  |
| 2 至 3 年 | 3,789.20     | 0.15   | 1,136.76   | 65,940.00    | 1.34   | 19,782.00  |
| 3 年以上   | 520,000.00   | 21.13  | 260,000.00 | 620,500.00   | 12.61  | 310,250.00 |
| 合计      | 2,461,767.66 | 100.00 | 391,870.37 | 4,920,542.86 | 100.00 | 551,982.25 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|-----------------|------------|------------|----------|--------|
| 淄博中航进出口有限公司     | 57,000.00  | 57,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 天津大金顺工贸公司       | 37,200.00  | 37,200.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 无锡金宇油脂有限公司      | 27,588.00  | 27,588.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 江西省建筑材料工业科学研究院  | 9,600.00   | 9,600.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 青岛优耐特工业设备有限公司   | 9,050.00   | 9,050.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 大同市琦金高岭土有限责任公司  | 575.00     | 575.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 广州市百得建丰机电有限公司   | 180.00     | 180.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 铜陵长江金刚石工具有限责任公司 | 10.00      | 10.00      | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计              | 141,203.00 | 141,203.00 | /        | /      |

## 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(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 南京钻水科技有限公司   | 非关联方   | 500,000.00   | 3 年以上 | 19.21          |
| 徐冰冰          | 员工     | 291,013.99   | 1 年以内 | 13.84          |
| 赵耀青          | 员工     | 280,650.00   | 1 年以内 | 13.35          |
| 省县人民医院       | 非关联方   | 167,726.60   | 1 年以内 | 7.98           |
| 南京绿达制冷设备有限公司 | 非关联方   | 134,319.75   | 1 年以内 | 6.39           |
| 合计           | /      | 1,373,710.34 | /     | 60.77          |

## 4、应收关联方款项

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 | 联营公司   | 50,000.00 | 2.38             |
| 合计             | /      | 50,000.00 | 2.38             |

## (六) 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   | 5,359,283.91 | 61.12  | 7,944,711.79 | 89.31  |
| 1 至 2 年 | 3,075,326.35 | 35.07  | 526,817.96   | 5.92   |
| 2 至 3 年 | 222,588.26   | 2.54   | 394,622.89   | 4.44   |
| 3 年以上   | 111,394.33   | 1.27   | 29,118.19    | 0.33   |
| 合计      | 8,768,592.85 | 100.00 | 8,895,270.83 | 100.00 |

账龄超过一年且金额重大的预付款项为：

预付景德镇市陶瓷民窑遗址管理中心房租租赁费 1,412,795.23 元，租期为 2012 年 7 月 31 日至 2032 年 7 月 29 日，合同签订时一次性支付 1,545,117.75 元，其中包括租赁保证金 916,077.60 元；第一年租金 305,359.20 元；第五年租金 323,680.75 元。

预付第二届青年奥林匹克运动会组织委员会特许权使用费。

**2、 预付款项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           | 时间    | 未结算原因  |
|-------------------|--------|--------------|-------|--------|
| 景德镇市陶瓷民窑遗址管理中心    | 非关联方   | 1,412,795.23 | 1-2 年 | 预付房租   |
| 第二届青年奥林匹克运动会组织委员会 | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1-2 年 | 预付特许权费 |
| 南京洁尔能源实业有限公司      | 非关联方   | 505,639.20   | 1 年以内 | 尚未结算   |
| 湖北朗通动力科技有限公司      | 非关联方   | 272,765.00   | 1 年以内 | 尚未结算   |
| 威海人合机电股份有限公司      | 非关联方   | 215,334.00   | 1 年以内 | 尚未结算   |
| 合计                | /      | 3,406,533.43 | /     | /      |

**3、 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。

**(七) 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  | 19,568,488.87  | 33,669.12     | 19,534,819.75 | 17,437,174.90  |               | 17,437,174.90  |
| 在产品  |                |               |               | 2,483,430.20   |               | 2,483,430.20   |
| 库存商品 | 120,228,726.44 | 25,527,784.67 | 94,700,941.77 | 128,859,175.92 | 22,494,134.75 | 106,365,041.17 |
| 周转材料 | 338,613.74     |               | 338,613.74    | 46,537.52      |               | 46,537.52      |

|       |                |               |                |                |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 低值易耗品 | 177,756.38     |               | 177,756.38     | 14,255.58      |               | 14,255.58      |
| 开发成本  | 52,486,233.57  | 3,630,000.00  | 48,856,233.57  | 52,479,423.57  | 3,630,000.00  | 48,849,423.57  |
| 开发产品  | 24,346,586.41  |               | 24,346,586.41  | 17,943,293.18  |               | 17,943,293.18  |
| 合计    | 217,146,405.41 | 29,191,453.79 | 187,954,951.62 | 219,263,290.87 | 26,124,134.75 | 193,139,156.12 |

## 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 |               |
| 原材料  |               | 33,669.12    |      |    | 33,669.12     |
| 库存商品 | 22,494,134.75 | 3,033,649.92 |      |    | 25,527,784.67 |
| 开发成本 | 3,630,000.00  |              |      |    | 3,630,000.00  |
| 合计   | 26,124,134.75 | 3,067,319.04 |      |    | 29,191,453.79 |

## (八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数 | 期初数           |
|---------|-----|---------------|
| 人民币理财产品 |     | 18,000,000.00 |
| 合计      |     | 18,000,000.00 |

公司购买中国农业银行发行的非保本浮动收益型人民币理财产品“金钥匙·安心得利”2011 年第 2015 期，认购金额 1,000.00 万元，预期最高年化收益率为 5.15%；“金钥匙·安心得利”2011 年第 2127 期，认购金额 800.00 万元，预期最高年化收益率为 4.65%。

其他非流动资产 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 18,000,000.00 元，减少比例 100.00%，减少原因主要为：本期理财产品到期收回。

## (九) 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         | 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          |             |                    |           |          |           |           |          |
| 高淳县金塔房地产有限责任公司  | 48.00       | 48.00              | 15,411.27 | 2,198.11 | 13,213.16 | 33,068.19 | 6,591.54 |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司  | 43.00       | 43.00              | 995.16    | 528.48   | 466.69    | 1,025.05  | -165.61  |
| 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司 | 20.00       | 20.00              | 724.07    | 17.56    | 718.76    | 292.50    | 67.20    |

## (十) 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           | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 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(%) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|----------------|
| 高淳县金塔房地产有限责任公司  | 14,400,000.00 | 31,783,761.51 | 31,639,409.78 | 63,423,171.29 |      | 48.00         | 48.00          |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司  | 2,150,000.00  | 2,718,888.23  | -717,495.18   | 2,001,393.05  |      | 43.00         | 43.00          |
| 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司 | 1,000,000.00  | 1,267,988.96  | 134,407.62    | 1,402,396.58  |      | 20.00         | 20.00          |

## (十一) 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： | 304,093,953.93 | 12,515,690.09 |               | 2,285,727.99 | 314,323,916.03 |
| 其中：房屋及建筑物  | 183,037,508.87 | 5,466,453.57  |               | 454,480.31   | 188,049,482.13 |
| 机器设备       | 85,089,547.30  | 4,222,781.25  |               | 1,236,971.45 | 88,075,357.10  |
| 运输工具       | 3,379,104.03   | 1,784,612.25  |               | 182,004.32   | 4,981,711.96   |
| 专用设备       | 24,426,965.36  | 378,318.45    |               | 128,180.00   | 24,677,103.81  |
| 其他设备       | 8,160,828.37   | 663,524.57    |               | 284,091.91   | 8,540,261.03   |
|            |                | 本期新增          | 本期计提          |              |                |
| 二、 累计折旧合计： | 70,025,636.08  |               | 18,492,948.75 | 507,833.16   | 88,010,751.67  |
| 其中：房屋及建筑物  | 23,114,030.18  |               | 5,721,580.87  |              | 28,835,611.05  |
| 机器设备       | 33,594,266.16  |               | 9,293,606.04  | 211,499.93   | 42,676,372.27  |
| 运输工具       | 1,205,689.42   |               | 429,209.50    | 113,962.12   | 1,520,936.80   |
| 专用设备       | 7,943,596.62   |               | 2,038,634.56  |              | 9,982,231.18   |
| 其他设备       | 4,168,053.70   |               | 1,009,917.78  | 182,371.11   | 4,995,600.37   |

|              |                |   |   |                |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 234,068,317.85 | / | / | 226,313,164.36 |
| 其中：房屋及建筑物    | 159,923,478.69 | / | / | 159,213,871.08 |
| 机器设备         | 51,495,281.14  | / | / | 45,398,984.83  |
| 运输工具         | 2,173,414.61   | / | / | 3,460,775.16   |
| 专用设备         | 16,483,368.74  | / | / | 14,694,872.63  |
| 其他设备         | 3,992,774.67   | / | / | 3,544,660.66   |
| 四、减值准备合计     | 9,763,205.20   | / | / | 9,744,213.53   |
| 其中：房屋及建筑物    | 3,565,676.15   | / | / | 3,565,676.15   |
| 机器设备         | 5,113,905.44   | / | / | 5,099,111.47   |
| 运输工具         | 149,012.50     | / | / | 148,726.63     |
| 专用设备         | 89,713.54      | / | / | 89,713.54      |
| 其他设备         | 844,897.57     | / | / | 840,985.74     |
| 五、固定资产账面价值合计 | 224,305,112.65 | / | / | 216,568,950.83 |
| 其中：房屋及建筑物    | 156,357,802.54 | / | / | 155,648,194.93 |
| 机器设备         | 46,381,375.70  | / | / | 40,299,873.36  |
| 运输工具         | 2,024,402.11   | / | / | 3,312,048.53   |
| 专用设备         | 16,393,655.20  | / | / | 14,605,159.09  |
| 其他设备         | 3,147,877.10   | / | / | 2,703,674.92   |

本期折旧额：18,492,948.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,418,325.84 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因    | 预计办结产权证书时间       |
|--------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 筹办中          | 2013 年 12 月 31 日 |
| 房屋及建筑物 | 该房屋坐落的土地证未办理 | 2013 年 12 月 31 日 |

期末用于抵押或担保的房屋及建筑物账面原值为 13,516,546.02 元，累计折旧金额为 5,807,524.05 元，账面价值为 7,709,021.97 元。

## (十二) 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 | 9,385,208.43 |      | 9,385,208.43 | 8,360,518.88 |      | 8,360,518.88 |

### 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 | 工程投入占预 | 工程 | 资金 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|--------|--------|----|----|-----|
|      |     |     |      | 产      | 入占预    | 进度 |    |     |
|      |     |     |      |        |        |    |    |     |

|          |               |              |              |              | 算比例<br>(%) |      | 来源 |              |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|------|----|--------------|
| 自动检测设备   |               | 27,643.86    | 16,683.76    | 44,327.62    | 75.39      | 100% | 自筹 |              |
| 田村工地     | 10,000,000.00 | 6,377,549.60 | 1,218,290.50 |              |            |      | 自筹 | 7,595,840.10 |
| 新生产车间    |               | 1,918,638.20 | 1,464,311.64 | 3,382,949.84 |            | 100% | 自筹 |              |
| 新车间行车    |               | 36,687.22    | 424,918.69   | 461,605.91   |            | 100% | 自筹 |              |
| 两段式煤气站工程 |               |              | 169,344.99   | 169,344.99   |            | 100% | 自筹 |              |
| 隧道窑工程    |               |              | 132,048.00   | 132,048.00   |            | 100% | 自筹 |              |
| 注浆车间工程   |               |              | 228,049.48   | 228,049.48   |            | 100% | 自筹 |              |
| 开发区      |               |              | 1,466,331.77 |              |            |      | 自筹 | 1,466,331.77 |
| 余热制冷     |               |              | 76,193.84    |              |            |      | 自筹 | 76,193.84    |
| 展厅       |               |              | 246,842.72   |              |            |      | 自筹 | 246,842.72   |
| 合计       | 10,000,000.00 | 8,360,518.88 | 5,443,015.39 | 4,418,325.84 | /          | /    | /  | 9,385,208.43 |

## (十三) 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 |     | 459,294.40 | 8,711.00 | 450,583.40 |
| 合计   |     | 459,294.40 | 8,711.00 | 450,583.40 |

## (十四) 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     | 41,007,830.34 |               |      | 41,007,830.34 |
| 1.土地使用权      | 38,007,830.34 |               |      | 38,007,830.34 |
| 2.专有技术       | 3,000,000.00  |               |      | 3,000,000.00  |
| 二、累计摊销合计     | 5,589,315.02  | 1,123,883.52  |      | 6,713,198.54  |
| 1.土地使用权      | 3,789,315.02  | 823,883.52    |      | 4,613,198.54  |
| 2.专有技术       | 1,800,000.00  | 300,000.00    |      | 2,100,000.00  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 35,418,515.32 | -1,123,883.52 |      | 34,294,631.80 |
| 1.土地使用权      | 34,218,515.32 | -823,883.52   |      | 33,394,631.80 |
| 2.专有技术       | 1,200,000.00  | -300,000.00   |      | 900,000.00    |



|              |               |               |  |               |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 四、减值准备合计     |               | 100,378.72    |  | 100,378.72    |
| 1.土地使用权      |               | 100,378.72    |  | 100,378.72    |
| 2.专有技术       |               |               |  |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 35,418,515.32 | -1,224,262.24 |  | 34,194,253.08 |
| 1.土地使用权      | 34,218,515.32 | -924,262.24   |  | 33,294,253.08 |
| 2.专有技术       | 1,200,000.00  | -300,000.00   |  | 900,000.00    |

本期摊销额：1,123,883.52 元。

注：期末用于抵押或担保的土地使用权账面原价为 14,239,391.08 元，累计摊销 4,188,444.17 元，账面价值合计 10,050,946.91 元。

#### (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (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        | 1,234,680.39 | 1,594,487.85 |
| 交易性金融资产公允价值变动 |              | 228,300.00   |
| 小计            | 1,234,680.39 | 1,822,787.85 |

##### (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 | 42,736,113.02 | 41,127,011.83 |
| 可抵扣亏损    | 41,456,590.21 | 27,527,018.05 |
| 合计       | 84,192,703.23 | 68,654,029.88 |

##### (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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2012 |               | 18,231,118.33 |    |
| 2013 | 360,762.40    | 360,762.40    |    |
| 2014 | 520,122.11    | 520,122.11    |    |
| 2015 | 456,978.13    | 1,380,883.90  |    |
| 2016 | 7,034,131.31  | 7,034,131.31  |    |
| 2017 | 33,084,596.26 |               |    |
| 合计   | 41,456,590.21 | 27,527,018.05 | /  |

#### (十六) 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 | 4,412,805.85 | 1,002,259.72 |      |    | 5,415,065.57 |

|                  |               |              |  |           |               |
|------------------|---------------|--------------|--|-----------|---------------|
| 二、存货跌价准备         | 26,124,134.75 | 3,067,319.04 |  |           | 29,191,453.79 |
| 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       | 9,763,205.20  |              |  | 18,991.67 | 9,744,213.53  |
| 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      |               | 100,378.72   |  |           | 100,378.72    |
| 十三、商誉减值准备        |               |              |  |           |               |
| 十四、其他            |               |              |  |           |               |
| 合计               | 40,300,145.80 | 4,169,957.48 |  | 18,991.67 | 44,451,111.61 |

**(十七) 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            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 190,000,000.00 | 174,000,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 合计   | 200,000,000.00 | 244,000,000.00 |

短期借款余额期末比期初减少 44,000,000.00 元，减少比例为 18.03%，原因系本期新增贷款 230,000,000.00 元，偿还贷款 274,000,000.00 元所致。

**注释 1：**

公司抵押借款的抵押物为固定资产和无形资产（参见上述科目披露），具体为：

（1）公司江苏银行股份有限公司高淳县支行 18,000,000.00 元借款的抵押物为：南京高陶房地产有限公司土地使用权宁高国用（2010）第 03335 号。

（2）公司江苏银行股份有限公司高淳县支行 32,000,000.00 元借款的抵押物为：江苏高淳陶瓷股份有限公司房地产高房权证淳溪字第 00028488 号、土地使用权宁高国用（2005）第 413 号。

（3）公司中国农业银行股份有限公司高淳县支行 35,000,000.00 元借款的抵押物为：江苏高淳

陶瓷股份有限公司房地产权高房权证固变 0000003-0000054 号、房地产权高房权证 0000056-0000058 号、土地使用权宁高国用(2001)字第 506 号。

(4) 公司中信银行南京分行 25,000,000.00 元借款抵押物为：江苏高淳陶瓷股份有限公司房地产权证高房权证东换字第 000433 号、高房权证东换字第 000428 号、高房权证东换字第 000432 号、土地使用权宁高国用(2008)第 1194 号。

(5) 公司中国进出口银行江苏省分行 80,000,000.00 元借款抵押物为：江苏高淳陶瓷股份有限公司房地产权证高房权证新换字第 001179 号、高房权证新换字第 001180 号、高房权证新换字第 001181 号；土地使用权宁高国用(2005)第 110 号；南京高陶房地产有限公司房地产权证高房权证淳初字第 018212 号、土地使用权证宁高国用(2011)第 01220 号；南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司房地产权证高房权证新初字第 001122 号、第 001123 号、第 001124 号；土地使用权证宁高国用(2011)第 01426 号。

注释 2:

公司招商银行股份有限公司南京分行 10,000,000.00 元借款由高淳县国有资产经营(控股)有限公司担保,并签订了《2012 年授字第 210217729 号》授信协议和《2012 年保字第 210217729 号》最高额不可撤销担保书。

**(十八) 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 | 10,000,000.00 |     |
| 合计     | 10,000,000.00 |     |

应付票据的金额为 10,000,000.00 元, 将于 2013 年 6 月 17 日到期。

**(十九) 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**

| 单位名称                | 金额         | 未结转原因 | 备注    |
|---------------------|------------|-------|-------|
| 南京市高淳建筑安装工程有<br>限公司 | 180,000.00 | 质量保证金 | 3 年以上 |
| 无锡威孚环保催化剂有限公司       | 127,913.34 | 交易未完成 | 1-2 年 |
| 南京三迪自动化设备有限公司       | 68,577.00  | 交易未完成 | 1-2 年 |
| 海城精华矿产有限公司          | 68,050.00  | 交易未完成 | 1-2 年 |
| 宁波兴明液压器材有限公司        | 65,485.52  | 未结算   | 1-2 年 |
| 合计                  | 510,025.86 |       |       |

**(二十) 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:**

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称       | 期末数      | 期初数      |
|------------|----------|----------|
| 中国电子科技集团公司 | 4,470.00 | 4,470.00 |
| 合计         | 4,470.00 | 4,470.00 |

## 2、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称                   | 金额         | 未结转原因 | 备注    |
|------------------------|------------|-------|-------|
| KILNCRAFT CERAMICS     | 145,155.53 | 未结算   | 1-2 年 |
| 马鞍山市三国文化发展有限公司         | 105,010.00 | 未结算   | 1-2 年 |
| 成华区博大酒店用品商行            | 76,420.00  | 未结算   | 1-2 年 |
| LF CENTENNIAL SERVICES | 69,138.54  | 未结算   | 1-2 年 |
| 上海淼益企业形象策划有限公司         | 59,000.00  | 未结算   | 1-2 年 |
| 合计                     | 464,724.07 |       |       |

## (二十一) 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 |               | 68,507,228.12 | 68,507,228.12 |               |
| 二、职工福利费       |               | 5,675,257.53  | 5,675,257.53  |               |
| 三、社会保险费       | 663,842.84    | 12,633,356.22 | 12,633,356.22 | 663,842.84    |
| 其中：医疗保险费      | 171,314.28    | 3,953,606.64  | 3,953,606.64  | 171,314.28    |
| 基本养老保险费       | 406,871.42    | 6,722,562.46  | 6,722,562.46  | 406,871.42    |
| 失业保险费         | 42,828.57     | 1,034,187.42  | 1,034,187.42  | 42,828.57     |
| 工伤保险费         | 25,697.14     | 623,166.64    | 623,166.64    | 25,697.14     |
| 生育保险费         | 17,131.43     | 299,833.06    | 299,833.06    | 17,131.43     |
| 四、住房公积金       |               |               |               |               |
| 五、辞退福利        | 16,971,253.09 |               | 548,285.00    | 16,422,968.09 |
| 六、其他          |               |               |               |               |
| 工会经费和职工教育经费   | 13,450.63     | 1,242,553.41  | 895,970.42    | 360,033.62    |
| 合计            | 17,648,546.56 | 88,058,395.28 | 88,260,097.29 | 17,446,844.55 |

工会经费和职工教育经费金额 1,242,553.41 元。

## (二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | -775,117.51  | -2,506,109.14 |
| 营业税     | 2,587.80     | 123,593.83    |
| 企业所得税   | 3,371,191.80 | 6,465,565.48  |
| 个人所得税   | 5,743.98     | 4,725.51      |
| 城市维护建设税 | 66,720.63    | 127,055.53    |
| 教育费附加   | 73,971.95    | 135,600.46    |
| 其他      | 118,180.22   | 123,455.32    |
| 合计      | 2,863,278.87 | 4,473,886.99  |

## (二十三) 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 | 356,167.78 | 503,255.04 |
| 合计       | 356,167.78 | 503,255.04 |

**(二十四) 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 | 3,003,481.84 | 3,415,699.84 | 上市前部分未付余额   |
| 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                | 3,855,598.12 | 4,267,816.12 | /           |

**(二十五) 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、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

| 单位名称 | 金额         | 未偿还原因 | 备注    |
|------|------------|-------|-------|
| 胡伟   | 34,200.00  | 暂扣款   | 1—2 年 |
| 王玲宁  | 31,650.00  | 暂扣款   | 1—2 年 |
| 陈志   | 14,950.00  | 暂扣款   | 1—2 年 |
| 杨明刚  | 11,249.36  | 暂扣款   | 1—2 年 |
| 袁爱君  | 9,700.00   | 暂扣款   | 1—2 年 |
| 合计   | 101,749.36 |       |       |

**3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容**

| 单位名称        | 金额         | 性质或内容 | 备注                |
|-------------|------------|-------|-------------------|
| 忻州华瑞物业公司    | 82,324.69  | 保证金   | 1 年以内             |
| 职工厂服保证金     | 72,950.00  | 保证金   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 |
| 昆山市百世塑胶有限公司 | 70,000.00  | 质保金   | 1 年以内             |
| 王玲宁         | 48,750.00  | 暂扣款   | 1 年以内、1-2 年       |
| 胡伟          | 48,500.00  | 暂扣款   | 1 年以内、1-2 年       |
| 合计          | 322,524.69 |       |                   |

**(二十六) 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 | 8,050,000.00 |      |      | 8,050,000.00 | 苏科计[2008]368号/苏财较[2008]179号 |
| 合计                     | 8,050,000.00 |      |      | 8,050,000.00 | /                           |

上述专项应付款系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；由于该项目在执行过程中受国际金融危机、欧债危机的影响，且汽车行业标准提升而使汽车和催化剂厂家用国产载体替代进口载体步伐减缓、现有用车市场环保监测不规范，载体市场出现不公平竞争、无序化等因素的影响公司已经对该项目申请延期。

### (二十七) 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(注释 1)          | 2,569,500.00 | 3,854,250.00 |
| 汽车尾气净化装置蜂窝陶瓷载体工试项目(注释 2)     | 106,250.00   | 159,375.00   |
| 年产 900 万升蜂窝陶瓷生产技术改造项项目(注释 3) | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 高品质日用陶瓷标准化坯料及制瓷技术研究(注释 4)    | 920,000.00   |              |
| 合计                           | 6,795,750.00 | 7,213,625.00 |

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) 根据《江苏省财政厅关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造(第三批)中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(苏财建[2010]342 号)拨入的项目款。

(4) 根据科学技术部国科发财(2012)290 号文《关于下达 2012 年国家科技支撑计划课题预算拨款的通知》拨入的项目款。

### (二十八) 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 |

### (二十九) 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)          | 177,387,702.70 |      |      | 177,387,702.70 |
| 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | 13,479,624.65  |      |      | 13,479,624.65  |
| 合计                  | 190,867,327.35 |      |      | 190,867,327.35 |

### (三十) 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 | 1,505,749.00 |      | 29,218,611.40 |
| 任意盈余公积 | 8,329,597.19  |              |      | 8,329,597.19  |
| 合计     | 36,042,459.59 | 1,505,749.00 |      | 37,548,208.59 |

**(三十一) 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      | 7,292,901.34  | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 7,292,901.34  | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,749,849.80 | /          |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,505,749.00  |            |
| 期末未分配利润           | 19,537,002.14 | /          |

**(三十二) 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 | 270,981,731.40 | 292,360,993.46 |
| 其他业务收入 | 2,219,082.04   | 3,015,512.64   |
| 营业成本   | 166,304,196.19 | 165,732,337.60 |

**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    | 237,787,704.81 | 143,194,248.43 | 285,022,336.84 | 159,086,973.88 |
| (2) 商业    | 6,194,026.59   | 4,787,745.22   | 7,238,656.62   | 6,037,793.44   |
| (3) 房地产业  | 27,000,000.00  | 17,943,293.18  |                |                |
| (4) 建筑施工业 |                |                | 100,000.00     | 92,670.00      |
| 合计        | 270,981,731.40 | 165,925,286.83 | 292,360,993.46 | 165,217,437.32 |

**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 | 209,029,909.57 | 121,639,658.75 | 262,930,858.57 | 144,440,675.08 |
| 蜂窝陶瓷 | 15,390,091.29  | 9,283,106.55   | 19,916,549.44  | 11,824,153.45  |
| 房地产  | 27,000,000.00  | 17,943,293.18  |                |                |
| 钢材批发 |                |                | 2,528,089.73   | 2,489,734.70   |
| 其他   | 19,561,730.54  | 17,059,228.35  | 6,985,495.72   | 6,462,874.09   |
| 合计   | 270,981,731.40 | 165,925,286.83 | 292,360,993.46 | 165,217,437.32 |

## 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   | 87,653,625.59  |                | 141,260,592.93 |                |
| 日本地区   | 26,296,152.17  |                | 16,854,924.62  |                |
| 其他海外市场 | 24,255,940.83  |                | 53,060,322.97  |                |
| 国内     | 132,776,012.81 |                | 81,185,152.94  |                |
| 合计     | 270,981,731.40 | 165,925,286.83 | 292,360,993.46 | 165,217,437.32 |

## 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 LIFETIME 公司 | 42,836,395.58  | 15.68           |
| 美吉普森公司        | 28,019,224.91  | 10.26           |
| 芮新兵           | 27,000,000.00  | 9.88            |
| 日 KENNEX      | 16,749,632.71  | 6.13            |
| 中国东方航空股份有限公司  | 11,217,450.86  | 4.11            |
| 合计            | 125,822,704.06 | 46.06           |

## (三十三) 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     | 1,561,789.84 | 328,059.44   | 应税收入 5%     |
| 城市维护建设税 | 973,136.14   | 1,209,015.73 | 实际缴纳流转税额 7% |
| 教育费附加   | 1,176,550.18 | 1,429,295.95 | 3%          |
| 土地增值税   | 843,937.60   | 202,270.82   |             |
| 其他      | 84,453.39    | 35,398.35    |             |
| 合计      | 4,639,867.15 | 3,204,040.29 | /           |

## (三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 包装费   | 17,999,341.19 | 22,870,819.86 |
| 展览费   | 6,963,716.69  | 4,611,127.85  |
| 运输费   | 6,893,962.67  | 8,480,592.63  |
| 广告费   | 1,606,499.02  | 1,781,989.38  |
| 差旅费   | 1,465,240.64  | 1,376,422.09  |
| 业务宣传费 | 422,879.70    | 414,751.70    |
| 工资    | 379,368.89    | 231,832.86    |
| 装卸费   | 182,049.51    | 254,919.86    |
| 通信费   | 18,816.57     | 16,336.05     |
| 其他费用  | 4,706,855.24  | 1,701,008.08  |
| 合计    | 40,638,730.12 | 41,739,800.36 |



**(三十五) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 22,079,339.12 | 17,463,990.86 |
| 研究开发费  | 10,021,376.68 | 11,329,391.14 |
| 折旧费    | 7,748,097.45  | 7,111,333.62  |
| 业务招待费  | 6,271,203.33  | 4,322,256.71  |
| 税金     | 3,069,143.56  | 2,722,646.85  |
| 修理费    | 1,792,649.64  | 1,904,730.61  |
| 水电费    | 1,561,990.11  | 1,717,423.35  |
| 汽车费用   | 1,197,077.80  | 1,062,388.25  |
| 无形资产摊销 | 1,123,883.52  | 1,053,422.27  |
| 工会费    | 625,389.77    | 184,086.82    |
| 办公费用   | 187,653.86    | 228,746.34    |
| 其他费用   | 10,254,921.89 | 8,223,391.13  |
| 合计     | 65,932,726.73 | 57,323,807.95 |

**(三十六) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 15,437,875.02 | 15,327,168.00 |
| 利息收入 | -1,647,722.26 | -3,912,211.67 |
| 汇兑损益 | 98,839.20     | 1,388,895.78  |
| 其他   | 309,806.11    | 344,952.63    |
| 合计   | 14,198,798.07 | 13,148,804.74 |

**(三十七) 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       | 30,286.64 | -422,320.43 |
| 合计            | 30,286.64 | -422,320.43 |

**(三十八) 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   | 31,061,687.21 | 3,170,239.97  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               | 251,009.62    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 841,994.84    | -1,680,373.56 |
| 其他               | 123,150.69    |               |
| 合计               | 32,026,832.74 | 1,740,876.03  |

**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 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|
| 南京金塔房地产有限公司     | 31,639,409.78 | 2,426,438.90 |              |
| 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司 | 134,407.62    | 253,911.65   |              |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司  | -712,130.19   | 489,889.42   |              |
| 合计              | 31,061,687.21 | 3,170,239.97 | /            |

投资收益汇回无重大限制

### (三十九) 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         | 1,002,259.72 | -193,537.74  |
| 二、存货跌价损失       | 3,067,319.04 | 5,194,212.06 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |
| 九、在建工程减值损失     |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |              |
| 十一、油气资产减值损失    |              |              |
| 十二、无形资产减值损失    | 100,378.72   |              |
| 十三、商誉减值损失      |              |              |
| 十四、其他          |              |              |
| 合计             | 4,169,957.48 | 5,000,674.32 |

### (四十) 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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计  |              | 1,670,550.73  |               |
| 其中: 固定资产处置利得 |              | 1,670,550.73  |               |
| 政府补助         | 5,753,816.48 | 11,743,215.00 | 5,753,816.48  |
| 其他           | 1,550,344.49 | 180,014.10    | 1,550,344.49  |
| 合计           | 7,304,160.97 | 13,593,779.83 | 7,304,160.97  |

#### 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) 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 |                                  |
| 2. 收到的与收益相关的政府补助                       |              |              |                                  |
| (1) 创新转型政策兑现                           |              | 500,000.00   | 宁财教(2010)1161 号、宁科(2010)301 号    |
| (2) 123” 工程企业贡献奖款                      |              | 396,000.00   | 高委发(2011)3 号                     |
| (3) 省级太湖水污染治理专项资金                      | 600,000.00   | 300,000.00   |                                  |
| (4)2010 年省级外贸发展专项资金                    |              | 42,700.00    |                                  |
| (5) 江苏陶瓷文化创意平台建设补助款                    | 500,000.00   | 54,000.00    |                                  |
| (6) 清洁生产奖励款                            |              | 10,000.00    |                                  |
| (7)2010 中央集中排污资金项目                     |              | 1,800,000.00 | 宁环财[2010]86 号、宁财建[2010]1104 号    |
| (8)2011 年度省级现代服务业(文化产业)发展专项引导资金        |              | 1,500,000.00 | 苏财教[2011]194 号                   |
| (9) 中央预算内投资国家服务业发展引导资金                 |              | 2,000,000.00 | 宁发改服务字[2011]696 号                |
| (10) 环境保护专项补助资金                        |              | 240,000.00   | 高环发[2011]56 号、高财建[2011]366 号     |
| (11) 文化产业园                             | 1,370,000.00 | 100,000.00   | 苏发改服务发[2012]1110 号               |
| (12) 中小企业开拓资金                          |              | 10,000.00    |                                  |
| (13) 商务发展专项资金                          | 313,100.00   | 200,000.00   | 高商发[2012]69 号、高财企[2012]429 号     |
| (14) 2011 引入国外专家经费                     |              | 50,000.00    |                                  |
| (15) 省外经贸转型升级商务发展专项资金                  |              | 200,000.00   |                                  |
| (16) 2011 年市第二批节能和发展循环经济项目补助           | 500,000.00   | 450,000.00   |                                  |
| (17) 2011 年南京市创新转型鼓励政策第二批兑现资金计划及相关专项资金 | 48,100.00    | 300,000.00   | 宁经信投资[2011]468 号、宁财企[2011]1026 号 |
| (18) 2011 年度国家中                        | 16,450.00    | 800,000.00   | 苏财工贸[2011]183 号                  |

|                                  |              |               |                                  |
|----------------------------------|--------------|---------------|----------------------------------|
| 小企业发展专项资金款                       |              |               |                                  |
| (19) 年度专利奖励款                     | 109,700.00   | 122,140.00    |                                  |
| (20) 大仪网经费补贴                     |              | 4,500.00      |                                  |
| (21) 股份制改造税收奖励款                  |              | 246,000.00    |                                  |
| (22) 财源建设项目资金                    |              | 690,000.00    | 苏财工贸[2010]94 号                   |
| (23) 市培育中小企业特色产业集聚发展项目补助资金       |              | 200,000.00    |                                  |
| (24) 2011 年技术创新基金第二批预算拨款-机动车尾气处理 | 8,591.48     | 190,000.00    |                                  |
| (25) 工业旅游专项补助                    | 400,000.00   |               |                                  |
| (26) 陶瓷窑炉节能标准化试点资金               | 100,000.00   |               |                                  |
| (27) 生产性服务业载体设计平台建设资金            | 400,000.00   |               | 苏财工贸[2012]119 号、苏经信综合[2012]769 号 |
| (28) 2011 年水资源项目补助款              | 50,000.00    |               |                                  |
| 合计                               | 5,753,816.48 | 11,743,215.00 | /                                |

**(四十一) 营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  | 20,789.28  | 365,128.39   | 20,789.28     |
| 其中: 固定资产处置损失 | 20,789.28  | 365,128.39   | 20,789.28     |
| 对外捐赠         | 443,592.49 | 372,600.00   | 443,592.49    |
| 罚款           | 69,888.17  | 6,324.61     | 69,888.17     |
| 其他           | 391,593.61 | 1,618,558.16 | 404,257.65    |
| 合计           | 925,863.55 | 2,362,611.16 |               |

**(四十二) 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 | 338,424.84   | 5,528,510.49 |
| 递延所得税调整          | 1,337,394.26 | -552,916.22  |
| 合计               | 1,675,819.10 | 4,975,594.27 |

**(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

## 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

## 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P1}{(S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

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

## (四十四) 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 | 1,647,722.26 |
| 收到的政府补助   | 5,753,816.48 |
| 其他        | 2,497,946.25 |
| 合计        | 9,899,484.99 |

## 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 | 16,124,900.00 |

|    |               |
|----|---------------|
| 其他 | 925,863.55    |
| 合计 | 17,050,763.55 |

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 支付的票据保证金 | 10,000,000.00 |
| 合计       | 10,000,000.00 |

### (四十五) 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                              | 14,076,135.40  | 16,801,170.84  |
| 加：资产减值准备                         | 4,169,957.48   | 5,000,674.32   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,492,948.75  | 16,485,059.05  |
| 无形资产摊销                           | 1,123,883.52   | 1,053,422.27   |
| 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） | 20,789.28      | -1,659,641.56  |
| 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）              | -30,286.64     | 422,320.43     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 15,437,875.02  | 14,823,912.96  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -32,026,832.74 | -1,740,876.03  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 588,107.46     | -552,916.22    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 5,184,204.50   | -28,216,165.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -19,259,684.37 | -8,884,889.25  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 9,239,401.20   | 8,457,627.18   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 17,016,498.86  | 21,989,698.75  |
| <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                          | 26,635,891.07  | 76,243,976.49  |
| 减：现金的期初余额                        | 76,243,976.49  | 40,866,611.68  |
| 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                     | -49,608,085.42 | 35,377,364.81  |

## 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 |       | 6,493,409.02  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |       | 357,266.75    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       | 6,136,142.27  |
| 4. 取得子公司的净资产               |       | 21,565,359.51 |
| 流动资产                       |       | 21,595,857.36 |
| 非流动资产                      |       | 48,972.26     |
| 流动负债                       |       | 79,470.11     |
| 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         |       |               |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |       |               |
| 4. 处置子公司的净资产               |       |               |
| 流动资产                       |       |               |
| 非流动资产                      |       |               |
| 流动负债                       |       |               |
| 非流动负债                      |       |               |

## 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           | 26,635,891.07 | 76,243,976.49 |
| 其中：库存现金        | 148,917.41    | 118,920.12    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 26,486,973.66 | 76,124,671.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               | 385.33        |
| 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 | 26,635,891.07 | 76,243,976.49 |

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 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四研究所 | 行政单位 | 江苏省南京市雨花台区睿园路8号 | 万幸 | 工业 | 12,585.00 | 27.33 | 27.33 | 中国电子集团公司 | E8023506-2 |
|-----------------|------|-----------------|----|----|-----------|-------|-------|----------|------------|

## (二) 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工业开发区荆山路南侧008号 | 杨生桂  | 自营和代理各类商品和技术的进出口                  | 500.00   | 100.00  | 100.00   | 73888539-4 |
| 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  | 房地产开发、销售                          | 2,008.00 | 95.00   | 95.00    | 78069360-1 |
| 山西高陶瓷业有限责任公司    | 有限责任公司 | 忻州市忻府区兰村乡北杨村            | 孔德双  | 日用陶瓷制造                            | 2,375.00 | 80.00   | 80.00    | 78102620-2 |
| 南京柯瑞特种陶瓷股份有限公司  | 股份公司   | 南京市高淳县淳溪镇工业开发区荆山路南侧     | 孔德双  | 特种陶瓷及陶瓷制品制造、销售                    | 2,000.00 | 95.00   | 95.00    | 79043899-7 |
| 南京维特佩尼陶瓷有限公司    | 有限责任公司 | 南京市高淳县淳溪镇淳南路109号        | 孔德双  | 开发、生产和销售抗菌陶瓷及其它特种陶瓷               |          | 60.00   | 60.00    | 79043428-3 |
| 江苏玉泉机械制造有限公司    | 有限责任公司 | 南京市高淳县东坝镇工业园            | 孔德双  | 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 | 1,000.00 | 90.00   | 90.00    | 79714536-1 |
| 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  | 日用陶瓷、特种陶瓷及其他陶瓷制品制造、销售             | 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 | 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 | 69460203-X |
| 山西高陶环保科技有限公司    | 有 限 责 任 公 司 | 山西忻州市兰村北场村             | 谷昌军 | 耐火材料、保温材料的生产销售   | 300.00   | 100.00 | 100.00 | 56358051-2 |
| 上海高陶实业有限公司      | 有 限 责 任 公 司 | 洛川中路 1150 号 6 幢 508 室  | 孔祥琳 | 陶瓷制品、冶金矿产品、工艺礼品, 酒店用品、建筑材料、商务信息咨询, 会展服务, 图文设计制作, 物业管理。 | 200.00   | 100.00 | 100.00 | 59646106-9 |
| 江苏高陶文化发展有限公司    | 有 限 责 任 公 司 | 南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 孔德双 | 文化艺术交流服务; 艺术陶瓷生产、销售; 产品设计、工艺美术设计、室内设计; 展览展示服务。         | 500.00   | 100.00 | 100.00 | 59350556-4 |
| 南京高陶环保材料有限公司    | 有 限 责 任 公 司 | 南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 孔德双 | 环保材料研发、生产、销售。  | 120.00   | 70.00  | 70.00  | 58944467-4 |
| 南京高纯陶瓷艺术研究院有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 孔德双 | 日用陶瓷、艺术陶瓷、特种陶瓷的研发、生产、销售陶瓷技术咨询服务                        | 120.00   | 70.00  | 70.00  | 59804511-4 |
| 江苏高陶机械制造有限公司    | 有 限 责 任 公 司 | 南京市高淳县经济开发区荆山路 8 号 1 幢 | 孔德双 | 文化艺术交流服务; 艺术陶瓷生产、销售; 雕塑工艺品、礼品设计、生产、销售, 室内设计、展览展示服务     | 1,000.00 | 90.00  | 90.00  | 79714536-1 |

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

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(%) | 组织机构代码     |
|----------------|------|--------|------|------------------|----------|------------|-------------------|------------|
| 二、联营企业         |      |        |      |                  |          |            |                   |            |
| 高淳县金塔房地产有限责任公司 | 房地产  | 南京市高淳县 | 张金铭  | 房地产开发、销售         | 3,000.00 | 48.00      | 48.00             | 74823872-1 |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司 | 制造业  | 南京市高淳县 | 孔德双  | 机动车尾气催化器开发、生产、销售 | 500.00   | 43.00      | 43.00             | 79714537-X |
| 江苏玉泉经贸实业有限责任公司 | 商贸   | 南京市高淳县 | 孔德双  | 建材五金、化工产品销售      | 500.00   | 20.00      | 20.00             | 77399867-7 |

#### (四) 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     |
|--------------------|-------------|------------|
| 国睿集团有限公司           | 母公司的控股子公司   |            |
| 高淳县国有资产经营(控股)有限公司  | 参股股东        |            |
| 南京恩瑞特实业有限公司        | 母公司的控股子公司   | 74539646-8 |
| 芜湖国睿兆伏电子股份有限公司     | 母公司的控股子公司   | 66949408-1 |
| 山西禹王煤炭气化有限公司       | 其他          | 75726236-0 |
| 江苏国睿酒店有限公司         | 母公司的控股子公司   |            |
| 中电科技(南京)电子信息发展有限公司 | 母公司的控股子公司   |            |
| 南京国睿安泰信科技股份有限公司    | 母公司的控股子公司   |            |
| 张家港保税区国信通信有限公司     | 母公司的控股子公司   |            |
| 中电科技国际贸易有限公司       | 其他          |            |

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 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 |

|                 |          |      |        | (%)  |        | 比例 (%) |
|-----------------|----------|------|--------|------|--------|--------|
| 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司 | 酒        | 市场价格 | 198.86 | 1.31 | 99.07  | 0.60   |
| 山西禹王煤炭气化有限公司    | 电能、煤气、蒸汽 | 市场价格 | 526.72 | 3.46 | 818.99 | 4.94   |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司  | 汽油、机物料   | 市场价格 | 40.65  | 0.27 |        |        |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 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 (%) |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所   | 陶 瓷    | 市场价格          | 66.03 | 0.24           | 67.69 | 0.23           |
| 中国电子科技集团公司         | 陶 瓷    | 市场价格          | 24.26 | 0.09           |       |                |
| 江苏国睿酒店有限公司         | 陶 瓷    | 市场价格          | 15.05 | 0.06           | 22.09 | 0.07           |
| 中电科技国际贸易有限公司       | 陶 瓷    | 市场价格          |       |                | 5.26  | 0.02           |
| 中电科技(南京)电子信息发展有限公司 | 陶 瓷    | 市场价格          | 6.50  | 0.02           | 0.82  | 0.00           |
| 南京国睿安泰信科技股份有限公司    | 陶 瓷    | 市场价格          |       |                | 1.69  | 0.01           |
| 国睿集团有限公司           | 陶 瓷    | 市场价格          |       |                | 3.13  | 0.01           |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司     | 汽油、机物料 | 市场价格          | 39.54 | 0.15           | 29.02 | 0.10           |
| 山西禹王煤炭气化有限公司       | 陶 瓷    | 市场价格          | 14.13 | 0.05           | 16.9  | 0.06           |
| 南京恩瑞特实业有限公司        | 陶 瓷    | 市场价格          | 20.67 | 0.08           | 20.82 | 0.07           |

## 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 |
|-------------------|--------------|----------|---------------------------|--------|
| 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 | 1,000.00 | 2012年3月7日~<br>2013年3月7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 | 2,500.00 | 2012年8月20日~<br>2013年8月20日 | 否      |

## (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末    |      | 期初   |      |
|-------|------------------|-------|------|------|------|
|       |                  | 账面余额  | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款  | 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 2.19  | 0.11 | 2.57 | 0.13 |
| 应收账款  | 中电科技国际贸易有限公司     |       |      | 6.15 | 0.31 |
| 应收账款  | 南京洛普股份有限公司       |       |      | 0.48 | 0.05 |
| 应收账款  | 山西禹王煤炭气化有限公司     | 16.53 | 0.83 |      |      |
| 应收账款  | 南京恩瑞特实业有限公司      | 2.90  | 0.15 |      |      |
| 应收账款  | 江苏国睿酒店有限公司       | 0.11  | 0.01 |      |      |
| 其他应收款 | 南京英斯威尔环保科技有限公司   | 5.00  | 0.25 | 5.08 | 0.25 |

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------|--------|
| 应付账款 | 山西禹王煤炭气化有限公司 |        | 1.87   |
| 预收账款 | 中国电子科技集团公司   | 0.45   |        |

## 九、 股份支付:

无

## 十、 或有事项:

无

## 十一、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

#### (一) 已签订的正在或准备履行的重组计划

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》，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—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（资产评估值已经国务院国资委备案），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。

2012 年 10 月 7 日，高淳陶瓷与十四所、国睿集团、宫龙等 5 名自然人签订了《重大资产置换及向特定对象非公开发行股份购买资产之补充协议（二）》，经各方一致同意，将国信通信 100% 股权从拟注入资产中剥离，商翠云、丁丽君不再参与高淳陶瓷本次重大资产重组事项。高淳陶瓷本次重大资产重组方案除调整下列事项外，其余内容保持不变：

1、国信通信 100% 股权不再纳入本次重大资产重组拟注入资产的范围，按交易基准日 2009 年 6 月 30 日中水评报字[2009]第 1096 号《资产评估报告》的评估作价，拟注入资产交易价格减少 8,825.23 万元。

2、本次重大资产重组非公开发行股份减少 12,679,928 股。其中，减少对国睿集团发行 6,466,764 股；商翠云和丁丽君不再作为本次重大资产重组的交易对方，原拟对商翠云发行的 5,579,168 股、对丁丽君发行的 633,996 股股份不再发行。

本公司上述重大资产重组方案尚需中国证券监督管理委员会核准。

#### (二) 公司存在的承诺事项

本公司的资产抵押情况详见固定资产、无形资产和短期借款附注。

## 十二、 资产负债表日后事项:

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 资产负债表日后利润分配情况

依据本公司董事会通过的董事会决议，本公司利润分配方案如下：2012 年度公司实现净利润 16,495,569.86 元（母公司），弥补以前年度亏损 1,438,079.85 元，提取 10% 的法定盈余公积金 1,505,749.00 元，加上年初未分配利润-1,438,079.85 元，期末可供股东分配的利润 13,551,741.01 元。因公司重大资产重组事项正在进行中，根据重组方案，公司在过渡期间（本次交易基准日 2009 年 6 月 30 日至资产交割日的期间）产生的损益由交易对方十四所享有或承担。因此，公

司 2012 年度不进行利润分配。以上利润分配的议案尚需公司年度股东大会批准。

(二) 除上述事项外本公司无其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 组合 1            | 43,535,581.45 | 100.00 | 2,516,390.25 | 5.78   | 32,407,135.96 | 100.00 | 1,954,426.61 | 6.03   |
| 组合小计            | 43,535,581.45 | 100.00 | 2,516,390.25 | 5.78   | 32,407,135.96 | 100.00 | 1,954,426.61 | 6.03   |
| 合计              | 43,535,581.45 | /      | 2,516,390.25 | /      | 32,407,135.96 | /      | 1,954,426.61 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 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 (%) |              |
| 1 年以内小计 | 40,521,764.32 | 93.08  | 2,215,008.54 | 30,704,004.88 | 94.74  | 1,535,200.24 |
| 1 至 2 年 | 3,013,817.13  | 6.92   | 301,381.71   | 628,883.36    | 1.94   | 62,888.34    |
| 2 至 3 年 |               |        |              | 903,929.16    | 2.79   | 271,178.75   |
| 3 年以上   |               |        |              | 170,318.56    | 0.53   | 85,159.28    |
| 合计      | 43,535,581.45 | 100.00 | 2,516,390.25 | 32,407,135.96 | 100.00 | 1,954,426.61 |

##### 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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末数       |          | 期初数       |          |
|------------------|-----------|----------|-----------|----------|
|                  | 金额        | 计提坏帐金额   | 金额        | 计提坏帐金额   |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 21,801.00 | 1,090.05 | 25,650.00 | 1,282.50 |
| 合计               | 21,801.00 | 1,090.05 | 25,650.00 | 1,282.50 |

##### 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 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 中国东方航空股份有限公司 | 客 户    | 5,762,476.40 | 1 年以内 | 13.24          |
| 四川大观金陶贸易     | 客 户    | 4,931,400.00 | 1 年以内 | 11.33          |

|                |     |               |       |       |
|----------------|-----|---------------|-------|-------|
| 有限公司           |     |               |       |       |
| 日本 KENNEX      | 客 户 | 4,147,124.69  | 1 年以内 | 9.53  |
| 美国 LIFETIME 公司 | 客 户 | 3,886,097.37  | 1 年以内 | 8.93  |
| 盐城市傲博燃气有限公司    | 客 户 | 2,235,000.00  | 1 年以内 | 5.13  |
| 合计             | /   | 20,962,098.46 | /     | 48.16 |

#### 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 与本公司关系         | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|----------------|------------|---------------|
| 中电科技国际贸易有限公司     | 同受中国电子科技集团公司控制 | 61,500.00  | 0.14          |
| 南京恩瑞特实业有限公司      | 控股股东控制的企业      | 29,000.00  | 0.07          |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所 | 控股股东           | 21,801.00  | 0.05          |
| 南京洛普股份有限公司       | 控股股东控制的企业      | 4,830.00   | 0.01          |
| 江苏国睿酒店有限公司       | 控股股东控制的企业      | 1,117.50   | 0.00          |
| 合计               | /              | 118,248.50 | 0.27          |

#### (二) 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1              | 196,477,867.73 | 100.00 | 19,778,206.40 | 10.07  | 186,650,740.05 | 100.00 | 12,740,444.78 | 6.83   |
| 组合小计              | 196,477,867.73 | 100.00 | 19,778,206.40 | 10.07  | 186,650,740.05 | 100.00 | 12,740,444.78 | 6.83   |
| 合计                | 196,477,867.73 | /      | 19,778,206.40 | /      | 186,650,740.05 | /      | 12,740,444.78 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 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 (%) |      |

|         |                |        |               |                |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内小计 | 155,534,594.60 | 79.16  | 7,776,729.73  | 140,306,913.62 | 75.17  | 7,015,345.68  |
| 1 至 2 年 | 1,907,526.34   | 0.97   | 190,752.63    | 41,510,744.15  | 22.24  | 4,151,074.42  |
| 2 至 3 年 | 38,535,746.79  | 19.62  | 11,560,724.04 | 4,212,582.28   | 2.26   | 1,263,774.68  |
| 3 年以上   | 500,000.00     | 0.25   | 250,000.00    | 620,500.00     | 0.33   | 310,250.00    |
| 合计      | 196,477,867.73 | 100.00 | 19,778,206.40 | 186,650,740.05 | 100.00 | 12,740,444.78 |

## 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(%) |
|--------------|--------|----------------|-------------|-----------------|
| 南京玉泉陶瓷有限公司   | 全资子公司  | 51,361,326.80  | 1 年以内       | 26.14           |
| 南京维特佩尼陶瓷有限公司 | 控股子公司  | 51,143,052.88  | 1 年以内       | 26.03           |
| 高陶房地产公司      | 控股子公司  | 43,227,138.34  | 1 年以内/2-3 年 | 22.00           |
| 山西高陶瓷业有限责任公司 | 控股子公司  | 27,338,685.95  | 1 年以内       | 13.91           |
| 江苏玉泉机械制造有限公司 | 控股子公司  | 13,634,120.83  | 1 年以内/1-2 年 | 6.94            |
| 合计           | /      | 186,704,324.80 | /           | 95.02           |

## 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(%) |
|----------------|--------|---------------|-----------------|
| 南京玉泉陶瓷有限公司     | 全资子公司  | 51,361,326.80 | 26.14           |
| 南京维特佩尼陶瓷有限公司   | 控股子公司  | 51,143,052.88 | 26.03           |
| 高陶房地产公司        | 控股子公司  | 43,227,138.34 | 22.00           |
| 山西高陶瓷业有限责任公司   | 控股子公司  | 27,338,685.95 | 13.19           |
| 江苏玉泉机械制造有限公司   | 控股子公司  | 13,634,120.83 | 6.94            |
| 江苏高淳陶瓷实业有限公司   | 控股子公司  | 4,697,050.00  | 2.39            |
| 南京柯瑞特种陶瓷有限公司   | 控股子公司  | 2,452,420.43  | 1.25            |
| 上海高陶实业有限公司     | 控股子公司  | 278,610.75    | 1.14            |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司 | 参股公司   | 50,000.00     | 0.03            |
| 江苏高陶机械制造有限公司   | 控股子公司  | 19,736.60     | 0.01            |



|    |   |                |       |
|----|---|----------------|-------|
| 合计 | / | 194,202,142.58 | 99.12 |
|----|---|----------------|-------|

**(三) 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        | 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(%) |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 江苏高淳陶瓷实业有限公司 | 85,017,320.06 | 85,017,320.06 |      | 85,017,320.06 |      |          | 100.00        | 100.00         |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 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(%) |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 高淳县金塔房地产有限责任公司 | 14,400,000.00 | 31,783,761.51 | 31,639,409.78 | 63,423,171.29 |      |          |      | 48.00         | 48.00          |

**(四) 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 | 210,372,977.24 | 264,468,581.60 |
| 其他业务收入 | 12,806,077.75  | 13,456,130.49  |
| 营业成本   | 148,635,449.21 | 176,555,173.60 |

**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   | 210,372,977.24 | 137,110,216.64 | 264,468,581.60 | 164,393,742.54 |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 210,372,977.24 | 137,110,216.64 | 264,468,581.60 | 164,393,742.54 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

### 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 | 210,372,977.24 | 137,110,216.64 | 263,117,155.25 | 163,140,333.99 |
| 蜂窝陶瓷 |                |                | 1,350,461.39   | 1,252,564.10   |
| 其他   |                |                | 964.96         | 844.45         |
| 合计   | 210,372,977.24 | 137,110,216.64 | 264,468,581.60 | 164,393,742.54 |

### 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   | 87,653,625.59  |                | 141,260,592.93 |                |
| 日本地区   | 26,296,152.17  |                | 16,854,924.62  |                |
| 其他海外市场 | 24,255,940.83  |                | 53,060,322.97  |                |
| 国内     | 72,167,258.65  |                | 53,292,741.08  |                |
| 合计     | 210,372,977.24 | 137,110,216.64 | 264,468,581.60 | 164,393,742.54 |

### 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 (%) |
|----------------|----------------|------------------|
| 美国 LIFETIME 公司 | 42,836,395.58  | 19.19            |
| 美国吉普森公司        | 28,019,224.91  | 12.55            |
| 日本 KENNEX      | 16,749,632.71  | 7.51             |
| 中国东方航空股份有限公司   | 11,217,450.86  | 5.03             |
| EVGT 公司        | 5,748,880.65   | 2.58             |
| 合计             | 104,571,584.71 | 46.86            |

## (五) 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        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 31,639,409.78 | 2,716,001.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | -34,590.98   |
| 其它              | 123,150.68    |              |
| 合计              | 31,762,560.46 | 2,681,410.53 |

### 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  |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 高淳县金塔房地产有限 | 31,639,409.78 | 2,426,438.90 | 预收房款确认收入，收入大幅 |

|                 |               |              |    |
|-----------------|---------------|--------------|----|
| 责任公司            |               |              | 增加 |
| 江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司 |               | 114,936.30   |    |
| 南京英斯威尔环保科技有限公司  |               | 174,626.31   |    |
| 合计              | 31,639,409.78 | 2,716,001.51 | /  |

**(六) 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                                  | 16,495,569.86  | 19,294,786.20  |
| 加: 资产减值准备                            | 7,599,725.26   | 8,541,215.20   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 7,273,429.31   | 6,819,914.96   |
| 无形资产摊销                               | 1,123,883.52   | 717,978.36     |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | 12,664.04      | -1,619,992.83  |
| 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)                  | -31,353.73     | 143,320.43     |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 14,031,032.96  | 14,773,467.96  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -31,762,560.46 | -2,681,410.53  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                |                |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -1,533,268.66  | -7,891,160.17  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -8,114,042.85  | -56,834,415.14 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -5,607,128.76  | -100,535.18    |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -512,049.51    | -18,836,830.74 |
| <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                              | 10,331,689.82  | 65,179,319.23  |
| 减: 现金的期初余额                           | 65,179,319.23  | 21,220,624.21  |
| 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                         | -54,847,629.41 | 43,958,695.02  |

**十四、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|----------|----------|----------|----------|
|----------|----------|----------|----------|

|   |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -20,789.28    | 1,305,422.34  | 28,658.92     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 5,753,816.48  | 11,743,215.00 | 6,424,375.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               | 2,608,771.60  | 772,588.00    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 123,150.68    |               |               |
| 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 | 872,281.48    | -2,047,397.25 | -785,919.68   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               | 1,701,118.32  |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 645,270.22    | -1,818,853.41 | -354,150.86   |
| 少数股东权益影响额   | -491,562.41   | 81,055.45     | 25,023.82     |
| 所得税影响额  | -1,429,709.81 | -1,621,967.75 | -1,044,422.33 |
| 合计  | 5,452,457.36  | 11,951,364.30 | 5,066,152.87  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 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          | 4.23           | 0.16   |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.57           | 0.10   |        |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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  
2013 年 1 月 28 日