

证券简称：斯米克

证券代码：002162

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年年度报告



2010 年 2 月 27 日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节	股本变动及股东情况.....	4
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
第六节	公司治理结构.....	13
第七节	股东大会情况简介.....	19
第八节	董事会报告.....	20
第九节	监事会报告.....	41
第十节	重要事项.....	42
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	112

第一节 重要提示

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

二、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人李慈雄、总经理高维新、财务长冯焯煌及财务部经理郑强声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

法定中文名称	上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司
法定中文名称缩写	斯米克
英文名称	Shanghai CIMIC Tile Co., Ltd.
英文名称缩写	CIMIC
法定代表人	李慈雄
股票简称	斯米克
股票代码	002162
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南
注册地址的邮政编码	201112
办公地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号
办公地址的邮政编码	201112
公司国际互联网网址	www.cimic.com
电子信箱	zqb@cimic.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋源诚	程梅
联系地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号
电话	021-64110567*228	021-64110567*228
传真	021-64110553	021-64110553
电子信箱	zqb@cimic.com	zqb@cimic.com

三、其他信息

公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号公司证券部

公司首次注册登记日期	2002 年 1 月 15 日
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期	2008 年 9 月 28 日
公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000400048830 (市局)
税务登记号码	国税沪字 310112607254680 号
组织机构代码	60725468-0
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

单位：(人民币)元

项目	金额
营业利润	1,948,629.73
利润总额	26,887,029.83
归属于上市公司股东的净利润	24,953,111.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,815.73
经营活动产生的现金流量净额	174,488,582.01

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	297,622.66
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	24,619,476.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,301.26
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,601.93
所得税影响额	-60,356.54
少数股东损益影响数	-1,349.73
合计	24,879,295.76

二、截至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：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	976,233,940.06	863,525,681.11	13.05%	904,252,337.06
利润总额	26,887,029.83	37,643,039.42	-28.57%	70,855,661.49
归属于上市公司股东的净利润	24,953,111.49	31,593,601.35	-21.02%	58,009,782.54

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,815.73	25,389,255.77	-99.71%	50,319,535.52
经营活动产生的现金流量净额	174,488,582.01	45,635,391.89	282.35%	132,443,667.43
	2008 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,691,434,705.23	1,672,351,415.88	1.14%	1,477,512,566.47
归属于上市公司股东的所有者权益	881,571,615.26	868,251,722.39	1.53%	874,926,312.29
股本	380,000,000.00	380,000,000.00	0.00%	380,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.0657	0.0831	-21.02%	0.1832
稀释每股收益 (元/股)	0.0657	0.0831	-21.02%	0.1832
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0002	0.0668	-99.71%	0.1589
加权平均净资产收益率 (%)	2.85%	3.62%	-0.77%	10.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.01%	2.91%	-2.90%	9.09%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.46	0.12	283.33%	0.35
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.32	2.28	1.75%	2.30

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	274,634,620	72.27%						274,634,620	72.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	274,634,620	72.27%						274,634,620	72.27%
其中：境外法人持股	274,634,620	72.27%						274,634,620	72.27%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	105,365,380	27.73%						105,365,380	27.73%
1、人民币普通股	105,365,380	27.73%						105,365,380	27.73%
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	380,000,000	100.00%						380,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
斯米克工业有限公司	197,634,620	0	0	197,634,620	发起人股份	2010年8月23日
太平洋数码有限公司	77,000,000	0	0	77,000,000	发起人股份	2010年8月23日
合计	274,634,620	0	0	274,634,620	—	—

二、证券发行与上市情况

(一) 公司前三年历次证券发行情况

1、经中国证监会证监发行字[2007]206号文核准，公司于2007年8月6日首次公开发行人民币普通股9,500万股，其中，网下向配售对象配售数量为1,900万股，网上定价发行数量为7,600万股。经深圳证券交易所《关于上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]136号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2007年8月23日在深圳证券交易所上市。网下配售股票自上市之日即2007年8月23日起锁定三个月，已于2007年11月23日起开始上市流通。

2、2008年8月25日，公司限售股份持有人持有的部分限售流通股10,365,380股在限售期满后上市流通，公司股份总数不变，但股权结构发生变化，其中有限售条件的股份274,634,620股，占股份总数的72.27%，无限售条件的股份为105,365,380股，占股份总数的27.73%。

(二) 截至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

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
斯米克工业有限公司	境外法人	52.01%	197,634,620	197,634,620	0
太平洋数码有限公司	境外法人	20.26%	77,000,000	77,000,000	0
上海杜行工业投资发展公司	境内非国有法人	2.60%	9,865,380	0	9,865,380
许晶华	境内自然人	0.07%	270,181	0	0
夏艳红	境内自然人	0.06%	245,529	0	0
杨玫学	境内自然人	0.05%	200,200	0	0
上海东振创业投资有限公司	境内非国有法人	0.05%	200,000	0	0
杜淑贞	境内自然人	0.05%	180,000	0	0
陶锡虎	境内自然人	0.04%	169,490	0	0
赖德夫	境内自然人	0.04%	152,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海杜行工业投资发展公司	9,865,380	人民币普通股
许晶华	270,181	人民币普通股
夏艳红	245,529	人民币普通股
杨玖学	200,200	人民币普通股
上海东振创业投资有限公司	200,000	人民币普通股
杜淑贞	180,000	人民币普通股
陶锡虎	169,490	人民币普通股
赖德夫	152,000	人民币普通股
陈金城	148,500	人民币普通股
吴清华	140,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，斯米克工业有限公司和太平洋数码有限公司同为斯米克工业集团有限公司全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）公司控股股东情况

名称	法定代表人	成立日期	注册资本	主营业务
斯米克工业有限公司	李慈雄	1997 年 9 月 24 日	5 万美元	从事投资业务

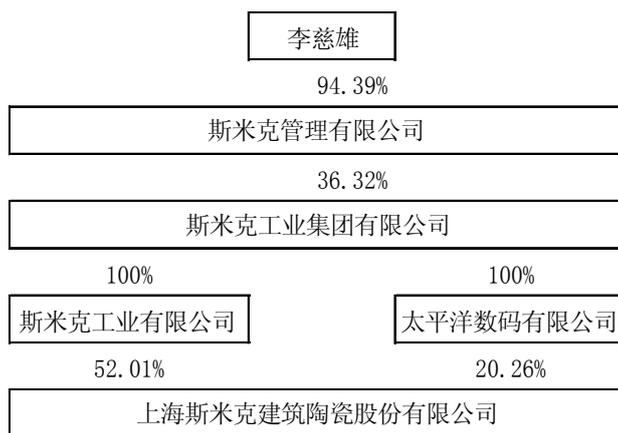
（三）公司实际控制人情况

公司实际控制人为李慈雄先生，中国台湾籍，1993 年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今。

（四）控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

（五）公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



（六）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

名称	法定代表人	成立日期	注册资本	主营业务
太平洋数码有限公司	李慈雄	2000 年 4 月 27 日	5 万美元	从事投资业务

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期 (年-月-日)	任期终止日期 (年-月-日)	年初持 股数	年末持 股数	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
李慈雄	董事长	男	54	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	35.00	否
陈荣国	董事、副董事长	男	59	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	60.20	否
宋源诚	董事、董秘	男	48	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	33.75	否
王其鑫	董事	男	51	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	0.00	是
Eddy Wu	董事	男	35	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	0.00	否
马宏达	独立董事	男	38	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	4.80	否
何世忠	独立董事	男	64	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	4.80	否
徐治怀	独立董事	男	82	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	4.80	否
金宗志	独立董事	男	62	2009-02-12	2011-01-09	0	0	-	4.04	否
郑佳琰	监事	男	60	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	21.05	否
吴海敏	监事	男	59	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	12.90	是
叶孝雄	监事	男	48	2010-01-26	2011-01-09	0	0	-	-	否
高维新	总经理	男	53	2009-10-23	2011-01-09	0	0	-	8.86	是
冯焯焯	副总经理、财务长	男	45	2009-10-23	2011-01-09	0	0	-	4.43	否
耿雄虎	副总经理	男	60	2008-01-10	2011-01-09	0	0	-	46.92	否
陈亮志	副总经理	男	57	2010-02-02	2011-01-09	0	0	-	-	否
顾兵	副总经理	女	61	2010-02-02	2011-01-09	0	0	-	-	否
余建华	副总经理	男	47	2010-02-02	2011-01-09	0	0	-	-	否
戴崇德	副总经理	男	59	2010-02-02	2011-01-09	0	0	-	21.16	否
徐泰龙	财务总监	男	58	2008-01-10	2009-04-28	0	0	-	15.77	是

注：1、高维新在 2009 年 10 月加入本公司之前在其他关联单位领取薪酬；

2、吴海敏、徐泰龙在 2009 年 4 月离开公司后在其他关联单位领取薪酬；

3、叶孝雄、陈亮志、顾兵为公司 2010 年新选举的监事及高管，其 2009 年度在公司领取的薪酬未计入。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

李慈雄：董事长，男，中国台湾籍，1956 年 10 月生，台湾大学电机系毕业，美国斯坦福大学博士。1982 年在世界银行任职，1984 年至 1987 年在 AT&T 公司任职，1987 年至 1989 年在波士顿咨询公司任职，任职期间于 1988 年由波士顿咨询公司派驻中国，担任世界银行委托贷款项目的国营企业工业改造项目经理；1989 年创办斯米克有限公司，1990 年 5 月起开始中国的企业投资，于 1993 年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今。

陈荣国：董事、副董事长，男，中国国籍，1951年1月生，大专学历，高级经济师。1968年起在上海东方造纸机械厂历任至厂长，1986年起任上海造纸机械总厂副厂长，1990年起任人民机器厂厂长，1993年起在中美合资 Rockwell 图文系统有限公司任常务副总经理，1996年起历任上海斯墨菲特斯米克包装纸有限公司总经理、上海斯米克机电设备有限公司总经理；并自2002年1月起担任本公司董事，自2003年11月至2004年2月在本公司担任常务副总经理，自2004年3月起至2009年10月担任公司总经理，2009年10月起任公司副董事长。

宋源诚：董事、董事会秘书，男，中国台湾籍，1962年8月生，政治大学会计系毕业，中国注册会计师、台湾注册会计师。1988年起在台湾安达信会计师事务所担任审计，1993年起在上海安达信会计师事务所担任审计，1995年起在上海斯米克有限公司历任审计经理、财务经理。自2002年1月起任公司董事，自2004年1月起至今任公司董事会秘书，并于2009年4月至2009年10月期间任公司财务总监。

王其鑫：董事，男，中国台湾籍，1959年4月生，台湾大学经济系毕业，美国伊利诺大学企管硕士。1986年至1992年历任美商花旗银行副理、台湾第一信托副理、美商永信证券协理、台达电子工业股份有限公司董事长特别助理等职务。自1992年起至今任上海中达斯米克电器电子有限公司（2002年改名为中达电通股份有限公司）董事及总经理，自2002年1月起担任公司董事。

Eddy Huang：董事，男，美国国籍，1975年3月生，耶鲁大学经济学和东亚研究学士，哈佛商学院工商管理硕士。曾就职于美林纽约投资银行金融机构部，加入摩根士丹利后曾为摩根士丹利在大中华区的科技、媒体和通信等各类项目提供咨询，现任摩根士丹利执行董事，主要致力于摩根士丹利在中国的直接投资业务。2007年11月起任公司董事。

马宏达：独立董事，男，中国国籍，1972年1月生，中国政法大学法学学士。1994年参加工作，曾任西藏自治区人民政府驻北京办事处联络员、西藏自治区政府办公厅专职秘书、西藏自治区人民政府驻北京办事处项目官员、西藏文化经济交流中心项目官员、东西精华（农科）苏州有限公司董事会秘书、ICI香港国际文教基金会京沪联络人、金华广泓经贸有限公司董事长及副董事长，现任吴江太湖大学堂教育培训中心办公室主任、中国鹰鹏化工有限公司副董事长。2007年11月起任公司独立董事。

何世忠：独立董事，男，中国国籍，1946年9月生，清华大学自动化系硕士，教授。1970年3月至1989年9月历任清华大学助教、讲师、副教授，1989年9月至1992年9月任新加坡国立大学专家，1992年9月至1994年12月任清华大学教授、系副主任，1993年至1995年兼任智能自动化专业委员会副主任委员，1994年12月至2007年7月历任国务院台湾事务办公室副局长、局长，主持对台经济工作，2007年7月至今任全国台湾同胞投资企业联谊会常务副会长。2008年1月起任公司独立董事。

徐治怀：独立董事，男，中国国籍，1928年11月生，上海市圣约翰大学文学士，高级会计师，上海市注册会计师协会会员。1951年2月至1970年3月历任上海市财政局会计处科员、企业财务处科员，1970年3月至1976年2月任职于梅山冶金公司，1976年2月至1978年10月任建设银行石化支行科员，1978年10月至1992年5月历任上海市财政局企业财务一处科员、科长、副处长、会计处副处长、处长，

1992年3月至1998年12月任上海国际信托投资公司财会部专员，1999年1月至今任上海佳华会计师事务所高级顾问。2008年1月起任公司独立董事。

金宗志：独立董事，男，中国国籍，1948年7月生，大专学历，中共党员，毕业于上海师范大学，历任上海县梅陇公社华一大队党支部书记、上海县公安局办公室副主任、上海县人民检察院副检察长、上海市闵行区检察院副检察长、上海市闵行区社区办副主任、上海市闵行区台侨办主任，2008年退休。2009年2月起任公司独立董事。

2、监事会成员

郑佳珺：监事，男，中国国籍，1950年10月生，大专学历，经济师。1975年起在上海人造板机器厂历任生产计划科计划员、科长助理；1985年起在上海东方造纸机械厂任财务科科长；1990年起在上海福伊特造纸机械有限公司任财务部经理；1996年起在上海印机有限公司历任综合部经理、人力资源部经理；2002年起在上海东冠纸业有限公司任人事部经理；2004年起历任本公司人事行政部部长、计划副总监、综合管理总监兼办公室主任、规划和管理部总监，并自2005年1月起任本公司监事。

吴海敏：监事，男，中国国籍，1951年3月生，大专学历，高级会计师。1981年至1992年任上海华丰毛纺厂财务科科长，1992年至1997年任上海恒通工业区发展有限公司财务部经理，1997年至2002年任华源集团地毯有限公司总会计师，2002年至2006年任中国华源生命产业有限公司医疗健康事业部总会计师兼华源中原医院管理有限公司总会计师、北京怡丰大厦有限公司总会计师，2006年至2007年3月任中国华源生命产业有限公司常务副总会计师兼财务部部长，2007年4月至2008年1月任斯米克控股有限公司审计总监，2008年1月起任本公司监事，其中2008年1月至2009年4月期间任本公司内部审计部门负责人，2009年5月至今任上海斯米克机电设备有限公司副总经理。

叶孝雄：监事会主席，男，中国籍，无境外居留权，1962年12月生，大专学历。1982年起就职于上海手表四厂工具科，1992年起就职于上海斯米克金刚石工模具有限公司新产品事业部，1994年起任本公司上海分公司销售总经理，上海斯米克建材有限公司副总经理。2010年1月起任公司监事，2010年2月起任公司监事会主席。

3、其他高级管理人员

高维新：总经理，男，中国台湾籍，1957年1月生，台湾清华大学材料科学与工程学士，台湾政治大学工商管理硕士。1989年至1993年任台湾国际商业机器股份有限公司（IBM Taiwan）金融业总经理，1994年至1996年任国际商业机器（IBM）亚太区金融核心系统部总监，1997年至1999年任斯米克集团副总裁，2000年至2009年10月任上海美鼎企业管理咨询有限公司（AMA-China）总裁，2009年10月加入本公司任总经理。

耿雄虎：副总经理，男，中国国籍，1950年4月生，大专学历。1984年起在上海钟表机械厂任副厂长，1990年起在上海文教机械厂任副厂长，1991年起在上海塑料机械厂任厂长，1997年起在上海盟立自动化科技有限公司任副总经理，2002年起在上海斯米克机电设备有限公司任副总经理，自2003年12月起任本

公司副总经理。

冯辉煌：副总经理、财务长，男，中国台湾籍，1965年1月生，美国孟菲斯大学（The University of Memphis）财务管理研究生毕业。1991年2月起在台湾毕马威等会计师事务所担任审计，1997年7月在龙凤集团历任大陆总部财务副总经理等职，2004年3月至2009年8月任联强国际集团大陆总部资深财务总监，2009年9月加入本公司，2009年10月起任本公司副总经理、财务长。

陈亮志：副总经理，男，中国台湾籍，1953年9月生，台大化学系理学士，政大企研所企管硕士，历任台湾礼来公司企划专员、台湾汽巴嘉基公司产品开发经理、德记洋行业营销处长、台湾曼秀雷敦公司总经理、优良化学制药股份有限公司总经理、优良（上海）商贸有限公司董事总经理、统一（上海）商贸有限公司总经理，2009年12月加入本公司，2010年2月起任公司副总经理，主管营销工作。

顾兵：副总经理，女，中国国籍，无境外居留权，1949年12月生，大专学历，经济师。1979年起在上海第十六制药厂历任质检科科长、计划科科长；1994年起历任本公司产销中心协理、销售管理部部长；2004年8月起任本公司副总经理；于2007年10月因退休离职，2009年11月因公司业务发展需要重新加入本公司，2010年2月起任公司副总经理，主管产品工作。

余建华：副总经理，男，中国籍，无境外居留权，1963年8月生，浙江大学本科毕业，上海科技大学无机非金属材料硕士研究生毕业，高级工程师。1989年12月起在上海科技大学任助教；1990年6月在上海无线电一厂研究所任功能材料室副主任；1992年4月在苏州百林电器有限公司任技术副厂长；1994年5月加入本公司，历任生产部副经理、品保部经理、江苏斯米克建筑陶瓷有限公司常务副总经理、生产管理部部长、玻化石厂厂长、研究所所长、总经理助理、江西斯米克陶瓷有限公司副总经理、公司生产部门主管等职，2010年2月起任公司副总经理，主管生产工作。

戴崇德：副总经理，男，中国国籍，1951年8月生，大专学历，高级经济师，高级政工师，高级管理咨询师。1978年起在中华造船厂沪南分厂历任工会副主席、车间副主任、劳资教育科科长，1992年起在上海爱德华造船有限公司历任人事部经理兼总经理办公室主任、质量部经理。1998年8月至2010年2月任公司人力资源总监，2002年1月至2010年1月任公司监事、监事会主席，2010年2月起任公司副总经理，主管人力资源工作。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职期间
李慈雄	斯米克工业有限公司	董事长	1997年9月至今
	太平洋数码有限公司	董事长	2000年4月至今
	斯米克工业集团有限公司	董事长	1997年6月至今
宋源诚	斯米克工业有限公司	董事	2003年12月至今
	太平洋数码有限公司	董事	2001年7月至今
	斯米克工业集团有限公司	董事	2003年12月至今
王其鑫	斯米克工业有限公司	董事	1998年2月至今
	斯米克工业集团有限公司	董事	1997年6月至今

Eddy Huang	斯米克工业有限公司	董事	2007 年 8 月至今
	斯米克工业集团有限公司	董事	2007 年 8 月至今

(三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位任职情况	任职单位与公司的关联关系
李慈雄	上海斯米克陶瓷有限公司、江西斯米克陶瓷有限公司董事长 上海斯米克建材有限公司、上海斯米克装饰材料有限公司董事	控股子公司
	斯米克控股有限公司、上海新意陶瓷机械有限公司、上海斯米克材料科技有限公司、上海斯米克机电设备有限公司、上海胜康斯米克房产投资有限公司、上海东冠纸业业有限公司、武汉东冠华洁纸业业有限公司、上海东冠华洁纸业业有限公司、上海斯米克电气有限公司、上海斯米克有限公司、美加置业(武汉)有限公司、上海斯米克智能化电气系统有限公司、上海斯米克信息科技有限公司、斯米克有限公司、斯墨菲特斯米克控股有限公司、中国卫生纸有限公司、汇通管理信息科技集团有限公司、斯米克包装纸有限公司、东方纸业业有限公司、汇通管理信息科技有限公司、武汉美加物业管理有限公司、上海雷迅防雷技术有限公司董事长； 上海美鼎企业管理咨询有限公司董事 AMA/CIMIC Management Institute 董事 武汉外国语学校美加分校董事	同一控制人控制的其他企业
	中达电通股份有限公司董事长	其他关联企业
陈荣国	上海东冠纸业业有限公司董事	同一控制人控制的其他企业
	上海斯米克陶瓷有限公司董事 上海斯米克装饰材料有限公司董事长、总经理 上海斯米克建材有限公司董事长、总经理 江西斯米克陶瓷有限公司董事、总经理	控股子公司
	上海斯米克焊材有限公司副董事长	其他关联企业
王其鑫	斯米克控股有限公司董事 斯米克有限公司董事 斯墨菲特斯米克控股有限公司董事 中国卫生纸有限公司董事 汇通管理信息科技集团有限公司董事	同一控制人控制的其他企业
	中达电通股份有限公司董事、总经理	其他关联企业
宋源诚	上海斯米克陶瓷有限公司董事 江西斯米克陶瓷有限公司董事	控股子公司
	中国卫生纸有限公司董事	同一控制人控制的其他企业
Eddy Huang	斯米克控股有限公司董事 斯米克有限公司董事 斯墨菲特斯米克控股有限公司董事 中国卫生纸有限公司董事	同一控制人控制的其他企业
高维新	上海美鼎企业管理咨询有限公司董事长 汇通管理信息科技有限公司董事 AMA/CIMIC Management Institute 董事	同一控制人控制的其他企业
戴崇德	西安斯米克建材有限公司董事长、总经理 广州斯米克建材有限公司董事长 重庆斯米克建材连锁经营有限公司董事长 成都斯米克建材连锁经营有限公司董事长	控股子公司
郑佳琰	上海斯米克建材有限公司董事	控股子公司
耿雄虎	上海斯米克陶瓷有限公司董事	控股子公司

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。

经公司股东大会审议批准，公司独立董事津贴为4,000元/月（税前），独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）2009年4月28日，财务总监徐泰龙先生因个人健康原因，向董事会辞去财务总监职务。

（二）2009年4月29日，经第三届董事会第十七次会议（临时会议）审议通过，聘任宋源诚先生为公司财务总监。

（三）2009年10月23日，经第三届董事会第二十一次会议（临时会议）审议通过，选举陈荣国先生为公司副董事长，聘任高维新先生为公司总经理，聘任冯辉煌先生为公司副总经理、财务长，免除陈荣国先生总经理职务，免除宋源诚先生公司财务总监职务。

五、公司员工情况

截至2009年12月31日公司在职员工总数为1785人，需承担费用的离退休职工人数为20人。

（一）专业构成情况

专业分类	人数	占总人数比例
生产人员	555	31%
销售人员	765	43%
技术人员	260	14%
财务人员	50	3%
行政人员	155	9%
合计	1785	100%

（二）教育程度情况

学历分类	人数	占总人数比例
本科及本科以上	228	13%
大专	506	28%
其他	1051	59%
合计	1785	100%

（三）年龄构成情况

年龄分类	人数	占总人数比例
30岁及以下	650	36%
31~40岁	712	40%
41~50岁	301	17%
50岁以上	122	7%
合计	1785	100%

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权力。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，未曾干涉公司决策和生产经营；公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东的高管人员没有在本公司兼职，控股股东及其职能部门从不下达有关生产经营的指令及指示。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会独立董事占多数，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《战略委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》，公司各位董事能够依照规则认真履行职责，定期召开会议，维护公司和全体股东的利益。

（四）关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬与考核委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式。建立以岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，对董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。《公司章程》中，明确

规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责。

（六）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，并在公司网站设置了“投资者关系”栏目，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济活动中，本着诚实守信、公平公正的原则，使公司能够健康、持续地发展。

二、公司治理专项活动

报告期内，公司进一步深入推进公司治理活动，根据《上市公司检查办法》（证监发[2001]46号）和《关于加强上市公司2008年年报监管相关工作的通知》（上市部函[2009]014号）的有关规定，中国证监会上海监管局于2009年5月25日起对公司2008年度财务报告编制与披露的合规性情况、公司治理存在问题的整改情况及其他事项进行了现场检查。并于2009年6月23日下发沪证监公司字[2009]143号《监管关注函》（以下简称“关注函”）。接到《关注函》后，公司组织董事、监事、高级管理人员和相关人员进行传达学习，并按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律、法规的有关规定和要求，结合公司的实际情况，对《关注函》提出的问题逐项制定了整改措施并予以落实，具体情况如下：

（一）公司《章程》与《董事会议事规则》对董事会临时会议通知时限的规定不一致

公司章程第116条规定，“董事会召开临时董事会会议的通知方式包括但不限于：传真、电话、邮件、专人送出；通知时限为：会议召开前3日。”；《董事会议事规则》第八条第二款规定，“情况紧急，需要尽快召开董事会临时会议的，可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。”《董事会议事规则》的相关规定与《章程》规定不一致。

整改情况：公司将在2010年2月25日召开的第三届董事会第二十四次会议上对《公司章程》中相关条款进行了修订，并提交2009年度股东大会审议，使《董事会议事规则》的相关规定与《章程》规定相一致。

（二）江西子公司有关资产产证尚待落实

江西子公司所建房屋、厂房等设施已投入使用，但相关权证尚待落实。其中厂房与办公楼尚无产证，配套员工生活小区尚无土地使用权证。

整改情况：厂房与办公楼的竣工验收工作正在进行，验收完毕后即办理房产证；配套员工生活小区的土地使用权证正在积极申办中。

（三）董事会多以现场结合通讯方式召开

2008 年度公司共召开 13 次董事会会议，其中现场结合通讯方式 8 次，通讯方式 4 次，现场会议次数仅 1 次。9 名董事中，有 4 名董事亲自出席会议次数不足 5 次。

整改情况：公司召开的董事会多以现场结合通讯的方式召开，由于公司董事驻地较分散，在审议常规性议案的情况下，经常采取通讯表决的方式召开董事会，会议文件在发出会议通知时一并送达各位董事，期间通过电话沟通，发表意见。虽有董事会是采用通讯方式召开，但公司内部董事均在会议现场出席会议。此外，公司董事会专门委员会也按照议事规则要求有效开展工作，组织召开会议，公司相关部门也为其开展工作提供必要的条件，确保董事的知情权从而进行决策。

公司目前召开的董事会会议已尽可能多地采用现场会议形式召开，特别是涉及公司重大事项的审议，以便于各位董事特别是独立董事对表决事项充分讨论并发表意见。同时还通过电话会议及视频会议等多种方式为董事参加董事会会议提供更多便捷。

（四）固定资产修理费用全部计入制造费用

公司将固定资产修理费用全部计入制造费用，结转生产费用后在产成品之间分摊。按照现行企业会计准则，与固定资产有关的修理费用不满足固定资产确认条件的，应计入当期损益。

整改情况：2009 年公司发生的维修费用已计入管理费用。

（五）计提存货跌价准备时对库龄等因素考虑不够充分

公司对于当年有实际销售的产品，按照当年实际销售的平均单价确认估计售价；对于当年未发生销售的产品，按产品对外销售挂牌价乘以当年年度内实际发生的销售折扣率确认估计售价。虽然库龄对瓷砖质量影响较小，但公司在计提存货跌价准备时，未能充分考虑库龄较长的产品可能因样式、颜色过时导致销售不畅或本身质量等因素造成产品跌价。

整改情况：2009 年公司计算存货跌价准备时，除按当年销售单价确定可变现净值外，对库龄在一年以上的产成品进行个别测试，充分考虑库龄对存货跌价准备的影响，公司计提跌价准备的产成品主要集中在库龄一年以上的产成品。

二、董事履行职责情况

（一）报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李慈雄	董事长	8	7	1	0	0	否
陈荣国	董事、副董事长	8	7	1	0	0	否
宋源诚	董事、董秘	8	7	1	0	0	否
王其鑫	董事	8	5	3	0	0	否
Eddy Huang	董事	8	3	5	0	0	否
马宏达	独立董事	8	5	3	0	0	否
何世忠	独立董事	8	2	6	0	0	否
徐治怀	独立董事	8	7	1	0	0	否
金宗志	独立董事	7	6	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

（二）董事长履行职责情况

公司董事长按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，恪尽职守、勤勉尽责。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订与完善，确保董事会会议依法正常运作，公司规范运作；严格董事会集体决策机制；积极督促董事会决议的执行；为独立董事和董事会秘书的履行职责创造良好的工作条件。

（三）独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作条例》等规定，本着诚信与勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，按规定积极出席公司召开的董事会会议，认真阅读公司有关资料、审议各项议案，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，对公司对外担保、董事选举、续聘审计机构、关联交易、高管聘任等相关事项发表了独立意见，独立董事切实保护了中小股东的利益，对公司的规范运作起到了推动作用。公司现任四名独立董事均具备独立董事任职资格证书。在公司年报编制和披露过程中，独立董事能够按照《独立董事年报工作制度》的规定，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责，在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点，在年审注册会计师出具初步审计意见后与年审注册会计师召开见面会，沟通审计过程中发现的问题，充分的发挥独立董事在年度报告编制工作中的作用。

2、报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出异议。

（四）其他董事履行职责情况

公司其他董事严格按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，部分董事参加中国证监会上海监管局组织的董事培训班学习，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，认真审慎地审议各项议案，切实保护了公司和投资者利益；严格遵守信息披露的各项制度。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东完全做到了业务、人员、资产、机构和财务的五分开。即：

（一）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、销售系统、采购系统、辅助生产系统、配套设施，独立拥

有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

（五）财务方面：公司设立了财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

公司为规范公司管理，避免各种风险对企业造成的损害，保障公司持续、快速、稳定、有序的向前发展，保证股东利益最大化，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，及公司自身经营特点与所处环境，不断完善公司法人治理结构，修订补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，基本保障了上市公司内部控制管理的有效执行，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立健全和完善了符合上市公司管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖公司各营运环节的内部控制制度，保证了公司经营管理目标的实现，保证了公司各项业务活动的健康运行，保护了公司财产的安全完整，规范了公司会计行为，保证了会计资料真实完整，确保了公司信息披露的真实、准确、完整和公平。公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面不存在重大缺陷，总体上符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，公司内部控制完整、合理、有效。

《2009 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）会计师事务所的审核意见

信永中和会计师事务所对公司内部控制的有效性发表意见，出具了 XYZH/2009SHA2022-3《内部控制审核报告》，认为：公司按照财政部有关内部控制的规定所设定的标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

六、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高管人员的绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

七、公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况	—	—
1. 内部审计制度建立	—	—
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	—
2. 机构设置	—	—

公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	—
3. 人员安排	—	—
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	—
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	—
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	—
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	—	—
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	—
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	—
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	—
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	—
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	—
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	—
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	—
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效	—	
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会每季度结束后召开会议听取内审负责人作的上一季度内部审计工作报告及募集资金存放与使用情况检查报告	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	—	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	每季度结束后向审计委员会提交上一季度内部审计工作报告及募集资金存放与使用情况检查报告	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后及时出具募集资金存放与使用情况报告，并向审计委员会报告	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	

(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	对公司人力资源制度、信息披露制度、成本费用内部控制制度与实施、销售与收款内部控制制度与实施、预算管理、采购与付款业务内部控制制度的建立与实施、存货管理的内部控制制度建立与实施、固定资产内部控制管理情况进行了审计
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 27 日召开 2008 年度股东大会,会议逐项审议并以记名投票表决的方式通过了以下议案:

- 1、审议通过《2008 年度董事会工作报告》;
- 2、审议通过《2008 年度监事会工作报告》;
- 3、审议通过《2008 年年度报告及年报摘要》;
- 4、审议通过《2008 年度财务决算报告及 2009 年度财务预算报告》;
- 5、审议通过《2008 年度利润分配预案》;
- 6、审议通过《关于续聘年度审计机构的议案》;

会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

二、临时股东大会情况

(一)公司于 2009 年 2 月 12 日召开 2009 年第一次临时股东大会,会议逐项审议并以记名投票表决的方式通过了以下议案:

- 1、审议通过《关于公司及其控股子公司 2009 年度向银行申请融资额度的议案》;
- 2、审议通过《关于公司为控股子公司 2009 年度银行融资提供担保额度的议案》;
- 3、审议通过《关于提名金宗志先生为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》;
- 4、审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》;
- 5、审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》;
- 6、审议通过《关于公司发行公司债券的议案》;
- 7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》。

会议决议公告刊登于 2009 年 2 月 13 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(二)公司于 2009 年 7 月 20 日召开 2009 年第二次临时股东大会,会议逐项审议并以记名投票表决的方

式通过了以下议案：

- 1、审议通过《关于取消发行公司债券计划的议案》；
 - 2、审议通过《关于参与发行“上海市闵行区中小企业 2009 年度第一期集合中期票据”的议案》；
 - 3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司发行“上海市闵行区中小企业 2009 年度第一期集合中期票据”事宜的议案》；
 - 4、审议通过《关于受让斯米克工业有限公司持有的上海斯米克陶瓷有限公司 25%股权的议案》。
- 会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 21 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）总体经营情况

2009 年，公司通过积极开拓国内外市场，加大销售力度，销量比上年增加 256 万平方米，营业总收入为 97,623 万元，与上年相比增加 11,271 万元，增幅 13%。内、外销收入同比分别增长 13.79%和 8.03%。

建筑陶瓷市场受国际金融危机后续影响，市场价格竞争激烈，公司产品售价下滑，平均销售单价同上年相比下降 8.6 个百分点，以致 2009 年虽主营业务收入增长 13%，但受到平均销售单价下滑因素影响，全年主营业务毛利 28,171 万元，比 2008 年减少 1,037 万元，主营业务毛利率为 29%，比上年下降 5.02 个百分点。

2009 年营业利润为 195 万元，比上年减少 2,822 万元，减幅 94%。主要是主营业务毛利同比减少 1,037 万元，及期间费用同比上升 2,657 万元和资产减值损失同比减少 931 万元。

2009 年归属于母公司股东的净利润为 2,495 万元，比上年减少 664 万元，减幅 21.02%，主要是营业利润同比减少 2,822 万元，营业外收入同比增加 1,632 万元，营业外支出同比减少 114 万元，所得税费用同比减少 201 万元，少数股东收益同比减少 211 万元，其中：营业外收入增加主要是 2009 年确认公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司销售渠道建设补贴收入 1,800 万元，营业外支出减少主要是上年公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司赞助地方庆典活动支出 100 万元，少数股东收益减少是 2009 年公司收购英属斯米克工业有限公司所持有的公司之控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司 25%股权，从 2009 年 1 月 1 日起，英属斯米克工业有限公司所享有的 25%股权收益由公司享有。

（二）主要财务数据变动及其原因

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年
营业收入	976,233,940.06	863,525,681.11	13.05%	904,252,337.06
营业利润	1,948,629.73	30,167,137.23	-93.54%	61,427,214.86
利润总额	26,887,029.83	37,643,039.42	-28.57%	70,855,661.49
归属于上市公司股东的净	24,953,111.49	31,593,601.35	-21.02%	58,009,782.54

利润				
经营活动产生的现金流量净额	174,488,582.01	45,635,391.89	282.35%	132,443,667.43
基本每股收益	0.0657	0.0831	-21.02%	0.1832
	2009 年	2008 年末	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年末
总资产	1,691,434,705.23	1,672,351,415.88	1.14%	1,477,512,566.47
所有者权益 (或股东权益)	881,571,615.26	868,251,722.39	1.53%	874,926,312.29

变动原因说明如下：

1、2009 年营业利润为 195 万元，比上年减少 2,822 万元，减幅 94%。主要是主营业务毛利同比减少 1,037 万元，及期间费用同比上升 2,657 万元和资产减值损失同比减少 931 万元。

期间费用上升主要是：

(1) 2009 年度销售费用随公司销售规模扩大及投入江西产品销售渠道建设费用，销售费用比上年增加 1,218 万元，销售费用率同上年相比下降 1.59 个百分点；

(2) 2009 年度管理费用比上年同期增加 886 万元，主要是 2009 年公司生产设备维修费用 1,111 万元计入管理费用；

(3) 财务费用比上年增加 553 万元，一是人民币兑美元汇率趋稳致汇兑收益同比减少 1,519 万元，二是存款利息收入同比减少 292 万元，主要是募集资金存款已全部用于募集资金投资项目，三是利息支出同比减少 1,260 万元，主要是银行借款年平均利率同比下降和平均银行借款金额减少所致；

资产减值损失与 2008 年相比减少 931 万元。主要是 2009 年度应收账款结构有较大改善，坏账准备本期计提数减少 703 万元。因产成品库存比年初下降约 12%及库存结构趋好，致存货跌价准备本期计提数同比减少 229 万元。

2、2009 年经营活动产生的现金流量净额为 17,449 万元，比上年增加 12,885 万元，增幅高达 282.35%。主要是 2009 年含税销售额比上年增加 13,059 万元，相应增加经营现金流入 10,349 万元，收到其他与经营活动相关的现金同上年相比减少 2,110 万元，主要是上年本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司收到渠道建设补贴款 1,800 万元，经营活动现金流出则同比减少 4,647 万元，主要是 2009 年度生产入库产品比上年减少 79 万平方米，相应减少生产经营支出。

(三) 主营业务按行业、产品和地区分布情况

1、主营业务分行业情况

单位：(人民币) 万元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
瓷砖	97,009.13	68,863.85	28,145.28	29.01%	13.02%	21.61%	-3.64%	-5.02%
煤焦油	90.38	64.69	25.69	28.42%	-	-	-	-
合计	97,099.51	68,928.54	28,170.97	29.01%	13.13%	21.73%	-3.55%	-5.02%

2、主营业务分产品情况

单位：(人民币) 万元

分产品	营业收入	营业成本	营业利润	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
玻化砖-抛光砖	59,895.90	42,903.05	16,992.85	28.37%	11.61%	21.32%	-7.14%	-5.73%
玻化砖-非抛光砖	12,556.31	9,594.46	2,961.85	23.59%	12.83%	14.37%	8.11%	-1.03%
釉面砖-水晶釉	16,237.66	9,056.22	7,181.44	44.23%	25.80%	37.77%	13.38%	-4.84%
釉面砖-普通釉	3,616.03	2,858.44	757.59	20.95%	-15.43%	-7.63%	-35.87%	-6.68%
其他	4,793.61	4,516.37	277.24	5.78%	24.23%	40.92%	-57.60%	-11.16%
合计	97,099.51	68,928.54	28,170.97	29.01%	13.13%	21.73%	-3.55%	-5.02%

3、主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业利润	营业收入比上年增减 (%)	营业利润比上年增减 (%)
国内销售	86,411.14	27,352.99	13.79%	-3.19%
国外销售	10,688.37	817.98	8.03%	-14.23%
合计	97,099.51	28,170.97	13.13%	-3.55%

(四) 主要产品、原材料等价格变动情况

1、主要产品价格变动情况

产品	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
玻化砖(元/m ²)	74.83	83.49	-10.37%
釉面砖(元/m ²)	64.47	65.40	-1.42%

2、主要原材料、燃料价格变动情况

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
原材料(元/吨)	467.87	469.63	-0.37%
天然气(元/m ³)	2.96	2.98	-0.67%
电(元/千瓦时)	0.64	0.62	3.23%

(五) 订单获取和执行情况

公司的消费群体主要为经销商(包括建材卖场、连锁建材超市和国内、国外建材经销商)、工程客户和普通消费者,普通消费者通过销售终端直接购买产品,经销商通过和公司签订年度经销协议来约定年销售量,工程客户则与公司签订长期的或单次的买卖合同。公司在各销售终端网点均保持一定数量的备货,普通消费者可以直接购买,工程客户和经销商一般是公司接到客户订单后以销定产。报告期内,公司订单比上年增长约 20%,出口订单与上年相比增长了近 8%,订单执行情况较好。

公司各个年度均会不同程度的存在一定量需要跨年度执行的订单,主要系公司与客户签订的框架性销售合同以及市政工程等施工期限较长的项目。

(六) 产品的销售和积压情况

单位：(人民币) 元

项 目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	65,043,136.79	3.85%	正常	产品平均销售价格比上年下滑 8.6%	比上年采购价格略有下降	2009 年计提存货跌价准备的产成品销售, 其对应计提存货跌价准备 4,475,645.85 元转出冲减主营业务成本, 对期末产成品按可变现净值与成本孰低法, 计提存货跌价准备 3,411,385.85 元
产成品	241,580,468.82	14.28%				
在产品	31,381,431.57	1.86%				
周转材料	2,103,318.15	0.12%				
合计	340,108,355.33	20.11%				

(七) 毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
销售毛利率	29.02%	34.10%	-5.08%	32.83%

2009 年, 建筑陶瓷市场价格竞争激烈, 产品售价下滑, 平均销售单价同上年相比下降 8.6 个百分点, 以致销售毛利率比上年下降。

(八) 主要供应商、客户情况

1、前五名供应商

单位: (人民币) 万元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例	是否存在关联关系
上海燃气浦东销售有限公司	11,239.00	18.27%	0.00	-	否
江西鑫钰矿业有限公司	6,330.18	10.29%	0.00	-	否
上海市电力公司市南供电局	5,115.41	8.31%	0.00	-	否
厦门欣意盛陶瓷原料有限公司	3,134.51	5.09%	0.00	-	否
赣西供电公司丰城分公司	2,769.71	4.51%	0.00	-	否
合计	28,588.81	46.47%	0.00	-	

2、前五名客户

单位: (人民币) 万元

前 5 名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例	是否存在关联关系
百安居建材超市有限公司	3,051.78	3.14%	617.86	4.29%	否
郑州卓欣建材有限公司	2,581.21	2.66%	0.00	-	否
杭州吉诺建材有限公司	2,411.55	2.48%	130.80	0.91%	否
好美家装潢建材有限公司	2,016.53	2.08%	370.21	2.57%	否
杭州鼎陶建材有限公司	1,710.41	1.76%	61.49	0.43%	否
合计	11,771.48	12.12%	1,180.36	8.19%	

公司近三年前五名供应商未发生重大变化, 公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中没有直接或间接拥有权益等。

(九) 非经常性损益情况**1、2009 年度非经常性损益情况**

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	非经常性损益绝对值占 2009 年度净利润的比例
非流动资产处置损益	297,622.66	1.19%
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	24,619,476.18	98.66%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,301.26	0.09%
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,601.93	0.01%
所得税影响额	-60,356.54	0.24%
少数股东损益影响数	-1,349.73	0.01%
合计	24,879,295.76	99.70%

2、达到净利润绝对值 10% 以上的政府补助项目近三年变化情况

单位：(人民币)元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	说明
政府奖励	4,771,113.18	5,434,700.00	4,016,276.00	主要是上海市闵行区浦江镇政府给予本公司的扶持外资企业发展基金
专利费资助款	317,635.00	33,905.00	53,170.00	根据《上海市专利费资助办法》给予本公司的专利资助款
劳动力安置补贴	1,530,728.00	12,325.00	713,708.00	根据《闵行区关于促进民营(内资)企业发展若干意见》给予本公司安置上海闵行区户籍劳动力的补助款
国家免检产品奖励	0.00	0.00	200,000.00	国家免检产品奖励
环保补助款	0.00	20,000.00	0.00	上海市闵行区环境保护局给予本公司的清洁能源改造经费补贴款
上市奖励	0.00	1,000,000.00	0.00	上海闵行区人民政府对本公司上市给予的一次性财政奖励
销售渠道补贴	18,000,000.00	0.00	0.00	江西丰城市政府对本公司之全资子公司-江西斯米克陶瓷有限公司的销售渠道建设补贴款
合计	24,619,476.18	6,500,930.00	4,983,154.00	-

(十) 经营环境分析

	对 2009 年度业绩及财务状况影响情况
国内市场变化	影响公司原定营业收入增长 30% 的目标未能达成
国外市场变化	无重大影响
信贷政策调整	无重大影响
汇率变动	汇率变动影响公司汇兑收益同比减少 1,519 万元
利率变动	借款年平均利率同比下降及银行平均借款金额减少影响利息支出同比减少 1,260 万元
成本要素的价格变化	无重大影响
自然灾害	无重大影响
通货膨胀或通货紧缩	无重大影响

(十一) 行业比较分析

1、行业的发展趋势

近几年来，由于新兴陶瓷生产国的兴起和发展中国家陶瓷制品产量的大幅度增加，使世界陶瓷的总产量明显上升，在过去的几年里，瓷砖产量不断创出新高。2008 年受金融海啸的影响，有些国家的瓷砖销售跌幅高达 20%—50%，但瓷砖消费在亚洲地区保持着良好的上升势头。中国的建筑陶瓷产业，在近 10 年的时间内也得到了快速的发展，迄今为止，中国一直都位居世界瓷砖产量大国和消费大国的前列。

2008 年下半年，全球金融危机虽给陶瓷行业带来了一定损失，但中国政府通过拉动内需和扩大农村消费市场，刺激农村市场的消费需求，使中国建筑陶瓷行业在危机中得到全面的调整和提升。国内年总产量超过 60 亿平方米，出口 6.7 亿平方米。在产品结构方面，瓷质砖占 64%，内墙釉面砖占 25%，炻质砖占 7%，炻瓷和细炻占 4%，中低档产品比重超过 80%；2009 年上半年，国内建筑陶瓷行业开始逐步复苏，产销两旺，产品出口总量进一步增加，出现了前所未有的以扩张及再布局为内涵的行业大转移；随着竞争的日益激烈，产品价格下降，企业利润率也同步下降。能源方面，行业每年消耗约 1.5 亿吨矿物原料，基本就地取材，中国政府对节能减排的政策和出口减征税至 8% 的政策，帮助中国企业渡过难关发挥了作用，中国政府出台的一系列环保政策，让中国建筑陶瓷产业更关注环保和社会责任。

2010 年，中共中央一号文件提出，把支持农民建房作为扩大内需的重大举措，采取有效措施推动建材下乡，鼓励有条件的地方通过多种形式支持农民依法依规建设自用住房，也有利于建筑陶瓷企业拓展农村市场，随着新农村建设对陶瓷等建材需求的持续增加，农村建筑陶瓷消费潜力巨大，也是未来陶瓷行业市场开拓的趋势。

2、行业面临的竞争格局

就目前行业现状来看，我国陶瓷企业的发展水平、企业规模参差不齐，行业整体竞争力有待加强。随着瓷砖的需求加大，瓷砖的个性化市场突出，产品发展开始趋向高端。现在中国瓷砖企业在瞄准高端市场，强调调整产品结构和提高产品附加值的同时，还兼顾行业的整体利益，通过努力提高产品技术含量、加大自主创新、培育自主品牌等措施，实现可持续发展。随着人们收入和品位的提高，中高端瓷砖产品需求不断扩大。另外，随着基础设施改造、居民住房建设的投资也日益增加，伴随 GDP 的稳步增长，普通民众的收入也不断增加，且开始讲究装饰住房，瓷砖等建材商品需求日益上升，未来瓷砖市场前景广阔。

3、公司的行业地位及与同行业比较存在的优势和劣势

就公司目前所处行业状况看，公司具有明显的品牌优势、技术与研发优势、产品质量优势和区位优势，在国内高档建筑陶瓷行业中占据领先地位，综合实力居行业前列，成为国内陶瓷行业知名的一流品牌。多年的历练和发展，斯米克品牌已具备了完善的销售网络、突出的品牌理念、高标准的产品质量、强大的研发实力、丰富的客户资源、整体产品档次处于市场高端。但在认识自身优势的同时，品牌目前也存在在其它地区的品牌知名度不如华东地区明显、广告媒体宣传力度、新产品研发速度等不足之处。针对自身不足，公司也不断分析自己产品的优劣势，了解竞争对手产品的特性，生产差异化的产品，满足人性化需求。通过精准的市场定位，让产品在顾客中树立不可替代的形象。根据市场需求进行市场细分，根据目标市场选择产品组合。整合销售渠道，建立快速有效的分销模式。转变营销战略，品牌企业

既要兼顾品牌，又要做产品目标市场的战略调整。

（十二）薪酬分析

单位：（人民币）万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减
董事、监事及高管薪酬合计	278.48	352.61	-21.02%
归属于上市公司股东的净利润	2,495.31	3,159.36	-21.02%

（十三）主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2009 年	占 2009 年营业收入比例	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
销售费用	222,523,829.79	22.79%	210,348,175.62	5.79%	197,533,743.54
管理费用	37,175,591.00	3.81%	28,312,391.62	31.31%	23,880,366.59
财务费用	17,014,515.18	1.74%	11,483,235.49	48.17%	3,920,316.03
所得税费用	1,928,179.69	0.20%	3,937,986.27	-51.04%	10,812,131.16
合计	278,642,115.66	28.54%	254,081,789.00	9.67%	236,146,557.32

变动说明如下：

- 1、销售费用比上年增加 1,218 万元，增幅 5.79%。主要是销售量增加相应增加的物流费用及投入的江西产品销售渠道建设费用。
- 2、管理费用比上年增加 886 万元，增幅 31.31%，主要是 2009 年生产设备维修费 1,111 万元计入管理费用。
- 3、财务费用比上年增加 553 万元，增幅 48.17%。一是 2009 年度人民币兑美元汇率比较平稳，上年人民币升值幅度较大，致汇兑收益同比减少 1,519 万元；二是存款利息收入同比减少 292 万元，主要是募集资金存款已全部投入募集资金投资项目；三是银行借款利息费用同比减少 1,260 万元，主要是借款年平均利率同比下降及银行平均借款金额减少。
- 4、所得税费用比上年减少 201 万元，主要是利润总额下降及本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司处于免税期所致。

（十四）现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	17,448.86	4,563.54	282.35%
经营活动现金流入量	111,118.71	102,880.62	8.01%
经营活动现金流出量	93,669.85	98,317.08	-4.73%
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,436.12	-34,825.63	-68.60%
投资活动现金流入量	42.23	4.26	891.31%
投资活动现金流出量	11,478.35	34,829.89	-68.48%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-12,451.38	5,409.45	-330.18%
筹资活动现金流入量	52,100.17	51,681.10	0.81%

筹资活动现金流出	64,551.55	46,271.65	39.51%
四、现金及现金等价物净增加额	-6,438.64	-24,852.64	-75.91%
现金流入总计	163,261.11	154,565.97	5.63%
现金流出总计	169,699.75	179,418.62	-5.70%

二、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

(一) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

1、重要资产情况

资产类别	资产地点	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号	正常	权属清晰	正常	无变化	无	(注)
	江西省丰城市工业园区						
生产设备	同上						
其他重要资产	同上						

注：公司位于上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号的部分土地及建筑物已向中国工商银行上海分行第二营业部办理贷款抵押，截至 2009 年 12 月 31 日，公司向中国工商银行上海市分行第二营业部借款为 1,540 万美元。

2、资产构成变动情况

单位：(人民币)元

资产项目	2009 年末		2008 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产的%	金额	占总资产的%	
货币资金	94,451,444.61	5.58%	159,331,395.75	9.53%	-40.72%
交易性金融资产	5,000,212.64	0.30%	-	-	
应收账款	124,820,392.52	7.38%	101,686,890.06	6.08%	22.75%
存货	333,795,552.16	19.73%	363,635,526.36	21.74%	-8.21%
固定资产	934,589,371.29	55.25%	342,931,509.43	20.51%	172.53%
在建工程	36,257,033.01	2.14%	535,884,680.40	32.04%	-93.23%
无形资产	118,279,148.07	6.99%	117,797,834.75	7.04%	0.41%
短期借款	142,423,000.00	8.42%	217,519,000.00	13.01%	-34.52%
一年内到期长期借款	105,837,100.00	6.26%	56,043,720.00	3.35%	88.85%
长期借款	95,991,240.00	5.68%	165,936,300.00	9.92%	-42.15%
应付账款	333,061,874.01	19.69%	207,317,644.27	12.40%	60.65%
预收款项	16,133,695.65	0.95%	11,411,468.89	0.68%	41.38%
应交税费	895,602.08	0.05%	17,536,412.61	1.05%	-94.89%
其他应付款	106,704,761.65	6.31%	41,651,616.90	2.49%	156.18%
其他非流动负债	-	-	18,000,000.00	1.08%	-100.00%

资本公积	361,642,448.46	21.38%	362,103,303.36	21.65%	-0.13%
------	----------------	--------	----------------	--------	--------

变动说明如下：

1、货币资金比上年末减少 6,488 万元，减少 40.72%。主要是江西斯米克陶瓷有限公司募集资金专项存款 1,258 万元本年用于年产 1,500 万平方米瓷砖项目(江西斯米克陶瓷有限公司)，非募集资金用于归还本年到期的短期借款。

2、交易性金融资产 500 万元，系公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司 2009 年购入的招商银行“点金公司理财”产品人民币淬金池理财计划产品和点金池 2 号理财计划产品，分别为 450 万元和 50 万元。该产品收益率较稳定，公司短期持有，以取得高于银行存款的理财收益。

3、应收账款比上年末增加 2,313 万元，增长 22.75%。主要是下半年国外市场缓慢复苏，其销售有所增加，货款主要采用信用证结算，赊销期为 3-6 个月，导致年末国外销售所形成的应收帐款余额比年初增加 2,379 万元。

4、存货比上年末减少 2,984 万元，减少 8.21%。主要是：2009 年销售量比上年增加 256 万平方米，年末产成品库存减少 62 万平方米及江西斯米克陶瓷有限公司年末全面投产，生产备料，原材料等库存增加所致。

5、固定资产比上年末增加 59,166 万元，增长 172.53%。主要是全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司全面验收投产，达到可使用状态，在建工程 60,629 万元转入固定资产。

6、在建工程比上年末减少 49,963 万元，减少 93.23%。主要是全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司项目完工结转固定资产。

7、无形资产比上年末增加 48 万元，增长 0.41%。主要是调整增加公司第二地块土地使用权 143 万元，及土地使用权摊销 92 万元。

8、短期借款、长期借款和一年内到期的长期借款合计 34,425 万元，比上年末减少 9,525 万元，减幅 21.67%。主要是 2009 年经营现金净流入增加而相应减少银行借款所致。

9、应付账款比上年末增加 12,574 万元，增长 60.65%，主要是全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司全面验收投产，按合同约定应支付的工程款增加及江西斯米克陶瓷有限公司生产采购原材料所应支付的货款。

10、预收账款比上年末增加 472 万元，增长 41.38%，主要是 2009 年度预收经销商货款增加。

11、应缴税费比上年末减少 1,664 万元，减少 94.89%。主要是 2009 年采购固定资产进项税额实行抵扣，应缴增值税额减少所致。

12、其他应付款比 2008 年末增加 6,505 万元，增长 156.18%，主要是尚未支付的购买英属斯米克工业有限公司转让其对上海斯米克陶瓷有限公司 25%股权款 5,576 万元及全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司全面投产后年末新增生产所耗用的预提费用。

13、上年发生其他非流动负债 1,800 万元，根据江西省丰城市人民政府“丰府文（2009）65 号文”《关于确认江西斯米克陶瓷有限公司销售》的函将丰城市人民政府委托丰源工业城投资开发有限公司支付的“销售渠道建设补贴”款记入营业外收入之款项。

3、核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力没有发生变化，也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况。

4、核心资产使用情况

报告期内，除尚在建工程外，公司的核心资产使用效率基本上达到设计产能，产能利用率不低于 70%。

5、核心资产减值情况

报告期末，公司核心资产不存在减值迹象。

（二）金融资产投资情况

报告期末，公司持有交易性金融资产 500 万元，系公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司 2009 年购入的招商银行“点金公司理财”产品人民币淬金池理财计划产品和点金池 2 号理财计划，分别为 450 万元和 50 万元。该产品收益率较稳定，公司短期持有，以取得高于银行存款的理财收益。

除上述外，公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务，也没有持有境外金融资产。

（三）债权债务变动情况

1、债权债务情况

单位：（人民币）元

项目		2009 年末	2008 年末	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年末
主要债权	应收账款	144,084,068.98	121,221,044.23	18.86%	129,238,813.24
	其他应收款	8,714,433.96	11,067,426.32	-21.26%	8,954,816.16
	应收款项小计	152,798,502.94	132,288,470.55	15.50%	138,193,629.40
主要债务	短期借款	142,423,000.00	217,519,000.00	-34.52%	184,240,280.00
	一年内到期长期借款	105,837,100.00	56,043,720.00	88.85%	34,769,896.00
	长期借款	95,991,240.00	165,936,300.00	-42.15%	112,490,840.00
	借款小计	344,251,340.00	439,499,020.00	-21.67%	331,501,016.00

2、偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
流动比率	0.82	1.16	-29.31%	1.98
速动比率	0.35	0.50	-30.00%	1.25
资产负债率	47.78%	44.57%	3.21%	36.70%
利息保障倍数	2.51	2.24	12.05%	3.71

3、资产营运能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
应收账款周转率（次/年）	8.43	7.87	0.56	8.28
存货周转率（次/年）	1.94	1.70	0.24	1.96

（四）研发情况

1、近三年研发支出

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
研发支出 (万元)	2,001.40	2,359.06	2,464.21
占营业收入的比重	2.05%	2.73%	2.73%

2、近三年申请的专利情况

序号	类型	名称	申请号	状态
1	发明	一种复合保温瓷板	200610027729.3	专利
2	发明	一种超白陶瓷白砖	200510110090.0	专利
3	发明	一种玻化砖织纹布料工艺	200810204327.5	专利申请权
4	发明	一种仿石天然洞石玻化砖的生产工艺	200810204328.X	专利申请权
5	发明	一种玻化砖分区立体布料工艺	200910054891.8	专利申请权
6	实用新型	一种仿石织纹玻化砖	200820156956.0	专利申请权
7	实用新型	一种玻化砖的生产装置	200820156953.7	专利
8	实用新型	一种仿天然洞石玻化砖	200820156954.1	专利
9	实用新型	一种玻化砖分区立体布料设备	200920078339.8	专利申请权
10	实用新型	一种仿花岗岩玻化砖	200920078340.0	专利申请权

(五) 投资情况

1、主要子公司基本情况

单位：(人民币) 万元

公司名称	成立日期 (年-月-日)	注册资本	经营范围	2009 年末 总资产	2009 年末 净资产
上海斯米克陶瓷有限公司	1999-02-10	21,433	生产及销售陶瓷	22,916.72	21,780.18
江西斯米克陶瓷有限公司	2006-12-28	47,000	生产及销售陶瓷产品	80,941.53	52,168.35
上海斯米克建材有限公司	1994-08-09	2,500	生产及销售陶瓷及相关配件等	9,522.87	1,362.39
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	2008-03-20	50 万元加元	玻化砖、拼花玻化砖、釉面砖销售	192.30	158.39

2、主要子公司利润变动情况

单位：(人民币) 元

公司名称	持股比例	是否列入 合并报表	2009 年 净利润	2008 年 净利润	同比变动 比例%	对合并净 利润的影响 比例%
上海斯米克陶瓷有限公司	99.26%	是	775,493.67	8,202,998.45	-90.55%	19.64%
江西斯米克陶瓷有限公司	100%	是	53,399,571.55	-1,466,672.56	-	168.78%
上海斯米克建材有限公司	100%	是	2,060,912.84	6,150,265.32	-66.49%	8.26%
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	100%	是	-573,165.48	-568,259.06	0.86%	-2.84%
合计	100%	—	55,662,599.94	12,318,332.15	351.87%	193.84%

3、募集资金投资情况

1) 募集资金基本情况

(1) 实际募集资金金额、资金到位时间:

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]206”文《关于核准上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司（以下称“公司”）向社会公开发行人民币普通股 9,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 5.08 元。募集资金总额为人民币 48,260 万元，扣除发行费用人民币 2,550 万元后，实际募集资金净额为人民币 45,710 万元。该项募集资金已于 2007 年 8 月 13 日存入公司募集资金专项账户中，并经信永中和会计师事务所 XYZH/2007CDA1003 号验资报告验证确认。

① 以前年度已使用金额：

截止 2008 年 12 月 31 日募集资金专户的使用情况如下：

	单位：（人民币）元
1、募集资金到位	457,103,303.36
2、募集资金专户的利息收入	3,876,126.58
3、对募集资金投资项目的投入	-440,268,186.21
4、存入募投项目进口设备的信用证保证金账户	-200,000.65
2008 年 12 月 31 日专户余额	20,511,243.08

② 2009 年度使用金额及余额：

2009 年募集资金专户的使用情况及 2009 年 12 月 31 日余额如下：

	单位：（人民币）元
2008 年 12 月 31 日专户余额	20,511,243.08
1、募集资金专户的利息收入	98,267.83
2、对募集资金投资项目的投入	-20,809,511.56
3、存入募投项目进口设备的信用证保证金账户于信用证到期日转回专户	200,000.65
2009 年 12 月 31 日专户余额	0.00

详细情况说明如下：

① 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，募集资金专户利息收入 10 万元。

② 2009 年度募集资金专户对募集资金项目投入募集资金 2,081 万元。

③ 为购买募集资金投资项目的进口设备开立信用证，于 2007 年从募集资金专户转入银行专项开设的保证金户 714 万元（保证金为设备款的 10%），该款项于信用证到期日转回募集资金专户，再购汇支付。2008 年信用证到期转回专户 694 万元，2009 年信用证到期转回专户 20 万。

2) 募集资金管理情况

(1) 募集资金在各银行账户的存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定制定了《上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了两个专项账户，公司于中国工商银行上海市分行第二营业部活期存款账户为：1001190729016249168，江西子公司于中国

工商银行丰城市支行活期存款账户为：1508220129223100109。其中公司在上海市分行开设的专户的剩余款项已全部转入江西子公司在江西省丰城市支行开设的专户，并已于 2008 年 12 月销户，公司在中国工商银行丰城市支行开设的专户的剩余款项已全部使用完毕，并已于 2009 年 11 月销户。

(2) 公司于 2007 年 9 月 10 日会同保荐机构国信证券有限责任公司，与中国工商银行股份有限公司上海市分行第二营业部签订了《募集资金三方监管协议》。该账户已于 2008 年 12 月销户，协议也随之终止。

另外因公司募集资金投资项目通过江西子公司实施，故江西子公司会同保荐机构国信证券有限责任公司与中国工商银行股份有限公司丰城市支行于 2007 年 8 月签订了《募集资金三方监管协议》。该账户已于 2009 年 11 月销户，协议也随之终止。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

3) 本年度募集资金的实际使用情况

单位：(人民币) 万元

募集资金总额				45,710		本年度投入募集资金总额				2,081		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				46,108		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1500 万平方米瓷砖项目	否	44,770	53,348	53,348	2,081	46,108	-7,240	86.43%	2009 年 4 月起 6 条生产线及 1 条实验线逐条正式生产	3,920	否(注)	否
合计	—	44,770	53,348	53,348	2,081	46,108	-7,240	86.43%	—	3,920	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				<p>截止 2009 年 12 月 31 日，项目建设已全部竣工并结转固定资产，土建项目正在核定结果。投入进度未达 100%是因尚有部份工程款未支付。</p> <p>调试达产时间迟于公司招股书所披露的计划，主要是由于煤层气供应量不足且热值波动较不稳定，致使各条生产线无法及时进行试车及试生产，致使整个进度延迟了一年。</p> <p>现经多方努力，及时采取措施，自制煤气项目与煤层气项目双管齐下，以解决供气不足和热值波动不稳定现象。煤层气供应商已新建储气柜，公司投资建设的自制煤气项目已正常供气，煤层气和自制煤气已可满足本项目的正常生产。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>本年度无此情况。</p> <p>在募集资金到位前，公司从 2006 年 12 月起即以自筹资金投入募集资金项目，先期投入金额合计为 4,250 万元，经万隆会计师事务所出具专项审核报告。2007 年 8 月 13 日募集资金到位后，经公司第二届董事会第三次临时会议决议、并知会保荐代表人，于 2007 年 8 月 31 日用募集资金置换先期投入金额 4,250 万元。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				<p>本年度无此情况。</p> <p>公司为提高资金使用效率、降低财务成本，2007 年 9 月 18 日 2007 年第三次临时股东大会决议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金不超过 11,500 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月，到期公司用自有资金或银行借款归还到募集资金专用账户。2007 年 9</p>								

	月 27 日已将募集资金账户 11,500 万元转入基本存款户，并于 2008 年 3 月 14 日全额还入募集资金专户，实际使用期限在六个月之内。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。
募集资金其他使用情况	无

注：详见本章“5) 募集资金投资项目实现效益情况”的说明。

4) 变更募集资金投资项目情况

公司未变更募集资金投资项目。

5) 募集资金投资项目实现效益情况

自 2009 年 4 月至 12 月，6 条生产线和 1 条实验线已逐步投入生产，生产瓷砖 384 万 m² (其中优等品 353 万 m²)，实现销售 238 万 m²，营业收入 13,645 万元，毛利 3,920 万元。

由于各条生产线是逐步调试到位，又因受燃气供应的限制，2009 年度产能未正常发挥，无法达到满产效益。2009 年募集资金项目产品平均销售毛利率为 29%，低于招股书披露的毛利率。主要原因是试生产成功时，产品合格率尚未达到最佳，未达产致单位固定费用销高，均在一定程度上影响毛利率。

6) 募集资金使用及披露中存在的问题

公司信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规情形。

4、会计师事务所对公司募集资金专项说明的审核意见

信永中和会计师事务所为公司出具的 XYZH/2009SHA2022—1《募集资金年度使用情况鉴证报告》中结论性意见：我们认为，公司募集资金年度使用情况的专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》编制，在所有重大方面如实反映了公司 2009 年度募集资金的存放和使用情况。

5、非募集资金投资项目情况

(1) 公司每年均会对现有的生产设备进行技术改造，以拓开产能、质量、能耗和品种等瓶颈，进一步提高公司的生产能力。报告期内，公司发生的技术改造投资为 2,760 万元。

(2) 公司为募集资金投资项目年产 1500 万平方米瓷砖项目配套的非募集资金项目，截止 2009 年 12 月 31 日已累计投入 5,185 万元，具体情况如下表：

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
员工生活小区	2,819.00	97.20%	已投入使用
清洁能源煤气装置	2,600.00	85.00%	在建设中
绿能燃气水煤气装置	3,200.00	83.00%	6 台煤气发生炉已有 5 台供气
合计	8,619.00	-	-

注：清洁能源煤气装置项目(系本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司与马鞍山新动力洁能科技有限公司合作建设的项目)和绿能燃气装置项目(系江西斯米克陶瓷有限公司之全资子公司江西绿能燃气有限公司投资建设项目)，均为保证江西斯米克陶瓷有限公司的正常生产供气而投资。

6、报告期内，公司没有投资于任何私募基金(PE)。

三、公司未来发展规划及重大风险情况

(一) 发展规划

1、公司发展战略

公司将进一步强化“斯米克”品牌在中国高档瓷砖市场的领导地位，建设斯米克国际品牌形象，顺应国家节能与环保新政策，开发节能型的新型的墙地装饰材料，满足市场的新需求。

公司将在巩固高端市场份额的基础上，丰富公司的产品线，利用募集资金投资项目的能源和成本优势，建设中档陶瓷产品制造基地，努力开拓中档市场。公司将充分整合上海和江西两地的资源，取长补短，优势互补，形成高、中档产品齐头并进、良性发展的局面，以应对未来中国陶瓷市场的发展趋势和竞争态势，实现公司未来在做专与做强基础上“强与大”齐头并进的整体发展。

2、具体业务计划

1) 产品开发计划

玻化抛光砖的产品开发方面，针对当今最先进的抛光砖制造工艺技术进行整合，形成复合技术运用到抛光砖的开发中，实现对天然石材的高度仿真，并在内在质量上远优于天然石材。将对一体化魔术布料技术进行设备的改造和更新，开发新一代的升级产品。

玻化施釉砖的产品开发方面，紧紧抓住最新的市场趋势，以抛釉这一新的工艺形式，将玻化砖的质地与施釉砖的装饰力完美地结合，开发出超乎想象的逼真的人工新石材；同时，针对继续流行的复古风，会继续加大开发力度，推出更多款式。

釉面砖的产品开发方面，将重点运用最新的“INK-JET 喷墨打印”技术，着重于开发仿真石材、仿天然木材、仿织物等新型材质的高档墙砖系列。这些产品将从规格、装饰效果等各方面更加注重人性化居所的需要，兼具艺术性、个性化的特征，最大程度的满足消费者需求的多元性，顺应现代装饰对空间的材料需求以及装修风格和装修趋势的需求。

2) 技术开发和创新计划

结合产品开发计划中新产品所需解决的材料、工艺和技术问题，公司重点将从以下方面进行技术开发和创新：

(1) INK-JET 喷墨打印技术：该技术于 2009 年初引进，当时在国内属于首创，目前也领先于国内同类企业。该技术完全改变了原先的印刷装饰方式，以更全面更完美的数码打印效果，将原来的技术瓶颈全部一一突破，创造出前所未见的新一代顶级产品。除了传统的装饰使用以外，还将进一步开发新的应用方式，比如数码照片的直接转印，这在未来能提供给用户更加个性化的选择。

(2) 一体化魔术布料技术：该技术依然以超细微粉作为载体，通过特殊的电子和机械模拟控制，人工地模拟出天然石材形成时岩浆的流动轨迹，可以实现对天然石材进行点对点地高度仿真。以模拟替代当今世界上的珍稀、名贵石材（如黑金花，莎安娜，卡拉拉等）为己任，不仅创造出可以媲美天然的瓷砖产品，更为绿色环保作贡献。

(3) 全（半）抛釉技术：该技术是在釉料的应用方面的新突破，在施完釉的瓷砖表面再进行抛光，以超华丽的面貌，创造性地开发出高档的“釉下彩”瓷砖产品，能完美地重现每一种天然石材的色彩与纹

理，将瓷砖装饰应用往奢华又更进了一步。

(4) 节能创新计划：为响应国家对新建建筑实施节能强制性设计标准，公司已开始与国外专业供应商进行合作洽谈，将开始启动挤出砖技术，使用特殊的模具成型，生产出各种保温瓷砖，并通过复合技术提高现有产品的保温性能。

(5) 环保材料创新计划：公司已开始进行超薄砖的研发，可生产厚度低于 5mm 的瓷砖产品，这不仅可以大幅度减少瓷砖制造过程中天然泥石料的加入量，避免对环境的过度开采，更可以实现快速烧成，减少天然气的使用量，减少 CO 等有害气体的排放，为改善人类环境作贡献。

(6) 外部机构的合作计划：公司已与中国唯一的陶瓷专业高等院校—景德镇陶瓷学院开始合作，重点是功能性高新陶瓷产品的开发，并将强化与国内外同行以及行业内科研机构的合作，通过与外部力量的联合，进一步加强公司自身的技术研发与创新能力。

3) 市场开发与营销网络建设计划

为配合公司争取成为瓷砖国际领导品牌地位的发展战略及提高经营效率及获利能力的整体经营目标，公司将针对不同的目标客户群，通过多品牌发展策略来进行市场的开发与营销网络建设，并据此提高公司产品在消费市场的占有率。

(1) 超高档产品市场

超高档产品市场，将建立全新品牌“巴洛克”，通过对其的策划运作，来占取超高档产品市场的占有率。“巴洛克”将在全国范围内有选择的进行布店设置，建设统一专业的零售终端；在此基础上，在主要城市成立设计师俱乐部，形成专业化的网络。“巴洛克”定位为市场上最高档之品牌形象，产品主要为纯正的欧洲一流的高档进口产品。

(2) 高档产品市场

在高档产品市场，公司将利用“斯米克”品牌已经所取得的市场地位，通过一系列品牌运作手段，进一步扩大市场对品牌的认知度、影响力，进而提升公司业绩。公司将通过专业开发区的管理模式，来巩固和提升地区/通路业绩。如，工程通路，将设立专业组，结合国家宏观调控政策，将重点资源集中在商业投资工程、大型连锁项目、精装修住宅和各地的经济适用房改造项目上；同时在零售市场，组建专业团队，继续加强零售力量，在已建设完成的全国 140 个城市近 400 家的零售终端，完成统一印记、专业关注的品牌形象，以此基本形成并完善一个大城市全覆盖、二级市场基本布点的营销网络。“斯米克”将一如既往，在国内市场上定位于国产品牌高档之佼佼者。

(3) 中档产品市场

中档产品市场，公司为更普遍的大众受益群创建了“香格里拉”品牌，精选提供简约又实惠的家居产品。

(4) 国外市场开发计划

公司将充分利用上海作为国际大都市的平台，充分发挥现有品牌的优势资源和全球客户资源，加大国际市场的开发力度；通过国内外产品交易会、来样订货、产品展示会、网络营销等多方面渠道开拓国际市场，拓展产品出口业务，充分利用江西基地及代工监制的中档产品优势快速切入国际市场，在原有

的意大利、北美、日本重点市场的基础上加大韩国、德国以及亚洲其他市场，拓展国际市场份额，争取在未来三年内使产品出口额提高到公司销售收入的 20%。

4) 人才扩充计划

2010 年，公司将对企业的使命、核心价值观、愿景、里程碑、战略以及运营的策略、各项关键运营活动进行了深入的讨论和修订，人力资源管理围绕企业的战略目标，制定了《平衡计分卡》，运用《平衡计分卡》战略绩效管理工具，从财务成果、客户、内部流程、学习和成长四个维度，全面地确立了自己的目标和运行策略。在未来的几年中，人力资源的人才扩张主要从战略的高度来培养和造就更多能担当更重要职责的管理者，并全面提升他们的领导力，公司成立了管理学院，依托全球知名管理培训机构和其他高等院校，对员工进行更加先进、全面的培训，通过《企业战略和经营》、《干部卓越领导力》等系列课程的培训，帮助员工不断建立经营意识，从职能主管转变为具有全局观念的经营型人才。公司将投入更多的财力和人力，加强新进员工及全体员工知识和技能的培训，在满足质量的基础上确保计划的数量，以适应市场和技术快速发展的需要，提升核心竞争力。

公司目前已经与国家最高的陶瓷学府—景德镇陶瓷学院建立人才培养战略，并与上海第二工业大学合作进行市场营销、工业管理及机电一体化等人才的培养，将进一步得到加强，除了继续从国内选聘大量优秀人才，公司还将从国际上大力引进经营和管理人才，为实现公司的发展战略夯实基础。

（二）经营计划

2010 年，公司将进一步加强内部管理，降低经营成本，积极开拓国内国外市场，拓宽销售渠道，2010 年全年力争实现营业总收入比 2009 年增长 30% 以上。

（三）年度重大投资计划

除募集资金投资项目及其配套项目外，公司 2010 年度没有其他重大投资计划。

（四）发展规划资金来源及使用计划

公司将根据经营规划、业务发展及项目的建设情况需要，在考虑资金成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款和在资本市场直接融资等方式筹集资金，促进公司业务快速、健康地发展，保证股东利益的最大化。

公司 2010 年所需资金除公司自有资金、募集资金外，将通过发行集合票据及银行融资途径解决。公司已于 2010 年 2 月 11 日接到中国银行间市场交易商协会发文日期为 2010 年 2 月 8 日的（中市协注[2010] SMECN2 号）《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会决定接受包括本公司在内的上海市闵行区共七家企业的集合票据注册。此次集合票据总注册金额为 5 亿元，其中本公司发行金额为 2 亿元。本次集合票据由中国工商银行股份有限公司主承销，公司应在《接受注册通知书》发出之日起 2 个月内一次性完成发行工作。募集资金计划用于补充流动资金和置换银行借款等。

（五）风险分析

1、受房地产宏观调控措施影响的风险

本公司主要产品为各类玻化砖和釉面砖，主要用于各类楼宇、设施及市政工程建筑装饰和家居建筑

装饰，产品销售会受房地产行业波动的影响。如果未来国家加大房地产调控力度，出台严厉措施，可能对本公司生产经营和市场销售产生不利影响。

2、节能降耗的风险

建筑陶瓷产业既是资源、能源消耗大户，也是污染大户。发展节能型建陶，建设节约型产业将是我国建陶工业发展的必然趋势。伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，公司势必要加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，大力开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，努力开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。

3、能源价格上涨的风险

炉窑烧制作为建筑陶瓷产品生产流程的重要环节，要消耗大量能源。公司消耗的主要能源为天然气，其占公司主营业务成本比重较大。近年来天然气价格一直居高不下，产品成本持续上涨，公司获利能力受到影响。

4、产能扩大的风险

公司募集资金投资项目实施完成后，预计公司建筑陶瓷总产能将增长 130%。该项目全部用于生产中档建筑陶瓷产品，与公司目前所生产的高档产品在销售渠道和目标客户方面都有所不同。由于销售渠道拓展有一定的时间过程，该项目产生的新增产能在产品投放市场初期将对公司销售形成一定的压力。

5、汇率变动的风险

公司产品除满足国内市场需求外，还有部分出口，近年出口比重逐年上升，因出口产品销售主要为美元结算，人民币汇率长期持续的波动对出口产品销售的利润产生了不利影响。

（六）董监高和重要股东变动

报告期内，公司持股 5%以上的股东没有发生变更。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况详见第五节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

（七）控制权变动

报告期内，公司控制权或经营权没有发生改变。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

1、2009 年 1 月 15 日，公司召开第三届董事会第十四次会议（临时会议），会议决议公告刊登于 2009 年 1 月 17 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2009 年 2 月 26 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 2 月 28 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2009 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 24 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2009 年 4 月 29 日，公司召开第三届董事会第十七次会议（临时会议），会议决议公告刊登于 2009 年 4

月 30 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

5、2009 年 6 月 30 日，公司召开第三届董事会第十八次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 2 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

6、2009 年 8 月 21 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

7、2009 年 10 月 22 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 26 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

8、2009 年 10 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议（临时会议），会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2009 年 4 月 27 日召开的 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计派发现金股利 11,400,000.00 元，董事会在报告期内组织并实施了 2008 年度分红派息工作，并于 2009 年 6 月底前全部完成。

（三）董事会专门委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

董事会审计委员会严格按照公司制订的《董事会审计委员会议事规则》进行工作，有效地督促并检查了公司日常的审计工作情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，并定期了解公司财务状况和经营情况。

在 2008 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

2009 年审计委员会共召开了九次会议，审议了公司募集资金存放与使用情况、内部审计工作报告、续聘年度审计机构、内部控制自我评价报告、财务决算及预算报告、提名内审负责人等事项，有效监督了公司的财务状况和经营情况。

审计委员会在 2009 年年度审计方面也做了大量的工作，形成了《审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事 2009 年度审计工作的总结报告》，审计委员会对信永中和会计师事务所有限责任公司 2009 年度审计工作的总结如下：

（1）确定 2009 年度审计工作计划

在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会于 2010 年 1 月 4 日召开了 2010 年第一次会议，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司 2009 年审计工作安排，并由公司财务长通过书面方式向独立董事提交。

（2）审阅公司编制的财务会计报表

2010 年 1 月 11 日，审计委员会在公司会议室召开了审计委员会 2010 年第二次会议，会议审议了公

司财务部提交的 2009 年度财务会计报表，经审阅后，认为：公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的经营成果及现金流量情况，并同意以此财务报表为基础，提交会计师事务所开展 2009 年度的财务审计工作。

(3) 会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会审阅财务会计报表，形成书面意见

2010 年 2 月 5 日，会计师事务所如期按照总体审计安排出具了公司初步审计意见，审计委员会于 2010 年 2 月 5 日召开了审计委员会 2010 年第三次会议，审阅了根据会计师事务所审计意见调整后编制的财务会计报表，审计委员会同意会计师事务所的审计意见，认为：根据审计意见调整后的公司 2009 年度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求，各项支出合理，收入、费用和利润的确认真实、准确，有关提留符合法律、法规和有关制度规定，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，并同意提交公司董事会审议。

(4) 公司 2009 年度财务报表的审计报告定稿，会计师事务所出具 2009 年度审计的其他相关文件，公司 2009 年度审计工作圆满完成

2010 年 2 月 10 日，会计师事务所按照总体审计工作计划如期完成了审计报告定稿，并根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）和公司的有关要求，出具了《公司与关联方资金往来及对外担保的专项审核说明》、《2009 年度募集资金使用情况的专项说明》、《内部控制审核报告》，审计委员会于 2010 年 2 月 10 日召开了审计委员会 2010 年第四次会议，审议通过了《2009 年度财务决算报告及 2010 年度财务预算报告》、《关于续聘年度审计机构的议案》、《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》《2009 年度内部控制自我评价报告》。并形成决议提交董事会会议审议。至此，公司 2009 年度审计工作圆满完成。

(5) 对会计师事务所从事 2009 年年报审计工作的总结

信永中和会计师事务所于 2010 年 1 月 11 日进场审计，在近 1 个多月的审计工作中，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了初步审计意见。在审计过程中，事务所很好的遵守了职业道德基本原则，具备专业胜任能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了 2009 年度财务报告的审计工作，并对公司 2009 年度募集资金的存放与使用情况、内部控制情况、2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。年度审计结束后，信永中和会计师事务所对公司的年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。

2、战略委员会

报告期内，战略委员会召开过一次会议，会议主要对公司 2008 年的经营情况进行了总结，对经营业绩未达目标的原因进行了分析。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照公司制定的《董事会薪酬与考核委员会议事规则》进行工作，对 2008 年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬进行了审核。2010 年 2 月 10 日薪酬与考核委员会召开了 2010 年第一次会议，对公司董事、监事、高级管理人员 2009 年度薪酬情况进行了

审核并签署了书面审核意见，认为公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了三次会议，主要审议了提名独立董事候选人、提名高级管理人员等事项。

五、利润分配情况

（一）2009 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司 2009 年度实现净利润-17,937,384.05 元（母公司报表），加上以前年度未分配利润 73,408,160.37 元，2009 年末实际可供分配股东的利润累计为 55,470,776.32 元。鉴于公司 2009 年度合并报表实现净利润 24,958,850.14 元，且 2009 年度经营活动净现金流量较好，因此拟定以下分配方案。

公司 2009 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案为：

以 2009 年末总股本 380,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.5 元（含税）；共计派发现金股利 19,000,000.00 元，剩余未分配利润 36,470,776.32 元结转以后年度。

以 2009 年末总股本 380,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 38,000,000 股，资本公积金转增股本后公司总股本为 418,000,000 股。

上述分配预案于 2010 年 2 月 25 日经第三届董事会第二十四次会议决议通过，须提交公司 2009 年度股东大会审议。

（二）前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008 年	11,400,000.00	31,593,601.35	36.08%	73,188,696.59
2007 年	38,000,000.00	58,009,782.54	65.51%	82,834,240.54
2006 年	30,000,000.00	68,609,178.10	43.73%	59,877,771.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			150.56%	

第九节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议情况如下：

（一）2009 年 2 月 26 日，公司召开了第三届监事会第七次会议，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及年报摘要》、《2008 年度财务决算报告及 2009 年度财务预算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年度内部控制自我评价报告》。

（二）2009 年 4 月 23 日，公司召开了第三届监事会第八次会议，会议审议通过了 2009 年第一季度报告。

(三) 2009 年 8 月 21 日, 公司召开了第三届监事会第九次会议, 会议审议通过了 2009 年半年度报告。

(四) 2009 年 10 月 22 日, 公司召开了第三届监事会第十次会议, 会议审议通过了 2009 年第三季度报告。

二、监事会对 2009 年度公司有关事项的独立意见

(一) 依法运作情况

监事会根据《公司章程》及相应的法律法规, 对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况, 公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督和检查。认为董事会各项决策程序合法, 公司进一步完善了内部管理, 公司董事及高级管理人员均能尽心尽责地履行自己的职责, 没有损害公司利益的行为, 也没有违反法律、法规的行为。

(二) 检查公司财务的情况

公司监事会对公司 2009 年的财务情况进行了认真细致的检查和审核, 认为公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的经营状况, 经信永中和会计师事务所有限责任公司审计, 出具了无保留意见的审计报告, 公正客观地反映了公司的资产情况、财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

公司监事会对募集资金的使用和管理进行了有效的监管, 认为公司募集资金的投入与使用情况与招股说明中披露情况一致, 未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

(四) 对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行审核, 监事会认为: 公司《内部控制自我评价报告》比较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况, 公司已建立健全并有效执行了内部控制制度, 保证了公司正常业务经营活动的进行, 起到了有效控制经营风险的目的。公司的内部控制体系合规、合理、有效。

(五) 关联交易情况

报告期内, 公司发生的关联交易, 是按照董事会通过的《关联交易制度》执行, 其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价, 没有违反公开、公平、公正的原则, 不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。除对控股子公司授信贷款提供担保外, 未对股东、股东以外单位或个人提供资金资助或担保。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

关于受让控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司 25% 股权暨关联交易的事项 (详见本节“三、重大关联交易事项”之“(二) 因资产收购、出售形成的重大关联交易”)。

三、重大关联交易事项

(一) 日常关联交易

1、商品采购

- (1) 本公司向上海韵洁贸易有限公司（本公司实际控制人控制的公司）采购生活用纸，2009 年度采购金额为 25,516.00 元，交易价格为市场公允价格，该项关联交易金额不大，对公司财务状况及经营成果影响很小。
- (2) 2007 年 12 月 10 日，本公司全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司与上海斯米克电气有限公司（本公司实际控制人控制的公司）签订《高低压柜及配套设备采购合同》，合同约定，江西斯米克陶瓷有限公司向上海斯米克电气有限公司采购高低压柜及配套设备，合同总金额为 8,500,000.00 元，交易价格为市场公允价格。截至 2009 年末江西斯米克陶瓷有限公司向上海斯米克电气有限公司累计支付设备采购款 8,457,500.00 元。
- (3) 2009 年本公司向上海斯米克信息科技有限公司（本公司间接控股股东的子公司）销售瓷砖 1,050.50 平方米，销售金额 191,354.59 元，占公司全部销售额的 0.02%。
- (4) 2009 年本公司向苏州斯米克机电有限公司（本公司间接控股股东的子公司）销售瓷砖 347.73 平方米，销售金额 31,056.32 元，占公司全部销售额极微小。

2、租赁

- (1) 2005 年 4 月 1 日，公司与上海东冠华洁纸业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼（该楼由公司整体租入）第三层、使用面积为 615 平方米的房屋转租给上海东冠华洁纸业有限公司，租赁期为 2005 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日，年租金为 437,726.25 元。
- (2) 2007 年 3 月 15 日，公司与中达电通股份有限公司签订《办公楼租赁协议》，协议约定公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第五层、使用面积为 663 平方米的房屋转租给中达电通股份有限公司，租赁期为 2007 年 3 月 15 日至 2012 年 3 月 15 日，年租金为 459,790.00 元。
- (3) 2007 年 10 月 16 日，公司与卡啡仕食品(上海)有限公司签订《办公楼租赁协议》，合同约定，本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第四层、面积为 668 平方米的房屋转租给卡啡仕食品(上海)有限公司作为商务办公用房，租赁期为 2007 年 10 月 11 日起至 2012 年 12 月 31 日，年租金金额为 475,449.00 元。2009 年 3 月 10 日，卡啡仕食品(上海)有限公司致函本公司，至 2009 年 3 月 31 日中止租赁，2009 年收取租金金额 237,724.50 元。
- (4) 2002 年 1 月 15 日，公司间接控股子公司上海斯米克装饰材料有限公司与上海斯米克焊材有限公司签订《房屋租赁协议书》，协议书约定上海斯米克焊材有限公司将面积为 3,046.50 平方米的房屋租赁给上海斯米克装饰材料有限公司，租赁期为 2002 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日，年租金为 1,020,000.00 元。
- (5) 2002 年 1 月 15 日，公司与上海斯米克焊材有限公司签订《房屋租赁协议书》，上海斯米克焊材有限公司将总面积为 3,791.50 平方米的房屋租赁给本公司，租赁期为 2002 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日，参考同地区房产租金水平，年租金定为 1,270,000.00 元，2004 年 6 月 5 日，公司与上海斯米克焊材有限公司根据市场情况的变化，经友好协商，签订《调整房屋租赁价格协议书》，协议书约定，从 2004 年 7 月 1 日起，年租金调整为 1,060,000.00 元。

(6) 2006 年 1 月 1 日, 公司与上海斯米克材料科技有限公司签订《租赁合同》, 合同约定, 上海斯米克材料科技有限公司将其拥有的位于上海市闵行区联民村的土地 (总面积 27,623 平方米) 及其地面建筑物 (建筑面积 1,280.87 平方米) 和位于上海市闵行区张行村的土地 (总面积 15,679 平方米) 及其地面建筑物 (建筑面积 5,533.34 平方米) 租赁给本公司, 租赁期为 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日, 年租金为 1,100,000.00 元。2009 年 1 月 1 日, 公司与上海斯米克材料科技有限公司续签了《租赁合同》, 租赁期为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日, 年租金及合同其他条款不变。

(二) 因资产收购、出售形成的重大关联交易

鉴于本公司控股股东斯米克工业有限公司同时直接持有本公司控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司 (以下简称“陶瓷公司”) 25% 股权, 陶瓷公司实现收益的 25% 是由斯米克工业有限公司享有, 为避免因本公司与陶瓷公司之间关联交易而可能产生的利益冲突, 保证公司的利益不受损害, 控股股东斯米克工业有限公司在公司上市之前已将因持有陶瓷公司股权而享有的表决权以及经营管理权授权给公司行使, 同时承诺: “本公司将在陶瓷公司经营满十年 (2009 年 6 月) 之后, 配合上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司以陶瓷公司届时的公允价值受让本公司持有的陶瓷公司 25% 的股权”。

2009 年 6 月, 斯米克工业有限公司遵照上述承诺拟将其持有的陶瓷公司 25% 股权转让给本公司, 2009 年 6 月 30 日, 经公司第三届董事会第十八次会议审议, 同意公司受让斯米克工业有限公司持有的陶瓷公司 25% 的股权, 并同意公司与斯米克工业有限公司签订《股权转让协议》。上述股权转让事项已获得公司 2009 年 7 月 20 日召开的 2009 年第二次临时股东大会批准, 并于 2009 年 8 月 17 日经上海市商务委员会沪商外资批[2009]2827 号批复同意, 陶瓷公司也于 2009 年 11 月 18 日办理完成工商变更登记手续。

本次股权转让的价格为 55,760,680.71 元, 以 2008 年 12 月 31 日斯米克工业有限公司所持陶瓷公司 25% 的股权评估价值扣除斯米克工业有限公司于 2009 年分得的 2008 年度利润后确定。

经具有证券评估资格的上海万隆资产评估有限公司出具的 [沪万隆评报字 (2009) 第 59 号] 《资产评估报告书》确定: 于评估基准日 2008 年 12 月 31 日, 陶瓷公司净资产评估价值为 230,425,421.43 元, 对应 25% 的股权评估价值为 57,606,355.36 元。

经陶瓷公司 2009 年 3 月 12 日董事会审议通过, 对陶瓷公司 2008 年 12 月 31 日的累计未分配利润 7,382,698.60 元按股权比例进行现金分红, 斯米克工业有限公司 2009 年分得利润 1,845,674.65 元。

公司与斯米克工业有限公司于 2009 年 6 月 30 日签署了《股权转让协议》, 《股权转让协议》自协议双方获得各自有权机构批准并签字/盖章后成立, 经上海市商务委员会批准之日起生效。协议生效之日起六个月内公司将股权转让款足额支付给斯米克工业有限公司。鉴于公司系上市公司, 为不影响公司现金流, 斯米克工业有限公司已书面承诺若公司出现现金流不足情况, 可延期支付上述股权转让款。

本次股权转让后, 斯米克工业有限公司不再直接持有陶瓷公司股权, 避免了公司与控股股东共同投资而可能产生的利益冲突, 有利于优化公司股权结构, 规范公司运作。本次交易将满足公司长期发展战略要求, 促进公司稳步健康发展。

上述事项详见公司于 2009 年 7 月 2 日在《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的相关公告。

(三) 报告期内公司与关联方未发生共同对外投资方面的关联交易事项。

(四) 报告期内，公司与关联方不存在债权债务往来等事项。

(五) 会计师事务所对公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

2010 年 2 月 25 日，信永中和会计师事务所出具了 XYZH/2009SHA2022-2 号《关于上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，全文如下：

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司（以下简称“斯米克建陶公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并于 2010 年 2 月 25 日签发了 XYZH/2009SHA2022 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，斯米克建陶公司编制了本专项说明所附的斯米克建陶公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是斯米克建陶公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计斯米克建陶公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对斯米克建陶公司实施于 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解斯米克建陶公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为斯米克建陶公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：唐炫

中国注册会计师：王亮

中国 北京

二〇一〇年二月二十五日

附件一：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年占用累计发生金额	2009年偿还累计发生金额		2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	上海东冠华洁纸业有限公司	受最终控制人所控制的公司	其他应收款		608,037.78	608,037.78			应收房租、水电费	经营性占用
	中达电通股份有限公司	受最终控制人所控制的公司	其他应收款		576,953.93	576,953.93			应收房租、水电费	经营性占用
	卡啡仕食品(上海)有限公司	受最终控制人所控制的公司	其他应收款		273,096.98	233,476.23	39,621		应收房租、水电费	经营性占用
	上海斯米克信息科技有限公司	受最终控制人所控制的公司	应收帐款		191,354.59	191,354.59			应收货款	经营性占用
	苏州斯米克机电有限公司	受最终控制人所控制的公司	应收帐款		35,054.85	35,054.85			应收货款	经营性占用
小计					1,684,498.13	1,644,877.38	39,620.75			
上市公司的子公司及其附属企业										
	上海斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	48,384,505.13	528,564,089.35	540,388,234.57	5,411,600.90	31,148,759.01	销售货物	经营性占用
	上海斯米克装饰材料有限公司	子公司	其他应收款	13,417,881.86	202,877,486.90	206,964,549.30	859,249.71	8,471,569.75	销售货物	经营性占用
	广州斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	664,400.38	6,911,043.77	6,654,000.00	129,969.66	791,474.49	销售货物	经营性占用
	重庆斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	3,362,982.85	38,935,652.57	37,827,847.44	788,834.02	3,681,953.96	销售货物	经营性占用
	西安斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	2,572,288.69	19,343,564.77	20,392,012.00	270,975.87	1,252,865.59	销售货物	经营性占用
	成都斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	2,394,985.08	61,431,862.27	60,520,000.00	509,056.97	2,797,790.38	销售货物	经营性占用
	江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	其他应收款	8,356,480.20	5,575,333.97	12,905,634.21	1,026,179.96		资金周转	非经营性占用
小计				79,153,524.19	863,639,033.60	885,652,277.52	8,995,867.09	48,144,413.18		
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	无									
总计				79,153,524.19	865,323,531.73	887,297,154.90	9,035,487.84	48,144,413.18		

四、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 担保情况

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司为本公司之子公司—江西斯米克陶瓷有限公司提供担保。

(1) 本公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国农业银行丰城支行借款 4000 万元人民币担保, 担保期限为贷款到期日后 2 年(贷款期限为 2008 年 5 月 29 日至 2011 年 5 月 28 日), 故担保截至日为 2013 年 5 月 28 日。

(2) 本公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国银行丰电支行借款 2000 万元人民币担保, 担保期限为贷款到期日后 2 年(其中 1000 万元贷款期限为 2009 年 3 月 30 日至 2010 年 3 月 29 日、1000 万元贷款期限为 2009 年 5 月 26 日至 2010 年 5 月 25 日), 故担保截至日为 2012 年 5 月 25 日。

独立董事根据中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规及《公司章程》的有关要求, 们对公司累计和当期对外担保情况进行了仔细的核查, 发表专项说明和独立意见如下:

1、2009 年度公司对外担保的主要情况:

(1) 2008 年 5 月 29 日, 公司与中国农业银行丰城支行签署保证合同, 为全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司向中国农业银行丰城支行借款 40,000,000.00 元人民币提供连带责任担保, 贷款期限为 2008 年 5 月 29 日至 2011 年 5 月 28 日, 担保期限为贷款到期日后 2 年。

(2) 2008 年 8 月 18 日, 公司与中国银行股份有限公司宜春市丰电支行签署了《最高额保证合同》, 为全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司向中国工商银行丰电支行申请的 5,000 万元授信额度提供连带责任保证, 2009 年 3 月 30 日及 2009 年 5 月 26 日, 江西斯米克陶瓷有限公司分两笔(每笔 1,000 万元)向中国工商银行丰电支行共计借款 2,000 万元, 借款期限各一年, 担保期限为贷款到期日后 2 年。

(3) 2009 年 3 月 11 日, 公司与中国工商银行股份有限公司上海市分行第二营业部在上海签署《贸易融资业务保证合同》, 为公司控股子公司—上海斯米克陶瓷有限公司向中国工商银行股份有限公司上海市分行第二营业部申请开立 68.75 万欧元信用证提供连带责任担保。保证期限为主合同确定的融资款到期日(2009 年 5 月 21 日)之次日起两年。

公司于 2009 年 2 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议同意 2009 年度公司对控股子公司的担保额度总额为 60,000 万元: 对上海斯米克陶瓷有限公司提供 20,000 万元的担保额度, 对江西斯米克陶瓷有限公司提供 40,000 万元的担保额度, 均为连带责任保证担保。2009 年度公司实际发生的上述担保均在公司股东大会审议批准的额度内, 没有担保债务逾期情况。

2、2009 年度, 公司没有发生对合并报表范围内的子公司以外的对外担保、违规对外担保, 也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对合并报表范围内的子公司以外的对外担保、违规对外担保。

3、2009 年末，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 6,000 万元人民币，占公司 2009 年末经审计净资产的比例为 6.81%；

4、公司对外担保均按照法律法规、公司章程等制度规定履行了必要的审议程序，对外担保均取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意，并经公司股东大会批准；

5、公司在《公司章程》中明确规定了对外担保的权限及审议程序；

6、公司充分揭示了对合并报表范围内的子公司提供担保存在的风险，被担保方是公司的控股子公司，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内，担保风险比较小，公司控股子公司资产优良，偿债能力较强，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

(三) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 避免同业竞争的承诺

以前年度，公司实际控制人李慈雄先生、第一大股东斯米克工业有限公司和第二大股东太平洋数码有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争；公司间接控股股东斯米克工业集团有限公司、公司实际控制法人斯米克管理有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争。报告期内，上述股东履行了承诺，未发生同业竞争的情况。

以前年度，由于斯米克工业有限公司持有公司控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司（以下简称“斯米克陶瓷”）25%股权，上海斯米克陶瓷有限公司实现收益的 25%将由斯米克工业有限公司享有，为避免因公司与上海斯米克陶瓷有限公司之间关联交易而可能产生的利益冲突，保证公司的利益不受损害，斯米克工业有限公司承诺：“本公司将在斯米克陶瓷经营满十年之后，配合上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司以上海斯米克陶瓷有限公司届时的公允价值受让本公司持有的上海斯米克陶瓷有限公司 25%的股权”。届时，公司将取得对斯米克陶瓷的全部控股权，可避免因关联交易而可能产生的利益冲突。2009 年 6 月，斯米克工业有限公司已遵照上述承诺将其持有的斯米克陶瓷 25%股权转让给本公司。（详见本节“三、重大关联交易事项”之“（二）因资产收购、出售形成的重大关联交易”）。

(二) 股份限售的承诺

以前年度，公司第一大股东斯米克工业有限公司和第二大股东太平洋数码有限公司承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。报告期内，上述股东履行了承诺，未转让或者委托他人管理其持有的股份。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司的审计机构，支付 2009 年度审计工作的费用为 55 万元。截止报告期末，该会计师事务所已为公司提供了首次公开发行股票 3 年度（2004-2006 年）及 2007 年度、2008 年度的审计服务。

八、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受有权机关调查、

司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、信息披露索引

公告编号	主要内容	刊登日期	刊登报纸	版面
2009-001	第三届董事会第十四次会议（临时会议）决议公告	2009年1月17日	中国证券报	C013
2009-002	关于增加2009年第一次临时股东大会临时提案的公告	2009年1月17日	中国证券报	C013
2009-003	关于召开2009年第一次临时股东大会的补充通知	2009年1月17日	中国证券报	C013
2009-004	关于2008年度业绩预告的修正公告	2009年2月2日	中国证券报	A10
2009-005	关于公司被认定为高新技术企业的公告	2009年2月10日	中国证券报	C12
2009-006	2009年第一次临时股东大会决议公告	2009年2月13日	中国证券报	A06
2009-007	第三届董事会第十五次会议决议公告	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-008	2008年年度报告摘要	2009年2月28日	中国证券报	C046
2009-009	董事会关于募集资金2007年度使用情况的专项报告	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-010	2008年度内部控制自我评价报告	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-011	第三届监事会第七次会议决议公告	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-012	关于召开2008年度股东大会的通知	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-013	关于举行2008年度报告网上说明会的通知	2009年2月28日	中国证券报	C047
2009-014	关于全资子公司获得政府补贴的公告	2009年3月3日	中国证券报	D010
2009-015	关于为控股子公司提供信用证担保的公告	2009年3月18日	中国证券报	D033
2009-016	关于更换保荐代表人的公告	2009年4月22日	中国证券报	B07
2009-017	关于召开2008年度股东大会的提示性公告	2009年4月22日	中国证券报	B07
2009-018	第三届董事会第十六次会议决议公告	2009年4月24日	中国证券报	D005
2009-019	日常关联交易公告	2009年4月24日	中国证券报	D005
2009-020	2009年第一季度报告正文	2009年4月24日	中国证券报	D005
2009-021	2008年度股东大会决议公告	2009年4月28日	中国证券报	A23
2009-022	财务总监辞职公告	2009年4月30日	中国证券报	D007
2009-023	第三届董事会第十七次会议（临时会议）决议公告	2009年4月30日	中国证券报	D007
2009-024	关于为全资子公司提供担保的公告	2009年6月16日	中国证券报	C10
2009-025	2008年度权益分派实施公告	2009年6月16日	中国证券报	C10
2009-026	第三届董事会第十八次会议决议公告	2009年7月2日	中国证券报	B07
2009-027	关于受让控股子公司股权及关联交易的公告	2009年7月2日	中国证券报	B07
2009-028	关于召开2009年第二次临时股东大会的通知	2009年7月2日	中国证券报	B07
2009-029	关于2009年1-6月业绩预告的修正公告	2009年7月9日	中国证券报	B05
2009-030	2009年第二次临时股东大会决议公告	2009年7月21日	中国证券报	B07
2009-031	2009年半年度业绩快报	2009年7月29日	中国证券报	D019
2009-032	第三届董事会第十九次会议决议公告	2009年8月25日	中国证券报	D052
2009-033	2009年半年度报告摘要	2009年8月25日	中国证券报	D052
2009-034	第三届监事会第九次会议决议公告	2009年8月25日	中国证券报	D052
2009-035	2009年第三季度报告正文	2009年10月26日	中国证券报	C013
2009-036	第三届董事会第二十一次会议（临时会议）决议公告	2009年10月27日	中国证券报	B06

2009-037	股票交易异常波动公告	2009 年 11 月 3 日	中国证券报	B03
----------	------------	-----------------	-------	-----

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 3 月 19 日	公司住所	实地调研	国信证券研究员	经营情况、募投项目情况等
2009 年 3 月 20 日	公司住所	实地调研	中金公司研究员	经营情况、募投项目情况等
2009 年 4 月 14 日	公司住所	实地调研	鹏华基金、广发基金、银河基金、日信证券、东海证券、银河证券、金瑞达资产管理公司研究员	经营状况、发展规划、产品情况、资本市场运作情况
2009 年 4 月 28 日	公司住所	实地调研	中邮创业基金、中银基金研究员	销售情况、生产线情况
2009 年 5 月 7 日	公司住所	实地调研	华泰证券研究员	销售渠道情况
2009 年 5 月 15 日	公司住所	实地调研	上海新泉投资研究员	生产情况
2009 年 7 月 1 日	公司住所	实地调研	广安基金、诺安基金研究员	经营情况、行业情况等
2009 年 8 月 4 日	公司住所	实地调研	国金通用基金研究员	行业情况、经营情况等
2009 年 9 月 11 日	公司住所	实地调研	中信证券研究员	经营情况、募投项目情况等
2009 年 11 月 5 日	公司住所	实地调研	博时基金、华安基金、富国基金、交银施罗德基金、申银万国证券研究员	经营情况、募投项目情况等

第十一节 财务报告

审计报告

XYZH/2009SHA2022

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司（以下简称“斯米克建陶公司”）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，斯米克建陶公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了斯米克公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：唐炫

中国注册会计师：王亮

中国 北京

二〇一〇年二月二十五日

资产负债表

编制单位：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	94,451,444.61	73,779,302.94	159,331,395.75	87,339,218.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	5,000,212.64			
应收票据	5,973,923.38	3,973,923.38	4,110,827.83	4,110,827.83
应收账款	124,820,392.52	67,820,778.52	101,686,890.06	48,535,230.24
预付款项	11,580,080.91	3,090,313.98	13,017,236.46	2,990,227.69
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			39,375.00	39,375.00
应收股利				
其他应收款	8,023,160.10	47,533,705.50	10,311,068.24	70,613,950.51
买入返售金融资产				
存货	333,795,552.16	297,544,356.40	363,635,526.36	346,620,078.29
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	583,644,766.32	493,742,380.72	652,132,319.70	560,248,908.05
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		710,724,978.13		654,218,805.42
投资性房地产				
固定资产	934,589,371.29	182,889,226.48	342,931,509.43	172,066,638.24
在建工程	36,257,033.01	5,124,519.20	535,884,680.40	6,572,247.25
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	118,279,148.07	96,597,105.82	117,797,834.75	96,077,834.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	13,804,841.55	10,338,431.66	18,347,956.38	13,676,571.96
递延所得税资产	4,859,544.99	1,829,939.59	5,257,115.22	1,728,865.34
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,107,789,938.91	1,007,504,200.88	1,020,219,096.18	944,340,962.96
资产总计	1,691,434,705.23	1,501,246,581.60	1,672,351,415.88	1,504,589,871.01
流动负债：				
短期借款	142,423,000.00	102,423,000.00	217,519,000.00	167,519,000.00
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		20,000,000.00		50,000,000.00
应付账款	333,061,874.01	280,277,290.30	207,317,644.27	172,926,356.91
预收款项	16,133,695.65	1,927,498.44	11,411,468.89	1,966,504.97
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,642,416.44	5,491,111.91	9,187,581.70	8,898,662.48
应交税费	895,602.08	-607,763.57	17,536,412.61	16,043,717.01
应付利息	561,666.89	561,666.89	689,822.09	689,822.09
应付股利				
其他应付款	106,704,761.65	78,543,444.26	41,651,616.90	24,426,410.13
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	105,837,100.00	105,837,100.00	56,043,720.00	56,043,720.00
其他流动负债				
流动负债合计	712,260,116.72	594,453,348.23	561,357,266.46	498,514,193.59
非流动负债：				
长期借款	95,991,240.00	55,991,240.00	165,936,300.00	125,936,300.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债			18,000,000.00	
非流动负债合计	95,991,240.00	55,991,240.00	183,936,300.00	125,936,300.00
负债合计	808,251,356.72	650,444,588.23	745,293,566.46	624,450,493.59
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
资本公积	361,642,448.46	362,103,303.36	362,103,303.36	362,103,303.36
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	53,227,913.69	53,227,913.69	53,227,913.69	53,227,913.69
一般风险准备				
未分配利润	86,741,808.08	55,470,776.32	73,188,696.59	84,808,160.37
外币报表折算差额	-40,554.97		-268,191.25	
归属于母公司所有者权益合计	881,571,615.26	850,801,993.37	868,251,722.39	880,139,377.42
少数股东权益	1,611,733.25		58,806,127.03	
所有者权益合计	883,183,348.51	850,801,993.37	927,057,849.42	880,139,377.42
负债和所有者权益总计	1,691,434,705.23	1,501,246,581.60	1,672,351,415.88	1,504,589,871.01

董事长：李慈雄

总经理：高维新

财务长：冯辉煌

财务部经理：郑强

利润表

编制单位：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	976,233,940.06	921,699,216.59	863,525,681.11	800,333,128.19
其中：营业收入	976,233,940.06	921,699,216.59	863,525,681.11	800,333,128.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	974,287,912.26	952,171,220.52	833,358,543.88	782,944,129.26
其中：营业成本	692,910,429.03	759,330,160.35	569,074,940.53	604,636,715.63
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,403,237.17	6,589.09	1,565,016.39	5,563.50
销售费用	222,523,829.79	141,093,193.36	210,348,175.62	130,942,652.77
管理费用	37,175,591.00	32,659,030.87	28,312,391.62	27,388,248.23
财务费用	17,014,515.18	13,921,375.23	11,483,235.49	11,908,922.76
资产减值损失	3,260,310.09	5,160,871.62	12,574,784.23	8,062,026.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	212.64			
投资收益（损失以“-”号填列）	2,389.29	5,482,391.98		10,386,233.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,948,629.73	-24,989,611.95	30,167,137.23	27,775,232.00
加：营业外收入	25,238,845.65	6,699,852.76	8,921,282.02	8,727,478.45
减：营业外支出	300,445.55	26,851.80	1,445,379.83	236,617.62
其中：非流动资产处置损失	53,529.95	26,629.62	266,770.51	136,617.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,887,029.83	-18,316,610.99	37,643,039.42	36,266,092.83
减：所得税费用	1,928,179.69	-379,226.94	3,937,986.27	3,874,639.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,958,850.14	-17,937,384.05	33,705,053.15	32,391,452.97
归属于母公司所有者的净利润	24,953,111.49	-17,937,384.05	31,593,601.35	32,391,452.97
少数股东损益	5,738.65		2,111,451.80	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0657		0.0831	
（二）稀释每股收益	0.0657		0.0831	
七、其他综合收益	-233,218.62		-268,191.25	
八、综合收益总额	24,725,631.52	-17,937,384.05	33,436,861.90	32,391,452.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,719,892.87	-17,937,384.05	31,325,410.10	32,391,452.97
归属于少数股东的综合收益总额	5,738.65		2,111,451.80	

董事长：李慈雄

总经理：高维新

财务长：冯辉煌

财务部经理：郑强

现金流量表

编制单位：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,103,813,557.37	1,076,865,866.45	1,000,322,860.69	981,159,456.33
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,373,560.92	64,123,785.30	28,483,322.09	83,332,505.70
经营活动现金流入小计	1,111,187,118.29	1,140,989,651.75	1,028,806,182.78	1,064,491,962.03
购买商品、接受劳务支付的现金	646,326,322.06	771,053,875.78	702,594,574.69	697,005,046.65
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	133,469,934.93	98,363,292.46	122,958,486.88	105,781,608.63
支付的各项税费	85,060,512.10	53,510,635.63	83,217,114.75	53,051,629.98
支付其他与经营活动有关的现金	71,841,767.19	96,322,333.09	74,400,614.57	119,743,616.73
经营活动现金流出小计	936,698,536.28	1,019,250,136.96	983,170,790.89	975,581,901.99
经营活动产生的现金流量净额	174,488,582.01	121,739,514.79	45,635,391.89	88,910,060.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,389.29	5,482,391.98		10,386,233.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	419,900.00	392,400.00	42,560.00	39,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流入小计	422,289.29	5,874,791.98	42,560.00	10,425,293.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,783,521.92	30,079,878.78	348,298,908.06	9,828,837.85
投资支付的现金	5,000,000.00	745,492.00		296,081,752.34
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	114,783,521.92	30,825,370.78	348,298,908.06	305,910,590.19
投资活动产生的现金流量净额	-114,361,232.63	-24,950,578.80	-348,256,348.06	-295,485,297.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	521,001,680.00	341,001,680.00	516,810,976.00	391,810,976.00
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	521,001,680.00	341,001,680.00	516,810,976.00	391,810,976.00
偿还债务支付的现金	616,001,680.00	426,001,680.00	389,634,142.00	340,393,892.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,513,835.07	24,856,159.89	73,082,321.70	68,121,042.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	645,515,515.07	450,857,839.89	462,716,463.70	408,514,934.20
筹资活动产生的现金流量净额	-124,513,835.07	-109,856,159.89	54,094,512.30	-16,703,958.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-493,465.45	-492,691.65	-605,609.70	-606,657.38
五、现金及现金等价物净增加额	-64,879,951.14	-13,559,915.55	-249,132,053.57	-223,885,852.66
加：期初现金及现金等价物余额	159,331,395.75	87,339,218.49	408,463,449.32	311,225,071.15
六、期末现金及现金等价物余额	94,451,444.61	73,779,302.94	159,331,395.75	87,339,218.49

董事长：李慈雄

总经理：高维新

财务长：冯焯煌

财务部经理：郑强

合并所有者权益变动表

编制单位：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权 益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润	其他			实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		73,188,696.59	268,191.25	58,806,127.03	27,057,849.42	380,000,000.00	362,103,303.36			49,988,768.39		82,834,240.54		60,294,890.70	935,221,202.99
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		73,188,696.59	268,191.25	58,806,127.03	27,057,849.42	380,000,000.00	362,103,303.36			49,988,768.39		82,834,240.54		60,294,890.70	935,221,202.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-460,854.90					13,553,111.49	227,636.28	-57,194,393.78	-43,874,500.91				3,239,145.30		9,645,543.95	268,191.25	-1,488,763.67	-1,163,353.57	
（一）净利润							24,953,111.49		5,738.65	24,958,850.14						31,593,601.35		2,111,451.80	33,705,053.15	
（二）其他综合收益		-460,854.90						227,636.28		233,218.62								268,191.25		268,191.25
上述（一）和（二）小计		-460,854.90					24,953,111.49	227,636.28	5,738.65	24,725,631.52						31,593,601.35	268,191.25	2,111,451.80	33,436,861.90	
（三）所有者投入和减少资本									-55,299,825.81	55,299,825.81										
1. 所有者投入资本									-55,299,825.81	55,299,825.81										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-11,400,		-1,900,3	-13,300,				3,239,1		-41,239,		-3,600,2	-41,600,2	

						000.00		06.62	306.62					45.30		145.30		15.47	15.47
1. 提取盈余公积														3,239,145.30		3,239,145.30			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						- 11,400,000.00		- 1,900,306.62	- 13,300,306.62							- 38,000,000.00		- 3,600,215.47	- 41,600,215.47
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	380,000,000.00	361,642,448.46			53,227,913.69	86,741,808.08	-10,554.97	1,611,733.25	883,183,348.51	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		73,188,696.59	-268,191.25	58,806,127.03	927,057,849.42

董事长：李慈雄

总经理：高维新

财务长：冯焯煌

财务部经理：郑强

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		84,808,160.37	880,139,377.42	380,000,000.00	362,103,303.36			49,988,768.39		93,655,852.70	885,747,924.45
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		84,808,160.37	880,139,377.42	380,000,000.00	362,103,303.36			49,988,768.39		93,655,852.70	885,747,924.45

	000.00	303.36			13.69		60.37	7.42	000.00	303.36			8.39		52.70	24.45	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-	-									
							29,337,384.84	29,337,384.05									
（一）净利润							17,937,384.84	17,937,384.05									
（二）其他综合收益																	
上述（一）和（二）小计							17,937,384.84	17,937,384.05									
（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							11,400,000.00	11,400,000.00									
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							11,400,000.00	11,400,000.00									
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
（六）专项储备																	
1. 本期提取																	

2. 本期使用																
四、本期期末余额	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		55,470,776.32	850,801,993.37	380,000,000.00	362,103,303.36			53,227,913.69		84,808,160.37	880,139,377.42

董事长：李慈雄

总经理：高维新

财务长：冯辉煌

财务部经理：郑强

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司财务报表附注

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部以‘外经贸资二函[2001]1221 号’文批准，由上海斯米克建筑陶瓷有限公司整体改制设立的股份有限公司。成立于 2002 年 1 月 15 日，办公地址为上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号。

上海斯米克建筑陶瓷有限公司是经上海市人民政府以‘外经贸沪字[1993]1309 号’文批准，由英属斯米克公司和上海县杜行东风陶瓷厂合资成立，于 1993 年 6 月 8 日取得国家工商行政管理局颁发的注册号为工商企合沪字第 04345 号的《企业法人营业执照》，注册资本 500 万美元，其中：英属斯米克公司出资 450 万美元、上海县杜行东风陶瓷厂出资 50 万美元。

1993 年 9 月 29 日，经上海外国投资工作委员会《关于上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资的批复》（沪外资委批字(93)第 1010 号）批准，上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资 400 万美元，其中：英属斯米克公司增资 360 万美元、上海县杜行东风陶瓷厂增资 40 万美元，增资后上海斯米克建筑陶瓷有限公司的注册资本为 900 万美元。

1995 年 10 月 12 日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资、修改合同、章程的批复》（沪外资委批字(95)第 1037 号）批准，由英属斯米克公司增资 500 万美元，增资后注册资本变更为 1,400 万美元，同时，上海县杜行东风陶瓷厂将其持有的 90 万美元的出资额转让给上海杜行工业投资发展公司。

1998 年 5 月 5 日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司第三次增资批复》（沪外资委批字(98)第 511 号）批准，由英属斯米克公司增资 1,200 万美元，增资后注册资本变更为 2,600 万美元，同时，英属斯米克公司将其持有的 2,510 万美元的出资额转让给英属斯米克工业有限公司。

2001 年 12 月 21 日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（外经贸资二函[2001]1221 号）批准，英属斯米克工业有限公司将其持有的上海斯米克建筑陶瓷有限公司部分股权分别转让给英属太平洋数码有限公司、上海佰信木业有限公司、上海东振创业投资有限公司、上海斯米克机电设备有限公司；同时，同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司，改制后公司的股本为 28,500 万股，每股面值人民币 1 元，其中：英属斯米克工业有限公司持股 18,963.462 万股（占股本总额 66.538%）、英属太平洋数码有限公司 7,700 万股（占股本总额 27.018%）、上海杜行工业投资发展公司持股 986.538 万股（占股本总额 3.462%）、上海东振创业投资有限公司持股 20 万股（占股本总额 0.07%）、上海佰信木业有限公司 30

万股(占股本总额 0.105%)、上海斯米克机电设备有限公司 800 万股(占股本总额 2.807%)。本公司于 2002 年 1 月 15 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第 004345 号(市局)的《企业法人营业执照》，法人代表：李慈雄，注册地址：上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南。

2006 年 1 月 11 日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司股权转让的批复》(商资批[2005]2462 号)批准，上海斯米克机电设备有限公司将其持有的 2.807%股权转让给英属斯米克工业有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]206 号)的核准，本公司于 2007 年 8 月 13 日向社会公开发行人民币普通股股票(“A”股)9,500 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 5.08 元；并于 2007 年 8 月 23 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 38,000 万股。

A 股发行完成后，根据 2007 年第三次临时股东大会决议，本公司办理了变更注册资本和修订《公司章程》报中华人民共和国商务部(以下简称“商务部”)核准以及工商变更登记的相关手续。本公司于 2007 年 12 月 3 日获得商务部《商务部关于同意上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司增资的批复》批准，并于 2008 年 1 月 2 日在上海市工商行政管理局完成工商变更登记。本公司注册资本由 28,500 万元变更为 38,000 万元，工商注册号由企股沪总字第 004345 号(市局)变更为 310000400048830(市局)。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司总股本为 38,000 万股，其中有限售条件股份 27,463 万股，占总股本的 72%；无限售条件股份 10,537 万股，占总股本的 28%。

本公司属于建材行业，经营范围为：生产精密陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷、配套件、高性能功能陶瓷产品、室内外建筑陶瓷装潢五金和超硬工具，销售自产产品，提供产品技术服务(涉及许可证经营的凭许可证经营)。主要产品为：陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，主要用于各类内外墙、各类地面及特殊场所的装饰。

本公司之母公司为英属斯米克工业有限公司，本集团最终控制人为李慈雄先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、人力资源部、综合管理部、生产部门、销售部门等，分公司主要包括深圳分公司，子公司主要包括上海斯米克建材有限公司子公司、上海斯米克装饰材料有限公司子公司、江西斯米克陶瓷有限公司子公司、加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司子公司、上海斯米克陶瓷有限公司子公司等。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政

策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

境外子公司使用所在国货币为记账本位币,在编制本集团的合并报表时,已按附注四、5(2)的折算方法对境外子公司的外币报表进行折算。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率(“基准汇率”)折合为人民币记账。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。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,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币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,股东权益项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发

生日的即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他

金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
----	----------

1 年以内	3
1—2 年	50
2 年以上	100

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	3
1—2 年	50
2 年以上	100

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按标准成本法核算，每月月末按加权平均方法确定的标准成本差异率将成本差异分配至营业成本及存货，将标准成本调整为实际成本。周转材料在领用时一次性摊销入成本费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20

%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金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作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工具器具、运输设备和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	预计残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物			
	主要房屋	3	30	3.23
	其他房屋	3	20	4.85
	主要建筑物	3	30	3.23
	其他建筑物	3	20	4.85
2	机器设备			
	主要机器设备	3	15	6.47
	其他机器设备	3	10	9.70
3	运输设备	3	5	19.40
4	器具工具	3	5	19.40
5	电子设备	0	5	20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团的土地使用权从可供使用时起，按其剩余出让年限平均摊销；本集团购入的软件按预计使用年限 5 年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经

济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资

费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计

政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

无。

2. 会计估计变更及影响

无。

3. 前期差错更正和影响

无。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	内销商品销项税率为 17%，出口商品免销项税
营业税	劳务收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

(1) 本公司所得税

本公司 2009 年度适用企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司下属子公司所得税

1) 本公司的子公司——上海斯米克陶瓷有限公司（‘斯米克陶瓷’）2009 年度适用企业所得税税率为 25%。

2) 本公司的子公司——江西斯米克陶瓷有限公司（‘江西斯米克’）2009 年度所得税免税。

3) 本公司的子公司——上海斯米克建材有限公司、广州斯米克建材有限公司、西安斯米克建材有限公司 2009 年度适用企业所得税税率为 25%。

4) 本公司的子公司——重庆斯米克建材连锁经营有限公司和成都斯米克建材连锁经营有限公司 2009 年度适用企业所得税税率为 20%。

5) 本公司的子公司——上海斯米克装饰材料有限公司（‘斯米克装饰’）2009 年度适用企业所得

税税率为 20%。

2. 税收优惠及批文

(1) 增值税

本公司出口商品免销项税；为出口产品而支付的进项税可以申请退税。2006 年 9 月 15 日以前退税率为 13%，2006 年 9 月 15 日至 2007 年 6 月 30 日退税率为 8%，2007 年 7 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日退税率为 5%，2009 年 4 月 1 日起退税率为 9%。

(2) 城市维护建设税及教育费附加

本公司及部分子公司为中外合资企业，该等公司不缴纳城建税及教育费附加。

(3) 所得税

1) 本公司所得税

本公司为设立于沿海经济开放区的外商投资股份有限公司，依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及沪税外(1991)128 号文的规定，本公司企业所得税税率为 24%，地方所得税税率为 3%。2001 年 12 月本公司被上海市科学技术委员会认定为“技术密集型、知识密集型”企业（“双密集型企业”），根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》的规定及上海市国家税务局批准(沪国税外(2003)2 号)，本公司自 2003 年度起，企业所得税税率减按 15%缴纳。本公司于 2005 年度已通过双密集型企业的年度考核，故 2007 年度适用企业所得税税率为 15%，地方所得税税率为 3%。

本公司已于 2008 年 12 月 25 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号 GR200831000900）’，被认定为高新技术企业，有效期限为 3 年，故依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2008 年度、2009 年度适用企业所得税税率为 15%。

2) 本公司下属子公司所得税

①、本公司的子公司——上海斯米克装饰材料有限公司（‘斯米克装饰’）

斯米克装饰系注册于上海市浦东新区的国内合资的有限责任公司，依据《关于上海浦东新区中资联营企业适用所得税税率的通知》（国税发[1992]114 号）及上海浦东新区财税局沪税浦三企(2000)0472 号文件，斯米克装饰适用企业所得税税率为 15%。

2008 年 1 月 1 日起，依据《中华人民共和国企业所得税法》及《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）的规定，斯米克装饰 2008 年适用企业所得税税率为 18%，2009 年适用企业所得税税率为 20%。

②、本公司的子公司——江西斯米克陶瓷有限公司（‘江西斯米克’）

江西斯米克于 2006 年 12 月 28 日投资设立，依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得

税法》的规定，享受‘两免三减半’的税收优惠政策，2007 年度为未获利年度。

2008 年 1 月 1 日起，依据《中华人民共和国企业所得税法》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，根据《丰城市国家税务局关于江西斯米克陶瓷有限公司等企业享受过渡税收优惠的通知》（丰国税发[2008]14 号），江西斯米克公司从 2008 年度至 2009 年度免征企业所得税，并从 2010 年度至 2012 年度减半征收企业所得税，故江西斯米克 2009 年度所得税免税。

③、本公司的子公司——重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司和成都斯米克建材连锁经营有限公司

重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司和成都斯米克建材连锁经营有限公司因符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款享受优惠税率的条款，被当地主管税务机关认定为小型微利企业，适用企业所得税税率为 20%。

七、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
其他方式取得的子公司				
上海斯米克建材有限公司	上海市	销售	2,500 万	生产及销售陶瓷及相关配件等
上海斯米克陶瓷有限公司	上海市	生产	21,433 万	生产及销售陶瓷
上海斯米克装饰材料有限公司	上海市	销售	180 万	陶瓷及相关配件等销售
广州斯米克建材有限公司	广州市	销售	50 万	陶瓷及相关配件等销售
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	重庆市	销售	50 万	陶瓷及相关配件等销售
西安斯米克建材有限公司	西安市	销售	52 万	陶瓷及相关配件等销售
成都斯米克建材连锁经营有限公司	成都市	销售	100 万	陶瓷及相关配件等销售
江西斯米克陶瓷有限公司	丰城市	生产	47,000 万	生产及销售陶瓷
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	加拿大	销售	50 万加元	玻化砖、拼花玻化砖、釉面砖销售
江西绿能燃气有限公司	丰城市	生产	1,500 万元	煤气制造销售

(续)

公司名称	期末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
其他方式取得的子公司					
上海斯米克建材有限公司	2,500 万	100%	100%	是	
上海斯米克陶瓷有限公司	21,433 万	99.26%	99.26%	是	161 万元
上海斯米克装饰材料有限公司	180 万	100%	100%	是	
广州斯米克建材有限公司	50 万	100%	100%	是	
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	50 万	100%	100%	是	
西安斯米克建材有限公司	52 万	100%	100%	是	
成都斯米克建材连锁经营有限公司	100 万	100%	100%	是	
江西斯米克陶瓷有限公司	47,000 万	100%	100%	是	
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	43 万加元	100%	100%	是	
江西绿能燃气有限公司	1,500 万元	100%	100%	是	

(1) 上海斯米克建材有限公司

上海斯米克建材有限公司 2004 年 1 月 1 日注册资本为 1,000 万元，其中：上海杜行工业投资发展公司持股 4 万元，上海斯米克陶瓷有限公司持股 96 万元，本公司持股 900 万元。

2004 年 3 月，本公司与上海杜行工业投资发展公司、上海斯米克陶瓷有限公司、英属斯米克工业有限公司签订《关于上海斯米克建材有限公司吸收外资增资和股权转让的协议书》，协议书约定：本公司分别以 4 万元和 96 万元收购两家公司持有上海斯米克建材有限公司的股权，同时，向上海斯米克建材有限公司增资 875 万元，英属斯米克工业有限公司增资 625 万元，增资后上海斯米克建材有限公司注册资本为 2,500 万元。

2004 年 11 月，本公司与上海斯米克陶瓷有限公司、英属斯米克工业有限公司签订《关于上海斯米克建材有限公司股权转让协议书》，协议书约定：本公司以 500 万元购买英属斯米克工业有限公司持有的 500 万股股权，上海斯米克陶瓷有限公司以 125 万元购买英属斯米克工业有限公司持有的 125 万股股权。股权转让后，本公司持有上海斯米克建材有限公司 2,375 万元的股权，上海斯米克陶瓷有限公司持有上海斯米克建材有限公司 125 万元的股权。

2007 年 1 月 10 日本公司与上海斯米克陶瓷有限公司签订股权转让协议书，以 462,266.00 元购买

其持有的上海斯米克建材有限公司 125 万元股权，股权转让后，本公司持有上海斯米克建材有限公司 2,500 万元的股权，占该公司注册资本的比例为 100%。

(2) 上海斯米克陶瓷有限公司

上海斯米克陶瓷有限公司 2004 年 1 月 1 日注册资本为 1,400 万美元，实收资本为 1,101.67 万美元，其中：上海杜行工业投资发展公司实际缴纳 20 万美元，英属斯米克工业有限公司实际缴纳 289 万美元，本公司实际缴纳 792.67 万美元。

2004 年 1 月，上海杜行工业投资发展公司与上海闵行浦江镇资产经营有限公司签订《股权转让协议书》，协议书约定：上海杜行工业投资发展公司将其持有上海斯米克陶瓷有限公司 20 万美元的股权转让给上海闵行浦江镇资产经营有限公司。

2004 年 6 月，英属斯米克工业有限公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 61 万美元，本公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 237.33 万美元。

2006 年根据上海市外国投资工作委员会《关于上海斯米克陶瓷有限公司增资的批复》（沪外资委协[2006]2014 号）批准，上海斯米克陶瓷有限公司的注册资本由 1,400 万美元增至 2,700 万美元，其中：英属斯米克工业有限公司增资的 325 万美元一次性投入，本公司增资的 975 万美元在营业执照签发之日起三个月内到位 20%，剩余金额在两年内全部缴清。2006 年英属斯米克工业有限公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 325 万美元，本公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 261.41 万美元。2007 年 12 月本公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 381.92 万美元。2008 年 1 月本公司向上海斯米克陶瓷有限公司缴纳出资 331.67 万美元。截至 2008 年 12 月 31 日，上海斯米克陶瓷有限公司的注册资本为 2,700 万美元，其中：上海闵行浦江镇资产经营有限公司应缴纳 20 万美元、斯米克工业有限公司应缴纳 675 万美元、本公司应缴纳 2,005 万美元；实收资本为 2,700 万美元，其中：上海闵行浦江镇资产经营有限公司实际缴纳 20 万美元、斯米克工业有限公司实际缴纳 675 万美元、本公司实际缴纳 2,005 万美元。根据上海斯米克陶瓷有限公司章程，各投资方应享有的投资收益按注册资本的比例计算，故本公司的持股比例为 74.26%。斯米克工业有限公司将持有该公司 25% 的表决权以及其他经营管理权授权给本公司行使，故本公司对该公司的表决权为 99.26%。

2009 年 6 月 30 日，本公司与斯米克工业有限公司签署《股权转让协议》，约定：本公司受让斯米克工业有限公司持有上海斯米克陶瓷有限公司 25% 的股权；自 2009 年 1 月 1 日之后上海斯米克陶瓷有限公司经营所产生的盈亏 25% 股权所享有的部分均由本公司享有。

受让斯米克工业有限公司股权转让价格的确定：经具有证券评估资格的上海万隆资产评估有限公司出具的【沪万隆评报字(2009)第 59 号】《资产评估报告书》确定，于评估基准日 2008 年 12 月 31 日上海斯米克陶瓷有限公司净资产评估价值 230,425,421.43 元，对应 25% 的股权评估价值为 57,606,355.36 元。经上海斯米克陶瓷有限公司 2009 年 3 月 12 日董事会审议通过，对上海斯米克陶瓷有限公司 2008 年 12 月 31 日的累计未分配利润 7,382,698.60 元按股权比例进行现金分红，斯米克工业有限公司已于

2009 年分得利润 1,845,674.65 元。 据此确定，斯米克工业有限公司向本公司转让所持上海斯米克陶瓷公司 25% 的股权的转让价格为人民币 55,760,680.71 元。

本公司于 2009 年 8 月 17 日取得上海市商务委员会沪商外资批（2009）2827 号《关于同意上海斯米克陶瓷有限公司股权转让和变更企业性质的批复》，并于 2009 年 11 月 18 日办理了工商登记变更手续，公司类型变更为有限责任公司（外商投资企业与内资合资），变更后注册资本为 214,334,289 元，本公司享有 99.26%（已于 2009 年 8 月 25 日与上海斯米克陶瓷有限公司股东签署协议书，明确注册资本由美元变更为人民币后股权比例）。截至 2009 年 12 月 31 日本公司尚未支付斯米克工业有限公司股权受让款。

（3）江西斯米克陶瓷有限公司

江西斯米克陶瓷有限公司系根据江西省发展和改革委员会《关于核准“江西斯米克陶瓷有限公司”新建年产 1500 万平方米瓷砖生产线项目的批复》（赣发改外资字[2007]33 号），由本公司独资设立，注册资本为 15,000 万元。

本公司 2007 年 12 月 25 日召开第二届董事会第六次临时会议及监事会第三次临时会议，通过《关于向江西斯米克陶瓷有限公司增资的议案》决议，“同意公司以募集资金 307,103,303.36 元与自有资金 12,896,696.64 元合计 320,000,000.00 元对公司全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司进行增资，用于募集资金项目实施及募集资金配套子项目输配电系统项目建设，该资金全部进入江西斯米克陶瓷有限公司注册资本，本次增资后，江西斯米克陶瓷有限公司注册资本变为 470,000,000 元，股权结构保持不变，仍为公司 100% 持股。”根据决议在两年内增资到位，2007 年度本公司向该公司投入资本 20,000 万元，2008 年度本公司向该公司投入资本 27,000 万元。

（4）加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司

加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司系本公司根据 2008 年 3 月 4 日召开的‘上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司第三届董事会第三次会议’决议，在加拿大设立的全资子公司。该公司投资总额：50 万加元，注册资本：50 万加元；法定代表人：李慈雄；经营地址：加拿大温哥华；经营范围：玻化砖，拼花玻化砖、釉面砖的销售；经营期限：20 年。2008 年度本公司向该公司投入资本 30 万加元，2009 年度本公司向该公司投入资本 13 万加元。

2. 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	净利润
江西绿能燃气有限公司	新增设立	100%	15,073,015.60	73,015.60

（1）江西绿能燃气有限公司是由江西斯米克陶瓷有限公司于 2009 年 6 月 3 日投资设立的全资子公司。注册资本：1,500 万元；经营范围：煤气的制造、销售；经营期限：50 年。2009 年度江西斯米克陶瓷有限公司向该公司投入资本 1,500 万元。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
库存现金			454,188.01			629,045.51
人民币			454,119.34			602,014.87
美元	0.30	6.8282	2.05	520.77	6.8346	3,559.27
欧元	6.80	9.7971	66.62	2,430.00	9.6590	23,471.37
银行存款			93,997,256.60			158,702,350.24
人民币			88,169,676.50			151,389,471.04
美元	480,353.38	6.8282	3,279,948.95	593,440.30	6.8346	4,055,927.06
欧元	181,058.71	9.7971	1,773,850.29	307,616.86	9.6590	2,971,271.25
港币	8.87	0.8805	7.81	3.12	0.8814	2.75
加元	119,402.35	6.4802	773,751.11	50,881.29	5.6146	285,678.09
澳元	3.58	6.1294	21.94	0.01	4.7135	0.05
合计	780,833.99		94,451,444.61	954,892.35		159,331,395.75

注 1：本集团货币资金中募股资金专项存款已于本年度使用完毕。本集团货币资金年末余额中无抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

注 2：年末银行存款与上年末相比大幅下降，主要原因系本年度归还借款所致。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	5,000,212.64	
合计	5,000,212.64	

注：本集团交易性金额资产为 2009 年 12 月 31 日购买招商银行“点金公司理财”人民币淬金池理财计划产品（产品代码：7002），本金 500 万元。2010 年 1 月 10 日招商银行公布的淬金池 7002 号产品的年收益率为 1.55%。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	5,973,923.38	4,110,827.83
合计	5,973,923.38	4,110,827.83

(2) 年末已贴现但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	新疆丹璐时尚百货有限公司丹璐购物中心	2009.10.14	2010.04.14	474,250.00	
合计				474,250.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	77,641,087.42	53.89	6,634,444.77	34.44	32,580,664.62	26.88	4,069,336.99	20.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,525,838.16	9.39	11,053,970.50	57.38	16,589,978.88	13.68	13,364,752.78	68.42
其他不重大的应收账款	52,917,143.40	36.72	1,575,261.19	8.18	72,050,400.73	59.44	2,100,064.40	10.75
合计	144,084,068.98	100.00	19,263,676.46	100.00	121,221,044.23	100.00	19,534,154.17	100.00

1) 经对单项金额重大的应收账款进行个别认定,未发现明显的减值迹象。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1-2 年	4,943,735.32	36.55	2,471,867.66	6,450,452.20	38.88	3,225,226.10
2-3 年	2,311,088.71	17.09	2,311,088.71	6,182,028.46	37.26	6,182,028.46
3 年以上	6,271,014.13	46.36	6,271,014.13	3,957,498.22	23.86	3,957,498.22
合计	13,525,838.16	100.00	11,053,970.50	16,589,978.88	100.00	13,364,752.78

(2) 坏账准备收回金额明细

债务单位	应收账款 期初余额	计提 比例	期初计提 坏账准备	本年收 回金额	原估计坏账准备 及本年转回原因
------	--------------	----------	--------------	------------	--------------------

债务单位	应收账款 期初余额	计提 比例	期初计提 坏账准备	本年收 回金额	原估计坏账准备 及本年转回原因
浙江亚厦装饰（集团） 有限公司	459,923.80	100%	459,923.80	448,447.00	该款项账龄在3年以上， 本期已部分收回
上虞开发区双桥装潢 商店	592,854.82	100%	592,854.82	592,854.82	该款项账龄在3年以上， 本期已收回
杭州滨江房产集团有 限公司	300,503.47	3%	9,015.10	2,454,255.06	该款项账龄为2-3年，本 期已部分收回
	3,374,851.96	50%	1,687,425.98		
合计	4,728,134.05		2,749,219.70	3,495,556.88	

注：上述款项计提坏账准备系依据本集团坏账准备计提政策根据账龄计提。

(3) 本年度实际核销的应收款项

单位名称	应收款项 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
秦皇岛国源房地产开发有限 公司	货款	184,486.17	司法诉讼已胜诉，强制执 行未收回尾款	否
合计		184,486.17		

(4) 年末应收账款中不含持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末余额中前五名欠款单位欠款41,743,821.60元，占应收账款余额的28.97%。

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,516,543.27	6.8282	24,011,660.75	1,466,051.95	6.8346	10,019,878.66
欧元	1,680,419.60	9.7971	16,463,238.91	666,365.10	9.6590	6,436,420.50
澳元				9,589.02	4.7135	45,197.85
加拿大元	33,739.39	6.4802	218,638.00	9,531.33	5.6146	53,514.61
合计			40,693,537.66			16,555,011.62

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	11,579,102.03	99.99	13,017,236.46	100.00
1—2年	978.88	0.01		
合计	11,580,080.91	100.00	13,017,236.46	100.00

(2) 年末余额中预付款项情况如下：

项 目	年末金额	账龄	未结算原因
展厅租金	4,831,129.92	1 年以内	尚未进入受益期间
材料款	2,249,572.64	1 年以内	材料未到
仓库租金	690,564.90	1 年以内	尚未进入受益期间
租赁费	614,238.33	1 年以内	尚未进入受益期间
广告费	141,258.50	1 年以内	尚未进入受益期间
其 他	3,053,316.62	1 年以内	
合 计	11,580,080.91		

(3) 年末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
其他单项金额不重大的其他应收款	8,714,433.96	100.00	691,273.86	100.00	11,067,426.32	100.00	756,358.08	100.00
合计	8,714,433.96	100.00	691,273.86	100.00	11,067,426.32	100.00	756,358.08	100.00

1) 年末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

本集团的其他应收款主要为各地分、子公司租赁经营场所的押金、备用金及保证金，其款项的回收能够得到保证，故对于此部分其他应收款未计提坏账准备。

(2) 年末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
西安大明宫现代家居有限责任公司	非关联方	843,972.00	1 年以内	9.68	租金
马鞍山新动力洁能有限公司	非关联方	366,983.30	1 年以内	4.21	代垫水电费
佛山柯林瓷砖护理用品有限公司	非关联方	323,808.95	1 年以内	3.72	押金
天津河西美凯龙	非关联方	150,000.00	1 年以内	1.72	押金
西安大明宫雁塔购物广场公司	非关联方	148,544.00	1 年以内	1.71	押金
合计		1,833,308.25		21.04	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,043,136.79	295,403.17	64,747,733.62	59,688,168.32	295,403.17	59,392,765.15
在产品	31,381,431.57		31,381,431.57	26,662,351.86		26,662,351.86
产成品	241,580,468.82	6,017,400.00	235,563,068.82	281,975,238.61	7,081,660.00	274,893,578.61
周转材料	2,103,318.15		2,103,318.15	2,686,830.74		2,686,830.74
合计	340,108,355.33	6,312,803.17	333,795,552.16	371,012,589.53	7,377,063.17	363,635,526.36

注：年末存货余额较上年减少主要系：①、原材料与在产品增加，主要系本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司于本年度正式投入生产所致；②、产成品年末余额较上年大幅减少（本年产成品余额中含江西斯米克陶瓷有限公司产成品库存 5,878 万元），主要系本年度陶瓷行业市场回暖使本公司销售增长；同时本公司加强存货管理，根据市场需求调整生产所致。

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	295,403.17				295,403.17
产成品	7,081,660.00	3,411,385.85		4,475,645.85	6,017,400.00
合计	7,377,063.17	3,411,385.85		4,475,645.85	6,312,803.17

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
固定资产原值					
2008 年 12 月 31 日	137,062,088.78	620,759,423.09	26,484,671.39	25,238,813.85	809,544,997.11
本期增加	263,864,638.97	378,954,192.66	3,005,607.29	3,357,272.36	649,181,711.28
其中在建工程转入	263,680,560.46	377,351,753.83	485,234.80	3,018,134.77	644,535,683.86
本期减少	1,425,890.86	187,765.15	1,676,315.88	1,020,144.89	4,310,116.78
其中出售减少			113,100.00	9,899.00	122,999.00
2009 年 12 月 31 日	399,500,836.89	999,525,850.60	27,813,962.80	27,575,941.32	1,454,416,591.61
固定资产累计折旧					
2008 年 12 月 31 日	45,316,729.56	389,752,360.16	13,179,103.25	18,365,294.71	466,613,487.68
本期增加	7,980,045.11	40,310,236.60	3,896,785.19	3,498,078.24	55,685,145.14
本期减少	83,160.20	71,762.84	1,365,765.13	950,724.33	2,471,412.50
2009 年 12 月 31 日	53,213,614.47	429,990,833.92	15,710,123.31	20,912,648.62	519,827,220.32
减值准备					
2008 年 12 月 31 日					

本期增加					
本期减少					
2009 年 12 月 31 日					
固定资产账面价值					
2008 年 12 月 31 日	91,745,359.22	231,007,062.93	13,305,568.14	6,873,519.14	342,931,509.43
2009 年 12 月 31 日	346,287,222.42	569,535,016.68	12,103,839.49	6,663,292.70	934,589,371.29

注 1：本年增加的固定资产中，由在建工程转入金额为 644,535,683.86 元。

本年固定资产增加主要系本公司募股资金项目 1,500 万平方米瓷砖项目(江西斯米克陶瓷基地)已于 2009 年完工所致。

注 2：本集团以原值 79,737,293.43 元,净值 48,862,187.83 元的房屋建筑物作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币 17,062 万元，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司实际向中国工商银行上海市分行第二营业部借款为 1,540 万美元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江西斯米克陶瓷有限公司		
房屋建筑物—建筑面积24万平米，原值25,396万元	竣工决算手续截止2009年12月31日尚在办理中	2010年度
合计		

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
江西土建工程	10,066,432.90		10,066,432.90	198,814,422.90		198,814,422.90
江西设备安装工程	4,034,947.66		4,034,947.66	285,626,321.83		285,626,321.83
江西其他工程	8,956,296.62		8,956,296.62	41,873,810.61		41,873,810.61
上海土建工程	2,908,241.62		2,908,241.62	3,751,167.30		3,751,167.30
上海设备技术改造 工程	1,836,825.39		1,836,825.39	1,906,377.73		1,906,377.73
上海设备安装工程	8,454,288.82		8,454,288.82	3,912,580.03		3,912,580.03
合计	36,257,033.01		36,257,033.01	535,884,680.40		535,884,680.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
------	------	------	------	------

			转入固定资产	其他减少	
江西土建工程	198,814,422.90	64,047,171.36	252,795,161.36		10,066,432.90
江西设备安装工程	285,626,321.83	37,330,547.43	318,921,921.60		4,034,947.66
江西其他工程	41,873,810.61	3,961,258.20	34,572,598.25	2,306,173.94	8,956,296.62
上海土建工程	3,751,167.30	6,883,148.98	7,726,074.66		2,908,241.62
上海设备技术改造工程	1,906,377.73	16,976,478.73	17,046,031.07		1,836,825.39
上海设备安装工程	3,912,580.03	18,015,605.71	13,473,896.92		8,454,288.82
合计	535,884,680.40	147,214,210.41	644,535,683.86	2,306,173.94	36,257,033.01

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
江西土建工程	263,110,000.00	99%	99%	2,809,964.61	892,341.56	5.40%	募股资金及其他来源
江西设备安装工程	362,660,000.00	89%	89%				募股资金及其他来源
江西其他工程	53,550,000.00	86%	86%				募股资金及其他来源
上海土建工程	69,066,000.00	15%	15%				其他来源
上海设备技术改造工程	30,404,000.00	62%	62%				其他来源
上海设备安装工程	32,651,900.00	67%	67%				其他来源
合计	811,441,900.00			2,809,964.61	892,341.56		

10. 无形资产

项目	土地使用权	电脑软件	合计
原价			
2008年12月31日	123,900,110.04	2,117,818.56	126,017,928.60
本期增加	1,428,703.43		1,428,703.43
本期减少		1,191,111.96	1,191,111.96
2009年12月31日	125,328,813.47	926,706.60	126,255,520.07
累计摊销			
2008年12月31日	6,277,831.40	1,942,262.45	8,220,093.85
本期增加	924,239.83	23,150.28	947,390.11
本期减少		1,191,111.96	1,191,111.96

2009年12月31日	7,202,071.23	774,300.77	7,976,372.00
减值准备			
2008年12月31日			
2009年12月31日			
账面价值			
2008年12月31日	117,622,278.64	175,556.11	117,797,834.75
2009年12月31日	118,126,742.24	152,405.83	118,279,148.07

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无形资产全部为购买。本年减少的无形资产系账面价值已摊销完的电脑软件。本年增加的累计摊销中，本年摊销 947,390.11 元。

(2) 本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司账面原值 300 万元，面积 3 万平方米配套员工生活小区土地，截止 2009 年 12 月 31 日尚未取得土地使用权证。

(3) 本公司于 2005 年 1 月 20 日与闵行区浦江镇人民政府签订土地出让协议，受让土地面积为 216,588.8 平方米，已于 2006 年 4 月 7 日取得土地使用权证，并已支付土地出让金 5,890 万元。原约定于 2005 年 12 月 31 日之前移交公司，由于地上动迁户尚未完全搬移，本公司已获得闵行区规划局‘同意延迟开工进度’（闵发改基通 2008-920 号、闵规建 2008-520 号）批复，已获得闵行区房屋土地管理局 2008 年 12 月 29 日出具的闲置土地处置决定书（闵房地处字[2008]第 42 号），‘经区人民政府批准，同意上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司开发建设（浦江镇 480 街坊 2/1、7/1、13/1、15/1 丘和 501 街坊 3/1 丘地块）自 2008 年 12 月 29 日限期一年内开工，竣工日期相应顺延’。

2009 年 10 月 20 日，本公司获得了上海市闵行区规划和土地管理局颁发的建设工程规划许可证（沪闵建（2009）FA31011220092389 号），按规定本公司需在取得建设工程规划许可证之日起六个月内动工。

(4) 经检查，未发现无形资产减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

11. 长期待摊费用

项目	年末金额	年初金额
租赁房屋加装幕墙费	1,005,208.55	1,092,618.23
各地展厅装修	6,135,005.60	11,310,354.38
上海客户中心内装修	1,650,815.81	2,460,033.31
经销商展厅装修	2,906,489.59	2,203,327.82
原型店装修	1,166,031.48	1,134,208.24
其他	941,290.52	147,414.40
合计	13,804,841.55	18,347,956.38

注：本年长期待摊费用较上期减少，主要系本集团本年展厅装修支出较上年发生减少所致。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产	4,859,544.99	5,257,115.22
合计	4,859,544.99	5,257,115.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	25,646,327.90	1,716,098.56
可抵扣暂时性差异	2,448,492.41	2,363,745.31
合计	28,094,820.31	4,079,843.87

注：本年可抵扣亏损较上期增加，主要系本公司本期亏损所致。

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 暂时性差异项目

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	17,506,457.91	17,926,766.94
存货跌价准备	6,312,803.17	7,377,063.17
投资损失	877,618.44	877,618.44
合计	24,696,879.52	26,181,448.55

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年计提	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账减值准备	20,290,512.25			335,561.93	19,954,950.32
存货减值准备	7,377,063.17	3,411,385.85		4,475,645.85	6,312,803.17
合计	27,667,575.42	3,411,385.85		4,811,207.78	26,267,753.49

14. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	122,423,000.00	192,519,000.00
保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00
合计	142,423,000.00	217,519,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
合计	333,061,874.01	207,317,644.27
其中：1年以上	6,899,721.09	228,087.34

注 1：年末应付账款金额较上年年末应付账款金额增加较大，主要系本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司于本期完工进入正式生产，相应材料采购应付未付款较期初增加约 6,000 余万元，并对应付未付工程款进行暂估使应付未付工程款较期初增加 5,000 余万元所致。

注 2：账龄超过 1 年的应付账款主要是本公司子公司江西斯米克项目工程的尾款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	16,133,695.65	11,411,468.89
其中：1年以上	1,181,440.74	1,025,773.60

账龄超过 1 年的预收款项系本公司工程项目未结算的尾款。

(2) 年末预收款中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	7,649,068.71	112,845,648.23	115,412,105.84	5,082,611.10
社会保险费	1,175,491.00	22,399,381.54	22,385,183.69	1,189,688.85
其中：1. 医疗保险费	333,373.15	6,287,880.89	6,300,724.51	320,529.53
2. 基本养老保险费	750,748.87	14,234,883.93	14,213,997.34	771,635.46
3. 失业保险费	65,780.78	1,266,033.69	1,269,581.29	62,233.18
4. 工伤保险费	12,451.73	320,172.70	321,891.89	10,732.54
5. 生育保险费	13,136.47	290,410.33	278,988.66	24,558.14
住房公积金	200,306.56	5,923,096.72	5,934,999.87	188,403.41
其他	162,715.43	989,112.80	970,115.15	181,713.08
合计	9,187,581.70	142,157,239.29	144,702,404.55	6,642,416.44

本集团 2009 年 12 月 31 日应付工资余额为计提本年绩效工资。

18. 应交税费

项目	适用税率	年末金额	年初金额
增值税	17%	465,866.78	18,426,840.99
营业税	5%	62,000.13	-291,752.79

企业所得税	15%、20%、25%	-385,436.04	-1,188,292.01
城市维护建设税	7%	117,591.01	83,487.46
个人所得税		494,143.34	226,355.89
教育费附加	3%	60,648.04	40,725.64
河道工程管理费	0.50%	63,021.90	226,352.88
义务兵优待金		17,766.92	12,694.55
合计		895,602.08	17,536,412.61

年末应交税费余额与上年相比大幅减少，主要系未交增值税减少所致。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	106,704,761.65	41,651,616.90
其中：1年以上	11,933,348.61	19,310,333.13

注 1：年末其他应付账款金额较上年相比增加较大，主要系受让斯米克工业有限公司持有的上海斯米克陶瓷有限公司 25% 股权的股权转让款尚有 5,564 万元未支付所致。

注 2：账龄超过 1 年以上的其他应付款主要为应付土地款与经销商保证金。

(2) 年末大额其他应付款

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
斯米克工业有限公司	55,639,995.64	1 年以内	股权款
预提费用	19,137,708.48	1 年以内	
上海闵行浦江镇资产经营有限公司	6,026,819.00	2-3 年	土地款
合计	80,804,523.12		

(3) 本集团列入其他应付款的预提费用的情况如下：

项目	年末金额	年初金额
天然气费	12,477,007.65	6,757,456.23
抛光模具费	1,981,907.54	843,871.40
超市推广费	800,000.00	2,165,100.00
销售返利		2,184,100.00
其他	3,878,793.29	2,596,736.17
合计	19,137,708.48	14,547,263.80

注：年末本集团天然气费、抛光模具费较上年增长，主要系 12 月产量较上年同期上升所致。

超市推广费、销售返利年末余额较上年减少，主要系本年改变结算方式所致。

(4) 应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
英属斯米克工业投资有限公司	55,639,995.64	
合计	55,639,995.64	

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	105,837,100.00	56,043,720.00
合计	105,837,100.00	56,043,720.00

(2) 按币种列示

币种	年末金额			年初金额		
	外币金额	汇率	折算人民币	外币金额	汇率	折算人民币
美元	15,500,000.00	6.8282	105,837,100.00	8,200,000.00	6.8346	56,043,720.00
合计	15,500,000.00	6.8282	105,837,100.00	8,200,000.00	6.8346	56,043,720.00

(3) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	49,163,040.00	56,043,720.00
信用借款	56,674,060.00	
合计	105,837,100.00	56,043,720.00

(4) 年末金额中前五名 1 年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	
					外币金额	本币金额
工行上海市分行第二营业部	07.04.27	10.01.27	USD	1.88	3,600,000.00	24,581,520.00
工行上海市分行第二营业部	07.04.27	10.04.26	USD	1.88	3,600,000.00	24,581,520.00
比利时联合银行股份有限公司上海分行	08.11.08	10.02.14	USD	5.30	8,300,000.00	56,674,060.00
合计					15,500,000.00	105,837,100.00

21. 长期借款

(1) 按币种列示

币种	2009年12月31日	2008年12月31日
人民币	40,000,000.00	60,000,000.00
美元	55,991,240.00	105,936,300.00
合计	95,991,240.00	165,936,300.00

(2) 按借款条件列示

借款类别	2009年12月31日	2008年12月31日
担保借款	40,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	55,991,240.00	49,209,120.00
信用借款		56,727,180.00
合计	95,991,240.00	165,936,300.00

(3) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末金额	
					外币金额	本币金额
工行上海市分行第二营业部	09.04.27	11.04.26	USD	3.12	8,200,000.00	55,991,240.00
农行丰城支行梅林所	08.05.29	11.05.28	RMB	5.40		40,000,000.00
合计					8,200,000.00	95,991,240.00

22. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
销售渠道建设补贴		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司于2009年3月2日收到江西省丰城市人民政府函，函件主要内容如下：江西省丰城市人民政府为支持江西斯米克公司产品市场销售渠道建设，促进新增销售业绩达成，真正实现江西斯米克公司生产基地投入效益，经市委市政府研究决定，向江西斯米克公司提供1,800万元支持销售渠道建设补贴，由丰城市丰源工业城投资开发有限公司拨付。上述补贴待江西斯米克公司实现销售后，实际发生费用时，按受益期计入相应期间的损益，预期2009年可全额计入当期损益，增加公司当期利润总额1,800万元。

本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司于2009年5月22日收到江西省丰城市人民政府函‘丰府文[2009]65号《关于确认江西斯米克陶瓷有限公司销售渠道建设补贴款相关义务完成的函》，函件主要

内容如下：根据贵公司的实际情况，鉴于贵公司已于 2009 年 3 月正式对外开立发票销售产品，而且依照贵公司所属集团整体的销售模式，贵公司的母公司及其销售子公司现有的销售网络渠道完全可以满足贵公司生产产品的销售需求，经市政府研究同意，确认贵公司收到的 1800 万元销售渠道建设补贴款的相关义务于 2009 年 1 季度已完成。故本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司将 1,800 万元确认为入 2009 年度损益。

23. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股	274,634,620.00	72.27						274,634,620.00	72.27
其中：境外法人持股	274,634,620.00	72.27						274,634,620.00	72.27
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	274,634,620.00	72.27						274,634,620.00	72.27
无限售条件股份									
人民币普通股	105,365,380.00	27.73						105,365,380.00	27.73
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	105,365,380.00	27.73						105,365,380.00	27.73
股份总额	380,000,000.00	100.00						380,000,000.00	100.00

24. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	362,103,303.36		460,854.90	361,642,448.46
合计	362,103,303.36		460,854.90	361,642,448.46

(1) 本公司 2007 年度发行人民币普通股 9,500 万股，募集资金总额 482,600,000.00 元，扣除各项发行费用 25,496,696.64 元，实际募集资金净额 457,103,303.36 元。其中新增股本 95,000,000.00 元，增加资本公积 362,103,303.36 元。

(2) 本公司本年度受让斯米克工业有限公司持有上海斯米克陶瓷有限公司 25% 的股权，在编制合并报表时根据享有的上海斯米克陶瓷有限公司权益份额与净资产差异调减资本公积 460,854.90 元，详

见附注七. (一). 2。

25. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	53,227,913.69			53,227,913.69
合计	53,227,913.69			53,227,913.69

26. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
本年年初金额	73,188,696.59	
加：本年归属于母公司股东的净利润	24,953,111.49	
减：应付普通股股利	11,400,000.00	
本年年末金额	86,741,808.08	

本公司于 2009 年 4 月 27 日召开 2008 年度股东大会, 通过 2008 年度利润分配预案, 按 10 股派发现金 0.3 元, 合计分配现金股利 11,400,000 元, 股利于 2009 年 6 月 27 日支付。

27. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
上海斯米克陶瓷有限公司	0.74	1,611,733.25	
上海斯米克陶瓷有限公司	25.74		58,806,127.03
合计		1,611,733.25	58,806,127.03

年末金额较年初大幅减少, 主要系本公司于 2009 年度受让斯米克工业有限公司持有的上海斯米克陶瓷有限公司 25% 股权所致。

28. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	970,995,061.23	858,336,202.38
其他业务收入	5,238,878.83	5,189,478.73
合计	976,233,940.06	863,525,681.11
主营业务成本	689,285,432.76	566,260,257.09
其他业务成本	3,624,996.27	2,814,683.44
合计	692,910,429.03	569,074,940.53

注：主营业务收入本年较上年增加, 主要系 2009 年我国政府陆续出台鼓励房地产投资等政策, 带动陶瓷行业于 2009 年下半年走出低谷, 加之报告期内本公司募投项目江西斯米克 1500 平方米瓷砖项目竣工投产, 上述事项使本公司 2009 年度销售规模较 2008 年度增长 250 万平方米, 带动销售收入增长。

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻化砖-抛光砖	598,958,967.93	429,030,498.57	536,631,826.01	353,641,741.76
玻化砖-非抛光砖	125,563,100.83	95,944,592.39	111,289,128.37	83,891,814.76
釉面砖-水晶釉	162,376,564.16	90,562,215.02	129,070,193.88	65,733,046.92
釉面砖-普通釉	36,160,272.68	28,584,403.38	42,758,225.23	30,944,913.52
其他	47,936,155.63	45,163,723.40	38,586,828.89	32,048,740.13
合计	970,995,061.23	689,285,432.76	858,336,202.38	566,260,257.09

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	864,111,431.29	590,581,480.03	759,400,910.83	476,861,432.85
出口销售	106,883,629.94	98,703,952.73	98,935,291.55	89,398,824.24
合计	970,995,061.23	689,285,432.76	858,336,202.38	566,260,257.09

(3) 本年集团前五名客户销售收入总额 117,714,846.77 元，占本年全部销售收入总额的 12.12%。

29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城市维护建设税	932,591.82	1,005,228.38	7
教育费附加	470,645.35	527,847.19	3
其他		31,940.82	
合计	1,403,237.17	1,565,016.39	

30. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
合计	222,523,829.79	210,348,175.62

注：本期销售费用较上期增长，主要系销售收入增长导致销售费用增加所致。

31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
合计	37,175,591.00	28,312,391.62

注：本期管理费用较上期增长，主要系本期固定资产修理费用在管理费用核算所致。

32. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	17,812,242.73	30,411,269.31
减：利息收入	883,030.87	3,802,781.56
减：汇兑收益	269,860.28	15,457,518.78
银行手续费	355,163.60	332,266.52
合计	17,014,515.18	11,483,235.49

33. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-151,075.76	6,876,098.23
存货跌价损失	3,411,385.85	5,698,686.00
合计	3,260,310.09	12,574,784.23

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	351,152.61	38,849.47
其中：固定资产处置利得	351,152.61	38,849.47
政府补助	24,619,476.18	6,500,930.00
其他	268,216.86	2,381,502.55
合计	25,238,845.65	8,921,282.02

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
政府奖励	22,771,113.18	5,434,700.00	注 1
专利费资助款	317,635.00	33,905.00	注 2
劳动力安置补贴	1,530,728.00	12,325.00	注 3
环保补助款		20,000.00	
上市奖励		1,000,000.00	
合计	24,619,476.18	6,500,930.00	

注 1：政府奖励为江西省丰城市政府给予本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司销售渠道建设补贴款 1,800 万元；上海市闵行区浦江镇政府给予本公司的扶持外资企业发展基金 455 万元、综合奖励 5 万元、实习补贴 7 万元。

注 2：专利资助款系根据《上海市专利费资助办法》给予本公司的专利资助款。

注 3：劳动力安置补贴系根据《闵行区关于促进民营（内资）企业发展若干意见》给予本公司安置

上海闵行区户籍劳动力的补助款。

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
没收房屋租赁押金	214,742.41	
非流动资产处置损失	53,529.95	266,770.51
其中：固定资产处置损失	53,529.95	266,770.51
对外捐赠	2,000.00	1,110,000.00
其他	30,173.19	68,609.32
合计	300,445.55	1,445,379.83

36. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	1,530,609.46	7,655,008.47
递延所得税	397,570.23	-3,717,022.20
合计	1,928,179.69	3,937,986.27

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	24,953,111.49	31,593,601.35
归属于母公司的非经常性损益	2	24,879,295.76	6,204,345.58
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	73,815.73	25,389,255.77
期初股份总数	4	380,000,000.00	380,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	380,000,000.00	380,000,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.07	0.08

基本每股收益（Ⅱ）	13=3÷11	0.00	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16	0.15	0.15
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（Ⅰ）	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.07	0.08
稀释每股收益（Ⅱ）	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.00	0.07

38. 其他综合收益

项目	本金额	上年金额
1. 外币财务报表折算差额	227,636.28	-268,191.25
2. 受让斯米克陶瓷有限公司 25%股权形成	-460,854.90	
合计	-233,218.62	-268,191.25

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额
政府奖励款	4,702,519.65
劳动力安置补贴	1,530,728.00
利息收入	914,518.27
专利费资助款	225,795.00
合 计	7,373,560.92

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额
推广展示费	41,451,550.79
差旅费	10,341,012.04
办公费	8,139,292.98
仓储费	3,778,033.82
交际费	3,122,269.86
通讯费	2,679,115.18

项目	本年金额
销售赔偿费	1,191,792.83
销售业务费	408,111.08
其他	730,588.61
合计	71,841,767.19

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,958,850.14	33,705,053.15
加: 资产减值准备	3,260,310.09	12,574,784.23
固定资产折旧	55,685,145.14	44,655,304.46
无形资产摊销	947,390.11	957,450.31
长期待摊费用摊销	18,486,207.05	18,491,271.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-297,622.66	229,702.51
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-212.64	
财务费用(收益以“-”填列)	17,542,382.45	14,953,750.53
投资损失(收益以“-”填列)	-2,389.29	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	397,570.23	-3,717,022.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	30,904,234.19	-62,794,165.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-24,726,120.30	13,287,470.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	47,332,837.50	-26,708,207.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	174,488,582.01	45,635,391.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	94,451,444.61	159,331,395.75
减: 现金的期初余额	159,331,395.75	408,463,449.32

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	-64,879,951.14	-249,132,053.57

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	94,451,444.61	159,331,395.75
其中：库存现金	454,188.01	629,045.51
可随时用于支付的银行存款	93,997,256.60	158,702,350.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	94,451,444.61	159,331,395.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

(1) 母公司基本情况

母公司	企业类型	注册地	法人	业务性质	最终控制方
斯米克工业有限公司	有限责任公司	英属维尔京群岛	李慈雄	投资控股	李慈雄

(2) 母公司的注册资本及其变化（单位：美元）

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
斯米克工业有限公司	24,371			24,371

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
斯米克工业有限公司	197,634,620	197,634,620	52.01	52.01

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
上海斯米克建材有限公司	有限责任公司	上海	陈荣国	销售	13339447-X
上海斯米克装饰材料有限公司	有限责任公司	上海	陈荣国	销售	63174981-9
广州斯米克建材有限公司	有限责任公司	广州	戴崇德	销售	72377487-8
成都斯米克建材有限公司	有限责任公司	成都	戴崇德	销售	72538260-8
重庆斯米克建材有限公司	有限责任公司	重庆	戴崇德	销售	45044552-5
西安斯米克建材有限公司	有限责任公司	西安	戴崇德	销售	72626059-X
上海斯米克陶瓷有限公司	有限责任公司	上海	李慈雄	生产	310000400211489
江西斯米克陶瓷有限公司	有限责任公司	丰城市	李慈雄	生产	3622021107749
江西绿能燃气有限公司	有限责任公司	丰城市	郑佳珺	生产	
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	有限责任公司	加拿大	李慈雄	销售	

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
上海斯米克建材有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
上海斯米克装饰材料有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
广州斯米克建材有限公司	500,000.00			500,000.00
成都斯米克建材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆斯米克建材有限公司	500,000.00			500,000.00
西安斯米克建材有限公司	520,000.00			520,000.00
上海斯米克陶瓷有限公司	214,334,288.75			214,334,288.75
江西斯米克陶瓷有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00
江西绿能燃气有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	2,020,410.00	745,492.00		2,765,902.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额	持股比例 (%)
-------	------	----------

	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
上海斯米克建材有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	100.00
广州斯米克建材有限公司	125,000.00	125,000.00	25.00	25.00
成都斯米克建材有限公司	250,000.00	250,000.00	25.00	25.00
重庆斯米克建材有限公司	125,000.00	125,000.00	25.00	25.00
西安斯米克建材有限公司	130,000.00	130,000.00	25.00	25.00
上海斯米克陶瓷有限公司	213,421,113.52	158,121,287.71	99.26	74.26
江西斯米克陶瓷有限公司	470,000,000.00	470,000,000.00	100.00	100.00
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司	2,765,902.00	2,020,410.00	100.00	100.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
1) 同一实际控制人控制的其他企业			
	上海斯米克电气有限公司	60735453-4	采购业务
	上海东冠华洁纸业业有限公司	60724906-4	租赁业务
	上海斯米克材料科技有限公司	60741752-3	租赁业务
	上海斯米克信息科技有限公司	60724904-8	销售业务
	苏州斯米克机电有限公司	79614225-7	销售业务
2) 其他关联关系方			
	上海斯米克焊材有限公司	60721416-0	租赁业务
	中达电通股份有限公司	60720153-8	租赁业务
	上海韵洁贸易有限公司	79892375-1	采购业务
	卡啡仕食品(上海)有限公司	67271361-X	租赁业务

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
同一实际控制人控制的其他企业	385,000.00		7,222,500.00	
其中：上海斯米克电气有限公司	385,000.00		7,222,500.00	
其他关联关系方	25,516.00		165,511.65	
其中：上海韵洁贸易有限公司	25,516.00		165,511.65	
合计	410,516.00		7,388,011.65	

注：购买商品关联交易定价原则为参考市场价。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
同一实际控制人控制的其他企业				
其中：上海斯米克信息科技有限公司	191,354.59		1,279,017.38	
苏州斯米克机电有限公司	31,056.32		41,067.00	
合计	222,410.91		1,320,084.38	

注：销售商品关联交易定价原则为参考市场价。

3. 关联租赁情况

项目	本年	上年
收取租金	1,135,246.00	2,070,097.75
支付租金	3,180,000.00	3,180,000.00

(1) 2005年4月1日，本公司与上海东冠华洁纸业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼（该楼由本公司整体租入）第三层、使用面积为615平方米的房屋转租给上海东冠华洁纸业有限公司，租赁期为2005年4月1日至2010年3月31日，2008年、2009年租金均为437,726.25元。

(2) 2001年9月15日，本公司与中达电通股份有限公司（原上海中达——斯米克电器电子有限公司）签订《办公楼租赁协议》，协议约定本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼第五层、使用面积为663平方米的房屋转租给中达电通股份有限公司，租赁期为2001年9月16日至2007年3月15日，年租金为459,790.00元。2007年3月15日本公司与中达电通股份有限公司重新签订《办公楼租赁协议》，租赁期为2007年3月15日至2012年3月15日，年租金为459,790.00元。

(3) 2007年10月16日，本公司与卡啡仕食品(上海)有限公司签订《办公楼租赁协议》，合同约定，本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼第四层、面积为668平方米的房屋转租给卡啡仕食品(上海)有限公司作为商务办公用房，租赁期为2007年10月11日起至2012年12月31日，年租金额为475,449.00元。2009年3月10日，卡啡仕食品(上海)有限公司致函本公司，至2009年3月31日终止租赁，2009年本公司收取租金237,724.50元。

(4) 2009年1月1日，本公司与上海斯米克材料科技有限公司签订《租赁合同》，合同约定，上海斯米克材料科技有限公司将其拥有的位于上海市闵行区联民村的土地（总面积27,623平方米）及其地面建筑物（建筑面积1,280.87平方米）和位于上海市闵行区张行村的土地（总面积15,679平方米）及期地面建筑物（建筑面积5,533.34平方米）租赁给本公司，租赁期为2009年1月1日至2009年12月31日，年租金为1,100,000.00元。

(5) 2002 年 1 月 15 日, 本公司子公司上海斯米克装饰材料有限公司与上海斯米克焊材有限公司签订《房屋租赁协议书》, 约定上海斯米克焊材有限公司将面积为 3, 046. 5 平方米的房屋租赁给上海斯米克装饰材料有限公司, 租赁期为 2002 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日, 年租金为 1, 020, 000. 00 元。

(6) 2002 年 1 月 15 日, 本公司与上海斯米克焊材有限公司签订《房屋租赁协议书》, 协议书约定上海斯米克焊材有限公司将总面积为 3, 791. 50 平方米的房屋租赁给本公司, 租赁期为 2002 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日, 年租金为 1, 270, 000. 00 元, 2004 年 6 月 5 日, 本公司与上海斯米克焊材有限公司签订《调整房屋租赁价格协议书》, 约定至 2004 年 7 月 1 日起, 年租金为 1, 060, 000. 00 元。

4. 受让母公司斯米克工业有限公司持有的斯米克陶瓷有限公司 25% 股权, 详见附注七. (一). 2。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
同一实际控制人控制的其他企业	659, 924. 95	1, 718, 174. 91
其中: 上海斯米克电气有限公司	19, 250. 00	427, 500. 00
上海斯米克材料科技有限公司	640, 674. 95	1, 290, 674. 91
其他关联关系方	1, 675. 00	990. 00
其中: 上海韵洁贸易有限公司	1, 675. 00	990. 00
合 计	661, 599. 95	1, 719, 164. 91

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	55, 639, 995. 64	
其中: 英属斯米克工业有限公司	55, 639, 995. 64	
其他关联关系方	2, 098, 902. 79	2, 119, 620. 74
其中: 上海斯米克焊材有限公司	2, 079, 999. 99	2, 079, 999. 99
咖啡仕食品公司		39, 620. 75
上海韵洁贸易有限公司	18, 602. 80	
东冠华洁纸业有限公司	300. 00	
合 计	57, 738, 898. 43	2, 119, 620. 74

十、 或有事项

1、截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司为本公司之子公司——江西斯米克陶瓷有限公司提供担保。

(1) 本公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国农业银行丰城支行借款 4000 万元人民币担保, 担保期限为贷款到期日后 2 年(贷款期限为 2008 年 5 月 29 日至 2011 年 5 月 28 日), 故担保截至日为 2013 年 5 月 28 日。

(2) 本公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国银行丰城支行借款 2000 万元人民币担保, 担保期限为贷款到期日后 2 年 (其中 1000 万元贷款期限为 2009 年 3 月 30 日至 2010 年 3 月 29 日、1000 万元贷款期限为 2009 年 5 月 26 日至 2010 年 5 月 25 日), 故担保截至日为 2012 年 5 月 25 日。

2. 除存在上述或有事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止 2009 年 12 月 31 日, 本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 6,661.06 万元, 具体情况如下:

单位: 万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计期间	备注
江西土建工程	19,220.33	14,622.85	4,597.48	1 年以内	
江西设备安装工程	33,783.43	31,719.85	2,063.58	1 年以内	
合 计	53,003.76	46,342.70	6,661.06		

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2009 年 12 月 31 日(T), 本集团就展厅租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下:

期 间	经营租赁
T+1 年	5,426,668.12
T+2 年	2,376,675.00
T+3 年	2,080,000.00
T+3 年以后	18,720,000.00
合 计	28,603,343.12

2. 除上述承诺事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

1. 利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计, 本公司 2009 年度实现净利润 (母公司报表) - 17,937,384.05 元, 加上以前年度未分配利润 73,408,160.37 元, 2009 年末实际可供分配股东的利润累计为 55,470,776.32 元; 根据本公司的经营情况及财务状况, 公司 2010 年 2 月 25 日第三届董事会第二十四次会议拟订 2009 年度利润分配预案如下:

以 2009 年末总股本 380,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.5 元 (含税); 共计派

发现金股利 19,000,000.00 元，剩余未分配利润 36,470,776.32 元结转以后年度。

以 2009 年末总股本 380,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 38,000,000 股，资本公积金转增股本后公司总股本为 418,000,000 股。

本预案尚需公司 2009 年度股东大会审议通过。

2. 发行集合票据申请通过

2010 年 2 月 11 日，公司接到中国银行间市场交易商协会发文日期为 2010 年 2 月 8 日的（中市协注[2010] SMECN2 号）《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会决定接受包括本公司在内的上海市闵行区共七家企业的集合票据注册。

此次集合票据总注册金额为 5 亿元，其中本公司发行金额为 2 亿元。本次集合票据由中国工商银行股份有限公司主承销，公司应在《接受注册通知书》发出之日起 2 个月内一次性完成发行工作。募集资金计划用于补充流动资金和置换银行借款等。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本集团无其他重要事项需要披露。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	54,363,986.85	73.85	3,948,684.55	68.12	37,403,858.27	71.12	1,819,046.64	44.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,582,304.84	2.15	1,278,922.12	22.06	2,553,397.86	4.85	1,860,670.80	45.84
其他单项金额不重大的应收账款	17,671,396.49	24.00	569,302.99	9.82	12,636,795.42	24.03	379,103.87	9.34
合计	73,617,688.18	100.00	5,796,909.66	100.00	52,594,051.55	100.0	4,058,821.31	100.0

1) 经对单项金额重大的应收账款进行个别认定，未发现明显的减值迹象。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1-2 年	606,765.45	38.35	303,382.73	1,385,454.13	54.26	692,727.07
2-3 年	468,712.92	29.62	468,712.92	794,908.33	31.13	794,908.33
3 年以上	506,826.47	32.03	506,826.47	373,035.40	14.61	373,035.40
合计	1,582,304.84	100.00	1,278,922.12	2,553,397.86	100.00	1,860,670.80

(2) 坏账准备收回金额明细

债务单位	应收账款 期初余额	计提 比例	期初计提 坏账准备	本年收 回金额	原估计坏账准备 及本年转回原因
浙江亚厦装饰(集团) 有限公司	459,923.80	100%	459,923.80	448,447.00	该款项账龄在 3 年以上, 本期已部分收回
北京市轨道交通建设 管理有限公司	3,116,151.74	3%	93,484.55		
	1,715,115.16	50%	857,557.58	286,946.25	该款项账龄为 2-3 年,本 期已部分收回
合计	5,291,190.70		1,410,965.93	735,393.25	

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末余额中前五名欠款单位欠款 39,329,746.93 元, 占应收账款余额的 53.43%。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,516,543.27	6.8282	24,011,660.75	1,466,051.93	6.8346	10,019,878.53
欧元	1,680,419.60	9.7971	16,463,238.91	666,365.10	9.6590	6,436,420.50
加拿大元	41,560.71	6.4802	269,321.71			
澳元				9,589.02	4.7135	45,197.85
合 计			40,744,221.37			16,501,496.88

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例	金额	比例%	坏账准备	比例
单项金额重大的 其他应收款	44,419,197.43	93.45			67,630,127.42	95.77		
其他单项金额不 重大的其他应收	3,114,508.07	6.55			2,983,823.09	4.23		

款								
合计	47,533,705.50	100.00			70,613,950.51	100.00		

1) 年末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款。

本公司的其他应收款主要为应收子公司的往来款，经个别认定，不存在收回风险，未计提坏账准备。

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海斯米克建材有限公司	子公司	31,148,759.01	1 年以内	65.53
上海斯米克装饰材料有限公司	子公司	8,471,569.75	1 年以内	17.82
重庆斯米克建材有限公司	子公司	3,681,953.96	1 年以内	7.74
成都斯米克建材有限公司	子公司	2,797,790.38	1 年以内	5.89
西安斯米克建材有限公司	子公司	1,252,865.59	1 年以内	2.64
合计		47,352,938.69		99.62

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	711,229,978.13	654,723,805.42
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	711,229,978.13	654,723,805.42
减：长期股权投资减值准备	505,000.00	505,000.00
长期股权投资净值	710,724,978.13	654,218,805.42

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海斯米克建材有限公司	100.00	100.00	23,952,107.71	23,952,107.71			23,952,107.71	
广州斯米克建材有限公司	25.00	100.00	125,000.00	125,000.00			125,000.00	
成都斯米克建材有限公司	25.00	100.00	250,000.00	250,000.00			250,000.00	

限公司								
重庆斯米克建材有限公司	25.00	100.00	125,000.00	125,000.00			125,000.00	
西安斯米克建材有限公司	25.00	100.00	130,000.00	130,000.00			130,000.00	
上海斯米克陶瓷有限公司*1	99.26	99.26	158,121,287.71	158,121,287.71	55,760,680.71		213,881,968.42	5,482,391.98
江西斯米克陶瓷有限公司	100.00	100.00	470,000,000.00	470,000,000.00			470,000,000.00	
加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司*2	100.00	100.00	2,020,410.00	2,020,410.00	745,492.00		2,765,902.00	
小计			654,723,805.42	654,723,805.42	56,045,317.81		711,229,978.13	
权益法核算								
小计								
合计			654,723,805.42	654,723,805.42	56,045,317.81		711,229,978.13	

*1 本期对上海斯米克陶瓷有限公司增加投资系本公司根据 2009 年 7 月 20 日第二次临时股东大会决议，受让斯米克工业有限公司所持上海斯米克陶瓷有限公司 25% 股权所致。

*2 本期对加拿大斯米克建筑陶瓷有限公司增加投资系本公司根据 2008 年 3 月 4 日三届三次董事会决议向该公司增资所致。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
广州斯米克建材有限公司	125,000.00				125,000.00
成都斯米克建材有限公司	250,000.00				250,000.00
西安斯米克建材有限公司	130,000.00				130,000.00
合计	505,000.00				505,000.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	886,536,738.13	773,957,616.93
其他业务收入	35,162,478.46	26,375,511.26
合计	921,699,216.59	800,333,128.19

主营业务成本	725,816,525.80	580,605,823.13
其他业务成本	33,513,634.55	24,030,892.50
合计	759,330,160.35	604,636,715.63

注：主营业务收入本年较上年增加，主要系 2009 年我国政府陆续出台鼓励房地产投资等政策，带动陶瓷行业于 2009 年下半年走出低谷，加之报告期内本公司募投项目江西斯米克 1500 平方米瓷砖项目竣工投产，上述事项使本公司 2009 年度销售规模较 2008 年度增长 250 万平方米，带动销售收入增长。

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻化砖-抛光砖	561,176,525.08	453,489,850.73	491,523,463.32	361,739,744.66
玻化砖-非抛光砖	117,764,200.36	107,183,127.75	103,311,762.75	83,947,786.51
釉面砖-水晶釉	130,645,315.72	92,467,840.10	104,797,139.77	65,953,094.93
釉面砖-普通釉	31,128,840.66	29,316,196.51	35,860,579.37	33,981,334.86
其他	45,821,856.31	43,359,510.71	38,464,671.72	34,983,862.17
合计	886,536,738.13	725,816,525.80	773,957,616.93	580,605,823.13

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	2009 年		2008 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	779,781,109.62	627,265,238.51	675,069,681.01	491,257,697.47
出口销售	106,755,628.51	98,551,287.29	98,887,935.92	89,348,125.66
合计	886,536,738.13	725,816,525.80	773,957,616.93	580,605,823.13

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 686,450,318.55 元，占本年全部销售收入总额的 77.43%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,482,391.98	10,386,233.07
合计	5,482,391.98	10,386,233.07

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	5,482,391.98	10,386,233.07	
其中：上海斯米克陶瓷有限公	5,482,391.98	10,386,233.07	被投资单位宣告分派的利

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增 减变动的原因
司			润差异

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-17,937,384.05	32,391,452.97
加: 资产减值准备	5,160,871.62	8,062,026.37
固定资产折旧	20,334,651.69	22,897,384.55
无形资产摊销	909,432.36	957,450.31
长期待摊费用摊销	14,418,934.56	14,420,700.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-299,898.41	136,617.62
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	14,444,873.96	14,576,352.13
投资损失(收益以“-”填列)	-5,482,391.98	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-101,074.25	-491,877.60
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	50,139,981.89	-41,196,692.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,093,426.54	-9,004,372.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	38,058,090.86	46,161,018.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,739,514.79	88,910,060.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	73,779,302.94	87,339,218.49
减: 现金的期初余额	87,339,218.49	311,225,071.15
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	-13,559,915.55	-223,885,852.66

十五、 补充资料

1. 非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	297,622.66	
计入当期损益的政府补助	24,619,476.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,301.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,601.93	
小计	24,941,002.03	
所得税影响额	60,356.54	
少数股东权益影响额（税后）	1,349.73	
合计	24,879,295.76	

注：政府补助主要为江西省丰城市政府给予本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司销售渠道建设补贴款 1,800 万元、上海市闵行区浦江镇政府给予本公司的扶持外资企业发展基金 455 万元。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.85%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.01%	0.00	0.00

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 2 月 25 日由本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李慈雄、总经理高维新、财务长冯焯煌、财务部经理郑强签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师唐炫、王亮签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

董 事 会

法定代表人：李慈雄

二〇一〇年二月二十五日