

广东长城集团股份有限公司

The Great Wall Group Co., Ltd. Guangdong

(广东省潮州市枫溪区蔡陇大道)



2010 年年度报告

股票代码: 300089

股票简称: 长城集团

披露日期: 2011 年 4 月 25 日

重要提示

- 1、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。
- 2、本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。
- 3、本年度报告已经本公司第一届董事会第十六次会议审议通过，所有董事均出席本次董事会会议。
- 4、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 5、公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 6、公司负责人蔡廷祥、主管会计工作负责人翟振群及会计机构负责人(会计主管人员)陈小媚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

目 录.....	3
第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务摘要	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	29
第五节 股本变动及股东情况	35
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第七节 公司治理结构	44
第八节 监事会报告	53
第九节 财务报告	55
第十节 备查文件目录	131

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称: 广东长城集团股份有限公司

英文名称: The Great Wall Group Co., Ltd. Guangdong

公司简称: 长城集团

英文简称: Great Wall Guangdong

二、公司法定代表人: 蔡廷祥

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	任锋
联系地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道
电话	0768-2932398
传真	0768-2931616
电子信箱	renfeng6825@21cn.com

四、注册地址: 广东省潮州市枫溪区蔡陇大道

办公地址: 广东省潮州市枫溪区蔡陇大道

邮政编码: 521031

公司国际互联网网址: www.thegreatwall-china.com

电子信箱: zqb@thegreatwall-china.com

五、信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的证监会指定网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点: 长城集团证券事务部

六、公司股票上市证券交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 长城集团

股票代码: 300089

第二节 会计数据和业务摘要

一、主要会计数据

单位: 人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	357,100,481.82	320,315,623.13	11.48%	260,833,443.09
利润总额 (元)	39,810,000.86	53,475,427.44	-25.55%	36,475,941.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,678,522.20	44,650,679.57	-26.81%	27,239,362.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	26,245,419.58	42,823,861.19	-38.71%	25,914,646.36
经营活动产生的现金流量净额 (元)	40,279,251.38	23,615,259.10	70.56%	-1,608,957.34
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	860,898,177.71	334,946,184.69	157.03%	285,125,304.27
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	731,652,472.78	222,382,150.58	229.01%	177,731,471.00
股本 (股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	75,000,000.00

二、主要财务指标

单位: 人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.60	-38.33%	0.45
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.60	-38.33%	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.30	0.57	-47.37%	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	6.85%	22.32%	-15.47%	20.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.50%	21.41%	-15.91%	19.48%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.40	0.31	29.03%	-0.02
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.32	2.97	146.46%	2.37

注: 表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下:

(1) 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程:

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	32,678,522.20
非经常性损益	2	6,433,102.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	26,245,419.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	222,382,150.58
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	509,270,322.20
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+5*6/11-7*8/11 \pm 9*10/11$	477,017,311.68
加权平均净资产收益率	13=1/12	6.85%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	5.50%

(2) 基本每股收益计算过程:

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	1	32,678,522.20
非经常性损益	2	6,433,102.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	26,245,419.58
期初股份总数	4	75,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
发行新股或债转股等增加股份数	6	25,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	6
因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	87,500,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.30

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三、非经常性损益情况

报告期公司非经常性损益明细表如下:

单位: 人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-260.54	
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	8,029,836.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,188.63	
所得税影响额	-1,135,284.21	
合计	6,433,102.62	-

第三节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况

2010年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年,在公司董事会领导的带领下,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]754号”文核准,本公司于2010年6月11日首次公开发行人民币普通股(A股)2500万股,发行价格每股20.50元。经深圳证券交易所深证上[2010]203号文同意,公司发行的人民币普通股股票于2010年6月25日在深圳证券交易所创业板上市,成为国内第一家主营艺术陶瓷的上市公司,这极大地提升了公司形象及品牌知名度。此次上市募集资金到账金额为人民币48,037.50万元,为未来公司的发展壮大提供了强有力的资金支持。

2010年,公司业绩继续保持增长的态势,实现营业收入35,710.05万元,同比增长11.48%,营业利润为3,224.16万元,同比增长-37.18%,净利润3,267.85万元,同比增长-26.81%。营业收入增长11.48%,符合公司预期增长目标,说明公司主营业务处在健康稳定的增长状态。营业利润,净利润下降主要是部份上市发行时的广告费、路演费、酒会费共计15,591,800元按政策要求转入当期损益所致。

(二) 公司主营业务及经营状况

1、主营业务产品情况表

单位:人民币万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
陶瓷类产品	35710.05	26414.49	26.03	11.48%	12.22%	-0.49%
合计	35710.05	26414.49	26.03	11.48%	12.22%	-0.49%

2010年公司主营产品陶瓷类产品收入较09年增长11.48%,达到公司预期的增长水平。

公司生产经营陶瓷多年, 收入水平在陶瓷行业中处于领先地位, 多年来累积了大量老客户, 不断增加的新客户使得我们在销售市场中的份额也不断提高; 先进及稳定的生产技术水平, 使得我们的产品档次在不断提高; 这些有利条件保证了公司销售收入的稳定增长。

2、主营业务分地区情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国内地	5120.04	32.3%
境外(含香港)	30590.00	8.62%
合计	35710.05	11.48%

2010 年公司中国内地销售营业收入比上年增加 32.3%, 境外销售营业收入比上年增加 8.62%, 这说明公司“外销保持稳步增长, 大力开拓国内市场”的发展战略开始付诸实现。

3、销售毛利率变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	增减变动
产品毛利(单位: 元)	92,955,595.81	84,942,155.34	8,013,440.47
毛利率 (%)	26.03	26.52	-0.49

公司主营产品 2010 年毛利率比 2009 年下降 0.49%, 这在国内通货膨胀因素影响的背景下, 虽降犹升。公司将密切注意市场的动向, 不断提升控制采购成本的水平, 加强对员工的技能培训, 以达到控制销售成本的目的。

4、主要客户和供应商情况

(单位: 元)

客户名称	收入金额	占全部营业收入的比例 (%)	应收账款余额	占应收账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED)	37,299,374.88	10.45	13,773,383.06	20.45	否

SUBSIDIARY OF LOWES INC.)					
潮州市陶瓷工贸总公司	31,690,982.08	8.87	7,454,029.42	11.07	否
IMAX CORPORATION	19,521,518.64	5.47	6,144,475.68	9.12	否
ROSS PROCUREMENT, INC.	12,260,928.89	3.43	1,353,640.16	2.01	否
THE N. E. T. HONG KONG LIMITED	10,306,211.18	2.89	-	-	否
合计	111,079,015.67	31.11	28,725,528.32	42.65	

供应商名称	采购金额	占公司全部材料采购 金额比例	是否存在关联关系
广东热金宝特种耐火材料实业有限公司	30,580,078.63	12.48%	否
潮州市中凯华丰能源连锁配送有限公司	29,181,803.54	11.91%	否
潮州威龙燃气有限公司	20,501,870.99	8.37%	否
潮州市龙马石油气有限公司	20,467,161.06	8.35%	否
潮州市源发陶瓷有限公司	16,461,488.95	6.72%	否
合计	117,192,403.17	47.84%	

公司前五名销售客户和前五名供应商与公司不存在关联关系,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、供应商中无直接或间接权益。前五名销售客户,合计销售收入占总销售收入的 31.11%;前五名供应商采购额占总采购的 47.84%,不存在对单一客户或单一供应商产生重大依赖的问题。

(三) 公司资产构成及期间费用

1、报告期内公司资产构成情况(单位:元)

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资 产比重	
货币资金	557,500,806.32	64.76%	55,765,215.98	16.65%	501,735,590.34
应收票款	2,000,000.00	0.23%	1,000,000.00	0.30%	1,000,000.00
应收账款	63,987,113.68	7.43%	61,830,198.76	18.46%	2,156,914.92
预付账款	27,489,646.84	3.19%	33,100,027.30	9.88%	-5,610,380.46
应收利息	3,232,600.00	0.38%	-	0.00%	3,232,600.00
其他应收 款	3,860,924.93	0.45%	2,281,991.96	0.68%	1,578,932.97
存货	52,807,267.24	6.13%	44,545,521.10	13.30%	8,261,746.14
固定资产	119,221,442.77	13.85%	107,188,197.08	32.00%	12,033,245.69
在建工程	13,922,434.25	1.62%	21,998,249.08	6.57%	-8,075,814.83
无形资产	5,015,890.05	0.58%	5,220,830.37	1.56%	-204,940.32
长期待摊 费用	11,337,276.73	1.32%	1,523,600.00	0.45%	9,813,676.73
递延所得 税资产	522,774.90	0.06%	492,353.06	0.15%	30,421.84
合计	860,898,177.71	100%	334,946,184.69	100%	525,951,993.02

货币资金年末余额较年初增长 899.73%，主要系公司 2010 年 6 月成功上市募集资金所致。

应收票据年末余额较年初增长 100%，主要是收到北京平大境界有限公司银行承兑汇票所致。应收账款年末余额较年初增长 3.49%，主要系本年销售收入较上年增长所致，账龄在一年内的占 99.87%，回收风险小。

预付款项年末余额较年初降低 16.95%，主要系本年减少预付货款所致。

应收利息较年初增长 3,232,600.00 元，主要是公司募投资金定存利息收入的增加。

其他应收款年末余额较年初增长 69.19%，主要是采购人员未及时购进原材料增加备用金所致。

存货年末余额较年初增长 18.55%，主要是随着产量增长年末原材料储备增加所致。

固定资产年末较年初增长 11.23%，主要系公司部分在建工程本年完工转入固定资产以及新购设备所致。

在建工程年末余额较年初下降 36.71%，主要系公司部分在建工程本年完工转入固定资产所致。

2、主要负债情况（单位：元）

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
短期借款	120,000,000.00	92.85%	52,000,000.00	46.20%	68,000,000.00
应付账款	5,450,453.71	4.22%	6,997,380.38	6.22%	-1,546,926.67
预收账款	1,106,127.35	0.86%	329,326.59	0.29%	776,800.76
应付职工 薪酬	2,778,486.14	2.15%	3,162,750.58	2.81%	-384,264.44
应交税费	-669,771.83	-0.52%	8,948,372.56	7.95%	-9,618,144.39
应付利息	220,623.33	0.17%		0.00%	220,623.33
其他应付 款	359,786.23	0.28%	1,126,204.00	1.00%	-766,417.77
一年内到 期的非流 动性负责	-	0.00%	10,000,000.00	8.88%	-10,000,000.00
长期借款	-	0.00%	30,000,000.00	26.65%	-30,000,000.00
合计	129,245,704.93	100.00%	112,564,034.11	100.00%	16,681,670.82

短期借款年末余额较年初增长 130.77%，主要系年中增加流动资金借款所致。

应付账款年末余额较年初下降 22.11%，主要是公司为建立良好信誉及时支付供应商货

款所致。

预收账款年末余额较年初增加 235.88%，主要系公司预收新客户定金所致。

应付职工薪酬年末余额较年初下降 12.15%，主要系公司应付工资结余较年初减少所致，年末结存余额系正常的滚动结存。

应交税费年末余额较年初下降 107.48%，主要系本年增加预交企业应纳税所得额所致。

应付利息年末余额较年初增加 220,623.33 元，主要系本年增加短期借款预提利息所致。

一年内到期的非流动性负债较年初减少是年初借款已在本年归还。

长期借款减少是年初长期借款已在本年归还。

3、主要期间费用情况（单位：元）

项目	2010 年度		2009 年度		同比增减 (%)
	合并金额	占营业收入比重 (%)	合并金额	占营业收入比重 (%)	
营业成本	264,144,886.01	73.97%	235,373,467.79	73.48%	12.22%
销售费用	10,116,623.92	2.83%	8,204,761.89	2.56%	23.30%
管理费用	39,878,198.53	11.17%	17,090,854.94	5.34%	133.33%
财务费用	7,658,549.02	2.14%	6,919,570.05	2.16%	10.68%
营业税金及附加	2,808,325.73	0.79%	1,834,761.75	0.57%	53.06%

营业成本本年较上年增加 12.22%，主要系本年销售增加而相应增加营业成本所致。

销售费用本年较上年增长 23.30%，主要系国内营销体系正在深入展开增加销售费用所致。

管理费用本年发生额较上年增长 133.33%，主要系公司 2010 年度首次公开发行股票的路演费、酒会费、广告费全部计入管理费用以及随公司业务的拓展管理费用相应增长所致。

财务费用本年较上年增加 10.68%，主要是本年增加短期借款所致。

营业税金及附加比上年增加 973563.98 元，增长比率为 53.06%，主要是由于报告期内公司销售规模扩大按照增值税免抵税额计算的城建税及教育费附加以及子公司相关营业税

金及附加的增加。

(四) 报告期内无形资产

1、主要无形资产情况 (单位: 元)

项 目	取得方式	原价	累计摊销	2010 年 12. 31 账面价值	剩余摊销 期限
土地使用权	购买	5, 819, 602. 00	1, 429, 378. 72	4, 390, 223. 28	38 年
驰名商标权	注册	700, 000. 00	163, 333. 25	536, 666. 75	7 年 8 个月
商标权 2	注册	79, 300. 00	13, 216. 60	66, 083. 40	8 年 4 个月
日用细瓷低温 快烧工艺专利	购买	30, 000. 00	7, 083. 38	22, 916. 62	4 年 7 个月
合计		6, 628, 902. 00	1, 613, 011. 95	5, 015, 890. 05	

2、获得专利情况

报告期内, 公司申请 9 项外观设计专利, 并分别于 2010 年 11 月 3 日和 2010 年 12 月 8 日获得 9 项外观专利授权, 具体内容如下表:

序号	类别	名 称	专利号	证书号	申请日期	公告日期
1	外观	扁形花插 (15726)	201030189550. 5	1376366	2010-5-31	2010. 11. 3
2	外观	花插 (A8025)	201030189555. 8	1404199	2010-5-31	2010. 12. 8
3	外观	花插 (7884)	201030189566. 6	1404200	2010-5-31	2010. 12. 8
4	外观	雕通介坛 (16116)	201030189573. 6	1404201	2010-5-31	2010. 12. 8
5	外观	花插 (16097)	201030189583. X	1404204	2010-5-31	2010. 12. 8
6	外观	罗纹瓶 (16006)	201030189587. 8	1404205	2010-5-31	2010. 12. 8
7	外观	雕通箭筒 (16125)	201030189591. 4	1404206	2010-5-31	2010. 12. 8
8	外观	浮雕花插 (10158)	201030189595. 2	1404207	2010-5-31	2010. 12. 8
9	外观	浮雕花插 (16028)	201030189607. 1	1404209	2010-5-31	2010. 12. 8

(五) 公司研发情况

1、公司研发费用投入

(单位: 元)

项目	2010 年度	2009 年度	同比增长
研发费用	5, 163, 618. 31	2, 544, 366. 39	102. 94%

营业收入	357,100,481.82	320,315,623.13	11.48%
占营业收入比重	1.45%	0.79%	

研发方面的投入主要包括: 技术人员的工资性支出、材料领用、差旅费、管理性成本支出、研究开发设备购置与折旧。2010 年度比 2009 年度大幅增加研发支出, 主要是因为 2010 年度, 公司大量开发新产品样品所致; 公司新产品的研发支出因形成产品用于销售而直接计入生产成本, 不包含在上述研发费用里面。

2、研发内容及进展情况

公司于 2004 年 5 月依据《广东省工程技术研究开发中心管理办法》获批组建广东省陶瓷装饰材料工程技术研究开发中心, 该工程技术研究中心人才主要来自于公司内部研发人员, 自组建以来, 该工程技术研究中心先后承担了“南方特色骨质瓷产业化”、“奥运国瓷陶瓷收藏品技术开发”等十多个项目, 均已取得实质成果。依据《广东省省级企业技术中心认定和评价管理办法》, 公司于 2005 年 10 月被认定为省级企业技术中心。报告期内, 该工程技术研究中心已承担的主要科研项目具体情况如下:

编号	项目名称	项目技术水平简介	进展情况
1	南方特色骨质瓷产业化	本项目原料配方研制不同于传统骨质瓷的配方, 放弃了使用多年的北方二次粘土及增塑剂而改用广东本埠原料, 使得产品的白度和半透明度有了明显提高, 已接近英国骨质瓷水平; 本项目改进了骨质瓷的生产工艺, 优化了工艺参数, 攻克了骨质瓷成型困难(坯体开裂多)的关键, 达到国内先进水平。	本项目尚在实施过程中, 被列入 2007 年省级挖潜改造资金重点产业技术创新项目计划; 项目申报国家知识产权局发明专利已进入实质审查程序阶段。
2	新型陶瓷窑炉节能技术改造	本项目改造原有隧道窑, 并将传统间歇操作、热效率低的梭式窑改造成连续操作、热效率高的隧道窑; 增设换热器装置, 改造窑炉余热回收利用系统, 提高热能综合利用率; 采用泡沫刚玉、莫来石毡等新型耐火材料砌筑窑体, 大幅度降低散热损失。	本项目已完成, 已经投入使用, 被列为省发改委 2008 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)。
3	全自动陶瓷酒瓶注浆线技术应用项目	本项目陶瓷自动注浆生产线采用立式循环工作方式, 完成坯体注浆成型过程。具有自动注浆功能, 注浆量精确可调, 注浆头可单独控制、调整。自动温控功能, 循环回风温度可在室温~80℃范围任意设定。自动倒浆功能, 倒浆角度可调(0~90°), 两次倒浆, 倒浆彻底, 倒浆时间可调(0~999 秒)。利用余热回收技术及	本项目尚在实施过程中, 进入小批量生产阶段, 已参与 2011 年度科技重点项目备选项目征集。

		链式干燥线等设备, 形成一套可提高自动化程度、生产效率和产品成品率, 减少人工及劳动强度, 降低人工成本的自动化注浆成型烘干生产线。	
4	吸水陶瓷在装饰材料的应用研究	本项目主要研究开发如何利用陶瓷生产过程中出现的废弃石膏模具、石膏渣和废弃瓷土、瓷泥及废瓷制造主要成分为石膏和陶瓷的建筑、装饰、陈列、园艺材料及产品。项目拟以废石膏为主要原料, 通过粉碎、纯化、低温炒制等工艺获得新生石膏材料, 再辅以自发研制的添加剂改良石膏性能, 使应用此改良材料制成的仿陶陈列、装饰和园艺产品各项性能指标达到或者超过现有产品水平。	本项目尚在实施过程中, 处于研究阶段, 样品正在生产中, 被列入 2010 年广东省技术创新项目。

(六) 公司现金流量构成情况

(单位: 元)

项目	2010 年度	2009 年度	同比增长
经营活动现金流入小计	391,083,827.73	350,117,288.77	11.70%
经营活动现金流出小计	350,804,576.35	326,502,029.67	7.44%
经营活动产生的现金流量净额	40,279,251.38	23,615,259.10	70.56%
投资活动现金流入小计	-	-	
投资活动现金流出小计	18,768,675.48	17,953,073.04	4.54%
投资活动产生的现金流量净额	-18,768,675.48	-17,953,073.04	4.54%
筹资活动现金流入小计	653,331,366.76	141,000,000.00	363.36%
筹资活动现金流出小计	171,157,220.01	121,087,081.83	41.35%
筹资活动产生的现金流量净额	482,174,146.75	19,912,918.17	2321.41%
现金及现金等价物净增加额	501,735,590.34	24,642,128.78	1936.09%

2010 年度经营活动产生的现金流量净额同比增长 70.56%, 主要是报告期销售收入增长, 经营活动现金流入增加。

2010 年度筹资活动产生的现金流量净额为 482174146.75 元, 较上年增长 2321.41%, 主要是报告期公司首次公开发行股票募集资金所致。

(七) 主要控股、参股子公司的经营情况及业绩分析

子公司全称	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
				(万元)			
广州长城世家投资有限公司	广州市天河区东圃镇黄村地段奥体南路 12 号花花世界购物中心西区 A265 号	贸易	自有资金投资、批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。代办运输服务。	1,000.00	1,030.03	1,025.18	23.15
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 A 幢厂房	生产制造业	加工、销售各式陶瓷花纸	200	1,194.73	252.11	29.82
潮州市三江陶瓷原料有限公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 F 幢	生产制造业	生产、销售:陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177	1,321.35	308.97	43.72
深圳长城世家商贸有限公司	深圳市福田区福强路 4001 号深圳市世纪工艺品文化市场 306 栋一楼整层	贸易	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易;经营进出口业务。	1,000.00	1,617.99	103.34	-608.62

深圳长城世家商贸有限公司, 本年净利润为-608.62 万元, 主要原因为公司前期筹备费用所致。

(八) 公司不存在控制下的特殊目的主体

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业状况及发展趋势

1、公司所处行业的发展趋势

近年来,全球艺术品市场呈现出强劲的增长趋势,从目前的销售形势来看,随着消费升级时代的到来,居民收入水平及消费能力不断增加,艺术陶瓷市场仍将保持高速增长。我国已成为世界艺术陶瓷的生产和消费大国,产量与出口量都跃居世界第一。2004~2009 年我国艺术陶瓷行业销售收入分别为 38 亿元、61 亿元、75 亿元、86 亿元、104 亿元、120 亿元,近 6 年保持较高的年均复合增长率。根据国外经验,当人均 GDP 达 6,000 美元时,对艺术陶瓷这种具有一定艺术价值又能满足人们个性化需求的产品的消费意识开始觉醒,当人均 GDP 达到 8,000 美元时,此类产品的需求将迎来高速发展的阶段。预计 2011 年,艺术陶瓷产品全球的销售额将会创造新的突破,未来发展空间巨大。中国又是全球陶瓷最大的生产国,艺术陶瓷的消费也将面临一个高增长的时期,根据预测,2011 年国内艺术陶瓷的市场规模约在 100 亿元左右,特别是礼品类和收藏类艺术陶瓷在国内市场更将呈现爆发式的增长。

2、公司所处的市场格局

(1) 陶瓷行业历史悠久,形成各具特色的专业产区

中国陶瓷技艺,源远流长。陶瓷行业的发展已经相当成熟,从事陶瓷开发设计及生产制造的企业众多。目前全国已形成广东潮州、江西景德镇、湖南醴陵、江苏宜兴、河北唐山、山东淄博等几大陶瓷产区。特别是中国瓷都——潮州,行业内已经形成一些颇具规模和影响力的企业,长城集团就是中国瓷都的创意艺术陶瓷企业。

(2) 陶瓷企业众多,行业缺乏品牌

目前,世界知名的陶瓷品牌主要集中在英国、德国、日本、意大利、西班牙等,这些企业的陶瓷品牌知名度、产品质量和档次都较高。在审美不断变化和消费不断升级的国际背景下,国际陶瓷消费市场已逐渐向中高档产品市场转移,一些集艺术性、装饰性、观赏性和实用性于一体的中、高档艺术陶瓷正越来越受到市场的欢迎。在市场需求方面,欧洲、中东、北美和亚洲是主要的陶瓷需求区域。但在我国各大陶瓷产区,尽管陶瓷企业数量众多,但大多数是外国品牌企业的 OEM 或 ODM 代工企业,拥有自主品牌的企业凤毛麟角。长城集团是最早拥有自营进出口权的陶瓷企业,产品畅销世界 60 多个国家和地区,长城品牌在国际市场拥有较高知名度。但国内大多数艺术陶瓷企业品牌意识尚未树立,不注重品牌战略的研究与运用。这些企业的市场拓展难度高,只能成为贴牌生产厂商,经营自主性受制约,风险较大。因此,行业将逐渐向拥有自主品牌并具有较高品牌知名度和影响力的企业集中。

(3) 市场将向品牌陶瓷企业集中

随着市场的不断变化和发展,陶瓷企业的竞争已趋向品牌影响力的竞争,而决定品牌影

响力的关键在于研发设计能力、产品质量、工艺技术和市场覆盖能力。研发设计能力和产品质量决定企业能够获得消费者认可,是争取更大的市场份额并保持持续发展的基础。而工艺技术以及市场覆盖能力则直接影响产品的销量,是企业抢占更多市场份额的必要保障。长城集团在国际市场拥有较高知名度,在国内艺术陶瓷市场尚未有品牌企业的历史时期,长城集团率先已全新商业模式拓展市场、树立品牌,力争打造世界一流的创意艺术陶瓷企业。

(二) 对公司未来发展的风险因素分析

1、产能不足导致的市场拓展风险

报告期内,公司生产能力不足限制了公司在陶瓷市场份额的迅速扩大。尽管公司目前满负荷生产,但受生产能力限制,公司的生产和销售大部分集中在现有陶瓷品种上,无法全面兼顾生产其他产品。产能不足使公司面临丢失优质订单的情况;其在影响公司经营业绩的同时,也会对公司优质客户资源的培育工作造成一定影响。

公司认为,募投项目实施后公司将逐渐增加陶瓷产品种类,特别是高档骨质瓷和艺术酒瓶类产品,项目的建成投产将大幅提升公司产能,未来公司将有能力接纳更多订单,满足更多客户的需求,为公司进一步扩大市场份额并提升行业地位提供有力的产能保障。

2、规模扩张导致的管理风险

随着公司业务不断成长,公司的资产规模、人员规模、业务规模逐渐扩大,对公司的管理提出了更高的要求。随着公司规模扩大,不仅在人才的数量上有较大的需求,同时对人才的质量也提出了更高的要求。公司目前虽然有一定的人才储备,但是尚不能满足公司未来发展。报告期内,公司全面制定了人才引进政策和措施,防止人才流失。目前,公司通过内部培养和外部招聘,力争尽快培养和造就一批高端管理、研发、销售人才,以适应业务拓展的需要。目前公司在国内外营销渠道建设中,吸引了众多优秀人才及专业团队,包括聘请外国营销专家加盟长城;技术方面引进国家级陶瓷艺术大师,通过灵活多样的合作模式促进长城创意陶瓷的不断升级。

3、原材料价格波动的风险

公司陶瓷产品的主要原材料是瓷泥、瓷釉、骨炭和瓷坯等,主要能源是液化石油气,主要原材料和能源消耗占营业成本的比重较高。虽然公司地处有“中国瓷都”潮州,具有原材料采购的地缘优势,液化石油气等燃料供应也充足,但主要原材料及燃料近年来价格波动较大,对公司的成本有一定影响。虽然公司生产、销售的产品是技术含量较高的创意艺术陶瓷,

具有较强的自主定价权,能维持较高的毛利率和安全边际,但原材料的价格波动过大,也将给公司业绩造成一定的影响。

针对原材料、燃料等价格波动容易对公司毛利率及经营业绩造成不确定性影响的情况,公司通过进一步加强生产管理、优化产品结构、严格产品消耗定额管理等方式进行成本控制。同时,公司通过建立主要原材料价格跟踪体系,对原材料价格的变化进行实时监控,确保公司原材料的合理库存量,降低原材料价格波动对生产成本造成的影响。

4、外汇汇率变动风险

目前公司产品销售仍以出口为主,报告期内出口销售额占总销售额的比例较大,结算货币以美元为主。公司主要外销市场为欧美、中东、东南亚等地区,外汇汇率波动会对公司业绩带来一定的影响。为避免因汇率变动可能给公司带来无法预见的损失,公司通过开展远期结汇以规避汇率波动风险,实现外汇资产的保值增值及进行成本锁定。

(三) 公司未来发展的机遇和挑战

1、企业面临的机遇

目前,全球经济日趋回暖以及国家积极拉动内需,促进国民经济持续向好发展的积极因素继续增多。未来,国际市场不断扩大,国内城乡居民消费能力将有较大的提升,这将会带来一个全新的艺术陶瓷消费市场。与此同时,艺术陶瓷作为特殊文化的载体,其观赏、收藏、礼品价值迎合了广大消费者不断升级的消费需求。近几年,随着陶瓷礼品价值的逐步显现,陶瓷开始大范围进入国内礼品市场,并迅速受到市场的广泛欢迎,市场潜力巨大。中国礼品行业庞大的潜在市场将为艺术行业提供更广阔的市场空间。

随着经济的企稳回升,消费者可支配的消费金额越来越大,人们的生活水平逐年提高,艺术陶瓷逐渐成为广大消费者的必需品。未来,中国陶瓷产业的快速发展为公司创新艺术陶瓷的发展提供了更为广阔的发展空间。

2、企业面临的挑战

(1) 高端人才体系建设的挑战

随着公司业务规模不断扩大,以及高档骨质瓷、创意艺术陶瓷和酒瓶包装类产品线的不断丰富,对产品设计人员、工艺技术人员、营销人员和管理人员具有较大的需求。目前,公司迫切需要经营、技术、研发等各类高端人才,高端人才储备不足制约着企业的进一步发展。如何保持现有技术队伍和管理层的稳定、提高业务人员专业水平和综合素质、培养和引

进优秀人才, 对公司的快速发展至关重要。

(2) 规模扩大对管理水平的挑战

随着公司业务规模持续增长, 公司在战略规划、组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理, 特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面都将对公司管理水平提出更大的挑战。特别是国内营销体系的建设, 需要科学、系统、全面的管理模式。

(3) 竞争格局不断加剧的挑战

国内陶瓷企业数量众多, 但品牌企业极少。公司在未来发展的过程中, 主要竞争对手将是国际知名陶瓷企业, 公司面临的主要挑战在于国外知名企业在品牌沉淀、资金实力、研发设计方面具有一定优势。公司产品主要定位于创业意识陶瓷, 如产品的创新性不足将对公司带来一定挑战。未来, 公司必须利用自身上市融资平台加大品牌建设和提升技术研发实力, 提高自身的核心竞争能力, 才能保持持续发展, 实现未来发展的规划和目标。

(四) 公司 2011 年经营计划

1、整体发展战略

公司坚持以“立足陶瓷文化产业, 以现代创意设计为先导, 以高端制造为基石, 以敏捷可靠的供应链体系为保障, 整合国内外资源, 面向全球市场, 成为中国陶瓷文化产业现代化、规模化、国际化的领军企业”为指导, 坚持走专业化品牌发展路线, 在巩固现有行业地位的基础上, 充分发挥公司研发创新、品牌和营销网络优势, 将传统工艺和现代创意紧密结合, 实现“科技创新、文化创意”, 不断为社会创造物质和精神财富, 提高企业产品市场占有率。公司将不断弘扬中国陶瓷的文化, 扩大在国际及国内的影响力, 逐步打造国内外知名的陶瓷品牌, 力争成为创意艺术陶瓷行业的龙头企业。

2、2011 年及未来发展规划

2011 年, 公司将不断完善内控体系建设, 严格防范经营风险; 发挥募集资金的使用效益, 扩大“长城”品牌的市场占有率; 加强自主研发实力和供应链管理, 持续提升企业品牌的综合竞争力。公司将通过外销市场稳步增长, 大力拓展内销市场, 加大新产品开发力度等措施确保公司实现快速增长。为此, 公司 2011 年及未来的发展规划主要围绕以下工作展开:

(1) 稳定外销市场的优势地位

在国际市场方面, 经过多年的发展, 公司已经具备广泛的细分市场优势与显著的产业

规模优势,连续多年位居全国艺术陶瓷出口前列。在此基础上,公司将围绕客户需求进行深度开发与创新,推进业务模式的多样化,为客户提供“量身定做”的一体化解决方案:即根据不同国家客户的需求进行语言优势上的本土化服务与沟通,细分国际市场,思考每个不同区域的客人标准和要求,以决定如何“量身定做”不一样的方案切入客人的需求。另外找出国际连锁品牌采购商,分析他们的需求,综合我司的优势和他们结合,提供相关服务(例如 WAL- MART, HOME DEPOT, METRO)。目前,公司在深圳已建立一支国际化的外销团队(包括多名外籍营销人员),以保持国际市场的稳定提升。

(2) 加强国内营销体系建设

公司在外销体系完善、业绩稳步增长的基础上,将大力拓展国内市场。内销渠道是有别于外销的新型营销模式,在目前国内陶瓷市场缺乏品牌营销的关键时期,长城集团开始筹备,打造国内艺术陶瓷营销领先品牌。上市以来,公司加快建设覆盖国内的营销服务网络,与现有经销网络的优化结合,建设更加直接、有效、多层次的市场营销服务体系,为客户提供“快速、有效”的服务。2011 年,公司将在广州店的基础上,继续推进深圳旗舰店、北京和上海旗舰店的建设工作。上市后,企业吸引了众多专业人士加盟长城,内销体系方面拥有一支专业的国内营销团队(多家大型公司的成功案例),正在紧张有序的开展内销网络布局。目前,深圳旗舰店即将正式开业,广州今年也即将开出多家长城瓷艺专卖店。

(3) 产品线的开发与布局

对于企业而言,无论是国外市场还是国内市场,产品线的开发与合理布局是赢得市场的关键所在。长城集团在传统的艺术陶瓷的基础上,逐步开发出高档骨质瓷、现代创意艺术瓷、时尚盆艺系列、酒瓶包装等众多陶瓷品类。产品布局包括日常家居装饰品、商务礼品、艺术收藏品等国内外广泛市场领域,前景广阔。

(4) 加强募投项目管理

公司将加强募投项目管理,充分运用好募集资金,并适时在国内外开展与公司主营业务相关、产业链方面有延伸、有利于公司拓展市场和增强公司技术实力与综合竞争力的业务拓展工作,充分发挥募集资金的效率,以进一步提高公司的综合实力与竞争力。对于超募部分资金,公司将严格按照证监会和深交所的有关规定,围绕主业、合理规划、谨慎实施。

(5) 加强人力资源和团队建设

2011 年,公司将抓住吸引、培养、使用、激励人才等关键环节,加大人才队伍建设力度,努力形成专业齐全、梯次合理、相对稳定的技术人才和管理人才队伍,以满足公司快速

发展对人才的需要。公司将根据企业的发展和业务需求,加强稀缺人才的招聘与储备,充分利用中国瓷都的人才区位优势,培养和吸引公司所急需的研发人才、技术人才,逐步形成公司业务的中坚力量。同时,公司将进一步完善人才激励机制,充分调动核心管理团队的能动性和积极性,使核心管理团队与企业同步发展。

(六) 资金需求及使用计划

公司发展计划与募集资金使用计划紧密结合,公司募投项目建设的资金有充分的保证。随着公司经营规模发展壮大,公司将结合自身的发展情况及发展战略,在保证募集资金项目顺利完成的前提下,合理利用各种筹资渠道筹集公司发展所需资金,提高资金使用效率和资金运作水平,在保证生产和建设需要的同时,努力降低资金使用成本。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况如下

1、公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]754号”文核准,采用网下询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股A股2,500万股,每股发行价20.50元,募集资金总额为人民币51,250.00万元,扣除承销及保荐费人民币3,212.50万元,实际募集资金到账金额为人民币48,037.50万元。该募集资金已于2010年6月21日全部到位,业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证,并出具了“广会所验字[2010]第08000620185号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、2010年度本公司募集资金使用情况为:(1)截至2010年12月10日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币3,678.15万元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金3,678.15万元;(2)直接投入募集资金项目299.93万元。2010年度公司累计使用募集资金3,978.08万元。截至2010年12月31日止,尚未使用的募集资金余额应为437,207,100.67元与募集资金专户的实际期末资金余额421,615,300.67元相差15,591,800.00元,系公司已用募集资金支付的IPO广告费、路演费、上市酒会费等共计15,591,800.00元;在2011年4月19日至20日公司按照深圳证券交易所的规定用自有资金将原从募集资金专户中支出的15,591,800.00元归还到公司在中国民生银行汕头分行开立的募集资金专用账户1701014170032771中。

3、为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照《公司法》、

《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》和深圳证券交易所发布的《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定, 结合公司实际情况, 制定了《广东长城集团股份有限公司募集资金使用管理办法》, 根据《募集资金管理制度》的规定, 公司对募集资金实行专户存储制度。2010年6月21日公司分别与中国银行潮州分行、招商银行深圳分行龙岗支行、上海浦东发展银行股份有限公司广州天誉支行、中国建设银行潮州枫溪支行和中国民生银行汕头分行及保荐机构广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》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。

截止2010年12月31日, 公司募集资金在银行专户的存储金额为421,615,300.67元。募集资金的存储情况如下:

开户银行	账号/定期存单号	存款余额
中国银行潮州分行	802915405208094001	30,215,714.94
	802915405208211001	40,000,000.00
招商银行深圳分行龙岗支行	755917032110808	50,122,596.51
	75591703218000014	100,000,000.00
	75591703218000028	20,000,000.00
	75591703218000031	30,000,000.00
上海浦东发展银行广州分行天誉支行	82120158000000060	2,677,468.30
	82120167030000301	20,000,000.00
	82120167030000297	20,000,000.00
中国建设银行潮州枫溪支行	44001806499053002591	11,559,120.04
中国民生银行汕头分行	1701014170032771	17,040,400.88
	1701014280001003	80,000,000.00
合计		421,615,300.67

4、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金净额				47,659.18		本年度投入募集资金总额				3,978.08		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				3,978.08		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目和超募资金投向	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
创意产品设计中心项目	否	2,000.00	2,000.00	638.75	402.23	402.23	-236.52	62.97%	2012年7月	-	不适用	否
国内营销体系建设项目	否	5,964.38	5,964.38	1,807.19	1,736.65	1,736.65	-70.54	96.10%	2013年7月	-	不适用	否
骨质瓷生产线建设项目	否	6,213.67	6,213.67	521.50	986.70	986.70	465.20	189.20%	2013年7月	-	不适用	否

废弃陶瓷循环利用建设项目	否	1,857.05	1,857.05	399.00	852.50	852.50	453.50	213.66%	2012年7月	-	不适用	否
合计		16,035.10	16,035.10	3,366.44	3,978.08	3,978.08	611.64	118.17%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)				无								
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>为保证各募集资金项目得以顺利实施,公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2010年12月21日,公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过,将募集资金36,781,500.00元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>								
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无								
尚未使用的募集资金用途及去向				<p>尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。根据《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金使用(修订)》的规定,公司最晚应于募集资金到账后的6个月内,妥善安排超募资金的使用计划,但公司管理层根据企业长远发展规划,同时</p>								

	基于为全体投资者负责的态度,正在审慎的讨论并选择投资项目,超募资金暂未做出使用计划。超募资金使用计划公司将于近期作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。
募集资金其他使用情况	无

5、报告期内募投项目没有变更。

(二) 报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况。

(三) 报告期内, 公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权, 没有买卖其他上市公司股份的情况。

(四) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、利润分配预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计, 公司 2010 年度(母公司)实现税后净利润 36,888,329.58 元, 按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定公积金 3,688,832.96 元; 2010 年可供股东分配的利润为 33,199,496.62 元, 连同以前年度未分配利润 57,252,381.86 元, 共计可供股东分配的利润为 90,451,878.48 元。

根据公司的发展战略, 当前必须集中资金用于经营, 以获取更大的收益, 确保公司经营的可持续发展, 经董事会研究决定, 公司 2010 年度拟不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本, 全部利润滚存于公司, 仍归属于全部股东所有, 未分配利润公司计划用于补充公司日常经营所需流动资金。

本预案尚需提交 2010 年度股东大会审议。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

本年度公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

本年度公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

本年度公司未实行股权激励计划。

五、重大关联交易事项

- (一) 报告期内, 公司无重大关联交易事项。
- (二) 报告期内, 公司无资产、股权转让发生的关联交易。
- (三) 报告期内, 公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。
- (四) 报告期内, 公司无与关联方的非经营性债权债务往来事项。
- (五) 关联方担保事项:

详见审计报告附注六: 关联方与关联方交易 (二) 重大关联交易 1、关联方担保。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产事项

2009 年 4 月 1 日, 公司与深圳市世纪工艺品文化市场有限公司签署《深圳市房地产租赁合同书》及补充协议, 向其租赁商铺及办公楼共计面积 13,516 平方米, 租赁期陆年, 自 2009 年 6 月 22 日至 2015 年 6 月 21 日止, 年租金 5,676,720 元。目前, 相关合同在正常执行中。

除此之外, 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的其他托管、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) 重大担保

报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同具体如下:

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行完 毕	是否为关联方 担保 (是或否)
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		0.00		报告期内对外担保实际发生额 合计 (A2)		0.00		
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)		0.00		报告期末实际对外担保余额合 计 (A4)		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日和编号	担保额 度	实际发生日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保 (是或否)
潮州市三江陶 瓷原料有限公 司	无	1,000.00	2010 年 05 月 18 日	1,000.00	连带责任保证	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发 生额合计 (B2)		1,000.00		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余 额合计 (B4)		1,000.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		1,000.00		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		0.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		1,000.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					1.37%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保					0.00			

金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理事项

报告期内, 公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

1、采购合同

报告期内, 公司无应披露的重大采购合同。

2、销售合同

报告期内, 公司无应披露的重大销售合同。

七、公司或持股 5%以上股东承诺事项

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免出现同业竞争的情形, 维护公司及中小股东的权益, 公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠向公司出具了《避免和消除同业竞争的承诺函》。

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。

2、关于股份锁定的承诺

公司实际控制人为蔡廷祥及其配偶吴淡珠, 同时作为公司董事、高管的蔡廷祥、吴淡珠分别承诺: 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理本人持有的公司股份, 也不由公司回购本人所持有的股份。在上述锁定期间届满后, 在本人任职期间, 每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五, 且在离职后半年内, 不转让本人所持有的股份; 在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。”

公司股东陈素芳承诺: “自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理本人持有的公司股份, 也不由公司回购本人所持有的股份。”

公司股东深港产学研、中证投资、西域投资、盈峰投资、任锋、李锐源、陈得光、肖少强、孙慧、柯少玲、陈锦贤承诺: “自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,

不转让或委托他人管理本人持有的公司股份,也不由公司回购本人所持有的股份。”

同时,公司董事兼副总经理任锋、监事陈素芳、李锐源承诺:“在上述锁定期间届满之后,在本人任职期间,每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五,且在离职后半年内,不转让本人所持有的股份;在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。”

截至 2010 年 12 月 31 日,上述全体承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。

3、公司承诺,在上市完成后,三个月完成注册资本的变更登记和备案手续

目前情况:根据本次发行的结果,2010 年 7 月 22 日,公司已完成了工商变更登记手续,并取得了广东省潮州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

八、聘任会计师事务所情况

公司聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司作为公司 2010 年财务报表审计及其他相关咨询服务的会计机构,聘期一年,期满可续聘。该所为公司提供 2010 年年度财务报告审计服务的报酬为 80 万元。目前广东正中珠江会计师事务所已为公司提供审计服务 3 年。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评,也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况,公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

十、其他重大事项

报告期内,公司无其他重大事项。

十一、报告期内已披露的重要信息索引

公告内容	披露日期	披露媒体
首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2010/7/21	证监会指定媒体
首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2010/6/24	证监会指定媒体
关于签订募集资金三方监管协议的公告	2010/7/21	证监会指定媒体

		体
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010/7/21	证监会指定媒体
内幕信息知情人登记备案制度	2010/7/21	证监会指定媒体
关于完成工商变更登记的公告	2010/7/29	证监会指定媒体
关于公司控股股东及关联方资金占用、对外担保事项的专项说明及独立意见	2010/8/12	证监会指定媒体
2010 年半年度报告及摘要	2010/8/12	证监会指定媒体
网下配售股份上市流通的提示性公告	2010/9/20	证监会指定媒体
2010 年 1-9 月份业绩预增公告	2010/10/21	证监会指定媒体
2010 年第三季度报告全文及正文	2010/10/26	证监会指定媒体
第一届董事会第十四次会议决议	2010/11/16	证监会指定媒体
“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划	2010/11/16	证监会指定媒体
股权质押公告	2010/12/9	证监会指定媒体
第一届监事会第八次会议决议	2010/12/22	证监会指定媒体
第一届董事会第十五次会议决议	2010/12/22	证监会指定媒体
独立董事关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见	2010/12/22	证监会指定媒体
关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	2010/12/22	证监会指定媒体

		体
关于其他与主营业务相关的营运资金使用相关事项的公告	2010/12/22	证监会指定媒 体

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(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	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中: 境内非国有法 人持股	16,455,000	21.94%						16,455,000	16.46%
境内自然 人持股	58,545,000	78.06%						58,545,000	58.55%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然 人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	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
蔡廷祥	0	0	38,250,000	38,250,000	发行前股份限售	2013年6月25日
吴淡珠	0	0	5,280,000	5,280,000	发行前股份限售	2013年6月25日
陈素芳	0	0	5,280,000	5,280,000	发行前股份限售	2013年6月25日
肖少强	0	0	1,584,000	1,584,000	发行前股份限售	2011年6月25日
柯少玲	0	0	630,000	630,000	发行前股份限售	2011年6月25日
陈得光	0	0	2,298,000	2,298,000	发行前股份限售	2011年6月25日
任 锋	0	0	1,998,000	1,998,000	发行前股份限售	2011年6月25日
陈锦贤	0	0	600,000	600,000	发行前股份限售	2011年6月25日
孙 慧	0	0	1,125,000	1,125,000	发行前股份限售	2011年6月25日
李锐源	0	0	1,500,000	1,500,000	发行前股份限售	2011年6月25日
深圳市深港产学研创业投资有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	发行前股份限售	2011年6月25日
广东西域投资管理有限公司	0	0	2,625,000	2,625,000	发行前股份限售	2011年6月25日
广东盈峰投资控股集团有限公司	0	0	2,250,000	2,250,000	发行前股份限售	2011年6月25日
杭州中证大道丰湖投资合伙企业(有限合伙)	0	0	4,080,000	4,080,000	发行前股份限售	2011年6月25日
网下配售股份	0	5,000,000	5,000,000	0	网下配售新股规定	2010年9月27日
合计	0	5,000,000	80, 000, 000	75, 000, 000	—	—

二、证券发行与上市情况

报告期内, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]754号”文核准, 本公司于2010年6月11日首次公开发行人民币普通股(A股)2500万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式, 其中, 网下配售500万股, 网上发行2,000万股, 发行价格每股20.50元。本次发行募集资金总额为人民币512,500,000.00元, 扣除发行费用人民币51,500,000.00元, 实际募集资金净额为人民币461,000,000.00元。

经深圳证券交易所深证上[2010]203号文同意, 公司发行的人民币普通股股票于2010年6月25日在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称“长城集团”, 股票代码“300089”。截至2010年12月31日, 公司股本总额为10,000万股。其中, 公司IPO网下配售的500万股股票于2010年9月27日起上市交易。

三、股东及实际控制人情况介绍

(一) 前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位: 股

股东总数		8,761			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
蔡廷祥	境内自然人	38.25%	38,250,000	38,250,000	15,350,000
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	7,500,000	7,500,000	
吴淡珠	境内自然人	5.28%	5,280,000	5,280,000	
陈素芳	境内自然人	5.28%	5,280,000	5,280,000	
杭州中证大道丰湖股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.08%	4,080,000	4,080,000	
广东西域投资管理有限公司	境内非国有法人	2.63%	2,625,000	2,625,000	
陈得光	境内自然人	2.30%	2,298,000	2,298,000	
盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	2.25%	2,250,000	2,250,000	
任锋	境内自然人	2.00%	1,998,000	1,998,000	

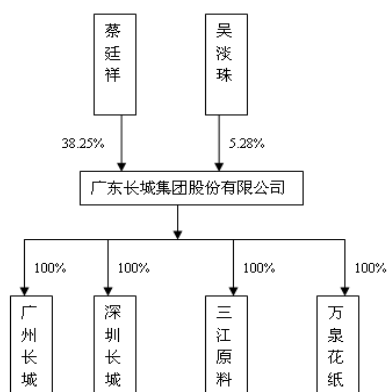
肖少强	境内自然人	1.58%	1,584,000	1,584,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
封向华		698,922		人民币普通股	
武俊青		317,666		人民币普通股	
傅幸娣		286,891		人民币普通股	
杨巍菊		216,000		人民币普通股	
陈洪		195,199		人民币普通股	
陈金芳		194,300		人民币普通股	
青岛新康健啤酒开发有限公司		182,000		人民币普通股	
中融国际信托有限公司一融新 71 号资金信托合同		178,000		人民币普通股	
曹俊杰		172,800		人民币普通股	
汪孔生		150,044		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系。蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。			

(二) 公司控股股东及实际控制人具体情况

为公司实际控制人，共同持有公司股份4,353.00万股，占公司总股本的43.53%。

蔡廷祥及其配偶吴淡珠的简历详见本年报“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况”。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蔡廷祥	董事长、总经理	男	45	2008年06月23日	2011年06月23日	38,250,000	38,250,000		18.47	否
吴淡珠	副董事长、副总经理	女	37	2008年06月23日	2011年06月23日	5,280,000	5,280,000		11.60	否
翟振群	董事、财务总监、副总经理	男	48	2008年06月23日	2011年06月23日	0	0		12.48	否
任 锋	董事、董秘、副总经理	男	41	2008年06月23日	2011年06月23日	1,998,000	1,998,000		10.44	否
高洪星	董事	男	48	2009年06月18日	2011年06月23日	0	0		---	是
刘 浩	董事	男	43	2008年09月20日	2011年06月23日	0	0		---	是
王铁军	独立董事	男	55	2008年12月25日	2011年06月23日	0	0		5.00	是
安 宁	独立董事	男	38	2008年12月25日	2011年06月23日	0	0		5.00	是
侯文全	独立董事	男	46	2008年12月25日	2011年06月23日	0	0		5.00	是
谢建歆	监事	男	26	2008年06月23日	2011年06月23日	0	0		5.30	否

周水江	监事	男	46	2008年09月 20日	2011年06月 23日	0	0		---	是
李锐源	监事	男	48	2008年09月 20日	2011年06月 23日	1,500,000	1,500,000		---	是
金永丽	监事	女	29	2008年06月 23日	2011年06月 23日	0	0		3.77	否
陈素芳	监事	女	31	2008年06月 23日	2011年06月 23日	5,280,000	5,280,000		1.44	否
合计	-	-	-	-	-	52,308,000	52,308,000	-	78.50	-

注：独立董事王铁军、安宁、侯文全从公司领取的报酬各 5 万元，公司将在 2011 年支付。

报告期内，公司未实行股权激励计划。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事简历如下：

蔡廷祥，董事长，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，长江商学院高级工商管理硕士。曾任潮州市长城陶瓷制作厂总经理，广东长城集团有限公司董事长。现任本公司董事长、总经理，广东省人大代表，并兼任中国陶瓷工业协会副会长、中国轻工工艺品进出口商会陶瓷分会会长、广东省陶瓷协会副会长、潮州市工商联副会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等荣誉称号。

吴淡珠，副董事长，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年出生，本科学历。曾任潮州市长城陶瓷制作厂副总经理，广东长城集团有限公司营销总监。现任本公司副董事长、副总经理。

任锋，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年出生，本科学历，并先后在长江商学院、中欧商学院进修学习。曾任职于辽宁省八家子铅锌矿技术室、北京城建亚泰公司市政分公司、广东省潮州市神奇果园旅游景区、广东省高级技工学校潮州分校。2003 年加入本公司并历任办公室主任、副总经理、常务副总经理。现任本公司董事会秘书、副总经理、董事。

翟振群，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年出生，本科学历。曾任职于湖北塑料编织厂、台湾云辰集团东莞利源电子厂、东莞明兴五金厂（港资）。现任本公司财务总监、副总经理、董事。

刘浩，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967 年出生，本科学历。曾任 WELLCHOICE 投

资集团公司投资总监、深圳市东方明珠集团公司总裁助理兼投资部经理。现任本公司董事、深圳市深港产学研创业投资有限公司投资经理、深圳市彩虹精细化工股份有限公司监事。

高洪星, 董事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1962 年出生, 博士, 高级经济师。2005 年 7 月 25 日前, 曾任深圳发展银行支行行长、中国农业发展银行广东省分行信贷处处长、国泰君安证券股份有限公司深圳分公司副总裁、华林证券有限责任公司董事长兼总裁。现任本公司董事、香港卫视董事局主席、北京对外经贸大学和人民银行总行研究生部研究生导师、特聘教授、深圳高级职称评委会评委、沙河实业股份有限公司独立董事、海南海峡运输股份有限公司独立董事。

王铁军, 独立董事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1955 年出生, 加州美国大学金融学博士。现任北京高科创业投资顾问有限公司 CEO、兼任北京大学公共经济管理研究中心投融资研究所副所长、北京工商大学教授、加州美国大学教授及博士生导师。现担任本公司独立董事。

安宁, 独立董事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1972 年出生, 长江商学院 EMBA, 注册会计师、税务师。曾任上海美克投资管理有限公司副总经理, 健康元药业集团股份有限公司财务总监。现任本公司独立董事、丽珠医药集团股份有限公司常务副总裁。

侯文全, 独立董事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1964 年出生, 本科学历。曾任职于北京玻璃集团玻璃仪器厂。现任本公司独立董事、中国陶瓷工业协会副秘书长。

2、监事会成员

公司监事会由 5 名成员组成, 其中职工代表 2 名。公司监事简历如下:

谢建歆, 监事会主席、职工监事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1984 年出生, 大专学历。2006 年加入本公司, 先后任技术研发中心样品室管理员、行政管理中心行政助理、行政管理中心人力资源部经理。现任本公司人事总监、品牌总监兼监事会主席。

金永丽, 职工监事, 女, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1981 年出生, 大专学历。2003 年加入本公司, 先后任车间统计、试验室检测员。现任本公司研发中心助理, 职工监事。

周水江, 监事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1964 年出生, 研究生学历。曾任职于广州广船国际股份有限公司。现任广东西域投资管理有限公司董事长兼总经理, 本公司监事。

陈素芳, 监事, 女, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1979 年出生, 中专学历。1999 年加入本公司, 现任本公司监事。

李锐源, 监事, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1962 年出生, 本科学历。曾任职于潮州市糖厂、深圳振华轻工企业有限公司, 现任本公司监事、深圳市利德嘉实业有限公司法定代表人。

3、高级管理人员

蔡廷祥, 总经理, 工作经历请参见前述董事会成员介绍。

吴淡珠, 副总经理, 工作经历请参见前述董事会成员介绍。

任锋, 董事会秘书兼副总经理, 工作经历请参见前述董事会成员介绍。

翟振群, 财务总监兼副总经理, 工作经历请参见前述董事会成员介绍。

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬包括固定薪酬和依据公司有关制度以及公司的整体业绩给予的业绩奖励。报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事和高级管理人员 2010 年度报酬合计为 78.50 万元人民币。

报告期内, 公司董事刘浩先生、高洪星先生, 监事周水江、李锐源先生未在公司领取报酬。

(四) 报告期内董事、监事、高管没有发生变动。

二、报告期内, 公司核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)没有发生变动。

三、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司员工共有 434 名, 构成情况如下:

1、按专业结构划分

项目	2010 年末	
	人数	占比
管理人员	72	16.6%
财务人员	11	2.5%
销售人员	17	3.9%
技术人员	51	12%
生产人员	283	65%
合计	434	100%

2、按受教育程度划分

项目	2010 年末	
	人数	占比
本科及本科以上	20	4.61%

大专	29	6.68%
大专以下	385	88.71%
合计	434	100%

3、按年龄分布划分

项目	2010 年末	
	人数	占比
51 以上	44	10%
41-50	121	28%
31-40	139	32%
30 以下	130	30%
合计	434	100%

公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 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》等有关法律、行政法规和规范性文件的要求,完善了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构,形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间分工配合,相互协调和相互制衡的运作机制。截至报告期末,公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(一) 股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会,确保所有股东,特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东,充分保护了社会公众股股东的权益。

(二) 公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规、公司章程等规范自己的行为,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力,在组织机构、财务、人员、资产上独立于控股股东,公司董事会和监事会内部机构独立运作。

(三) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事,董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、薪酬和考核、提名、审计等四个专门委员会。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,各专门委员会分别按照《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规则》、《审计委员会议事规则》开展工作。

(四) 监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事,监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求履行职责,强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能,维护了公司和全体股东的权益。

(五) 绩效评价与激励约束机制

本公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。董事会负责薪酬政策、方案的制订,并依据年度经营目标,对高级管理人员及其所负责的业务进行绩效考评,并根据考评结果确定高级管理人员的绩效工资。公司注重不断改善公司的薪酬结构,使公司高层管理人员更注重公司的中长期发展目标,实现股东利益的最大化;可以吸引、留住公司高级管理人员、核心管理、技术、营销骨干,激励他们长期为公司服务;可以调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性,

促使公司上下都关心企业的长期发展。

(六) 关于信息披露与透明度

公司制定的《信息披露制度》规范了公司信息披露行为, 确保披露信息真实、准确、完整、及时, 促进公司依法规范运作, 维护公司和投资者的合法权益。

(七) 相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益, 实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡, 诚信对待供应商和客户, 坚持与相关利益者互利共赢的原则, 共同推动公司持续、稳健发展。

二、独立董事履职情况

公司独立董事安宁、王铁军、侯文全先生, 在任职期间, 能够严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《独立董事制度》等法律、法规、规范性文件的规定, 诚信、勤勉、独立地履行职责, 积极出席相关会议, 认真审议各项议案, 对公司重大事项发表独立意见。报告期内, 公司3名独立董事对公司董事会的议案及其他事项均没有提出异议。独立董事出席2010年度董事会各次会议情况如下:

独立董事姓名	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
安宁	7	7	0	0	否
王铁军	7	7	0	0	否
侯文全	7	7	0	0	否

三、报告期内股东大会召开情况

报告期内, 公司共召开了1次股东大会。公司股东大会严格按照《公司法》、公司章程、《股东大会议事规则》等文件的要求, 对公司的相关事项做出了决策, 程序规范, 决策科学, 效果良好。具体情况如下:

召开时间	会议名称	审议通过的议案	信息披露媒体
2010年6月15日	2009年年度	《2009年度董事会工作报告》	-----
	股东大会	《2009年度监事会工作报告》	

		《公司 2009 年度财务决算报告》	
		《公司 2009 年度利润分配方案》	
		《2010 年度经营计划》	
		《2010 年度财务预算方案》	

四、报告期内董事会召开情况

报告期内, 公司共召开了7次董事会。公司董事会严格按照《公司法》、公司章程、《董事会议事规则》等文件的要求, 对公司的相关事项做出决策, 程序规范, 效果良好。具体情况如下:

召开时间	会议名称	审议通过的议案	信息披露媒体
2010 年 1 月 18 日	第一届董事会 第九次会议	《关于公司近三年财务报告的议案》	-----
		《关于公司 2009 年度财务报告的议案》	
		《关于对深圳长城世家商贸有限公司增资的议案》	
2010 年 5 月 27 日	第一届董事会 第十次会议	《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》	-----
		《〈2009 年度总经理工作报告〉的议案》	
		《2009 年度董事会工作报告》	
		《公司 2009 年度财务决算报告》	
		《公司 2009 年度利润分配方案》	
		《〈2010 年度经营计划〉的议案》	
		《〈2010 年度财务预算方案〉的议案》	
2010 年 6 月 19 日	第一届董事会 第十一次会议	《关于公司设立募集资金专用账户的议案》	-----
		《内幕信息知情人登记备案制度》	
		《年报信息披露重大差错责任追究制度》	
		《重大信息内部报告制度》	
		《特定对象来访接待管理制度》	
		《突发事件危机处理应急制度》	
2010 年 8 月 10 日	第一届董事会 第十二次会议	《2010 年半年度报告全文及摘要的议案》	证监会指定信息披露媒体

2010 年 10 月 24 日	第一届董事会 第十三次会议	《长城集团 2010 年第三季度报告》	证监会指定信息披露媒体
2010 年 11 月 14 日	第一届董事会 第十四次会议	《“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划》	证监会指定信息披露媒体
2010 年 12 月 21 日	第一届董事会 第十五次会议	《关于广东长城集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》	证监会指定信息披露媒体

五、董事会下设专门委员会工作总结

(一) 审计委员会工作总结

公司审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，并由独立董事担任召集人。主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，主要开展了如下工作：

1、报告期内，审计委员会对公司定期报告、各季度募集资金使用情况、内部控制、续聘审计机构等进行了审议。

2、与广东正中珠江会计师事务所有限公司就2010年年度审计报告的编制进行沟通与交流，对年审前财务部门的财务报告进行审议。审计委员会认为：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公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量，同意广东正中珠江会计师事务所有限公司拟发表的标准无保留审计意见的2010年度财务报告，并提请董事会审议。

3、督促和指导审计部门对募集资金的存放进行审计，并形成专项报告。审计委员会认为：公司2010年度较好地执行了《募集资金专项存储与使用管理办法》、《募集资金三方监管协议》，不存在违规使用募集资金的情况。

4、对广东正中珠江会计师事务所有限公司在2010年度对公司提供的审计服务进行评估，并提请董事会续聘其为公司2011年度审计服务机构。

5、对公司内部控制自我评价报告进行审议。审计委员会认为：公司内部控制设计和执行方面不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价报告符合公司内部控制设计及执行情况。

(二) 薪酬和考核委员会工作总结

报告期内，公司薪酬和考核委员会严格按照《董事会薪酬和考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，为公司建立健全了有效的董事、监事和高级管理人员的考评和激励制度。

报告期内, 公司薪酬和考核委员会对公司2010年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核, 认为: 公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工, 认真履行了相应的职责, 较好的完成了其工作目标和经济效益指标。公司董事、监事、高级管理人员2010年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案, 符合公司的经营业绩和个人绩效。

(三) 战略发展委员会工作总结

战略发展委员会由3名董事组成。战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内, 报告期内, 公司战略发展委员会勤勉尽责地履行职责, 在公司申请首次公开发行股票并在创业板上市过程中, 为募投项目提出了实施预案, 并对公司中长期战略规划、重大投资等事项进行研究, 并提出了自己意见和见解。

(四) 提名委员会工作总结

提名委员会由5名董事组成。报告期内, 董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《广东长城集团股份有限公司章程》、《广东长城集团股份有限公司董事会提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定, 公司提名委员会勤勉尽责地履行职责, 持续研究与关注高级管理人员选拔制度, 认真审核与评价公司高级管理人员候选人。

报告期内, 公司董事、高级管理人员均在任期中, 未发生换届事项。

六、公司独立性

公司独立性情况良好, 具有面向市场自主经营的能力。

(一) 人员独立

公司的高管人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生, 不存在由控股股东任免或审批的情形, 未在控股股东单位兼任除董事以外的其他职务, 公司与高管人员签订的合同中不存在约定高管人员必须遵守控股股东有关干部管理权限等规定的情形。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离, 公司与员工已签订了《劳动合同》, 所有员工均在公司领薪及购买社保, 公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

(二) 资产独立

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产, 公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权, 不存在向公司大股东租赁经营场所或与控股股东在同一厂区办公的情形。公司具备自己独立的商标, 不存在向大股东

租赁商标使用权的情形。

（三）财务管理独立

公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，公司制定了完备的规章制度，建立了严格的内部控制制度，独立开立银行账户、依法独立纳税。不存在公司与控股股东使用同一财务信息系统，或与控股股东的系统联网，控股股东能随意查询或修改公司财务信息的情形。

（四）机构独立

公司建立了自身完整的组织结构，根据相关法律法规的要求建立了较完善的法人治理结构及各种规章制度，不存在控股股东直接发文要求上市公司执行控股股东单位管理制度的情形。公司可经董事会审批后自主调整机构设置，不须报控股股东批准，不存在公司与控股股东部门职责未分开，人员任职重叠，人事、内部审计、档案管理部门相应职能由控股股东代为行使，控股股东的日常事务由上市公司经营管理人员负责等情形。

（五）业务独立

公司具有独立的研发、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东控制的关联企业不存在同业竞争关系；在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人。公司董事会能对公司的资金运用、重大投资项目等自主审议，不存在经控股股东审批的情形。公司不存在与控股股东合署办公，共用一套管理系统的情形。

七、内部控制的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及中国证监会、深圳证券交易所的有关监管要求，公司健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规则》、《审计委员会议事规则》、《董事会秘书工作制度》等公司治理制度并得到了有效实施。公司严格按照法人治理结构和相关规则分层次治理。

为合理保证各项目标的实现，公司已根据有关法律、法规的要求，并结合公司行业特性及经营

活动的实际,建立起较为健全有效的内部控制体系。目前本公司的内控制度已经涵盖了公司治理结构、信息披露、日常生产经营、财务管理与控制、人力资源等生产经营各方面内容,形成了比较完整规范的控制体系。

1、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序,办理货币资金业务的不相容岗位已作分离,相关机构和人员存在互相制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范—货币资金(试行)》,明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按照中国人民银行《支付结算办法》及相关规定制定了银行结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2、公司已形成了筹资业务的管理制度,能较合理地确定筹资规模和资金结构,选择恰当的筹资渠道,较严格地控制财务风险,以降低资金成本。为加强、规范募集资金管理,确保资金使用的安全,提高资金的使用效率,最大限度地保障投资者利益,公司根据《公司法》、《证券法》及其他有关规定,制定了募集资金管理制度,对公司通过证券市场公开募集或者通过非公开发行股票募集的用于特定用途的募集资金的存放、使用、投资项目管理、项目变更、募集资金使用情况的监督以及信息披露均做了明确规定,以充分保障投资者的利益。

3、公司较合理的设立了采购及付款业务的机构和岗位。明确了采购申请、采购审批、采购执行、货物验收、应付账款核算、付款审批等一系列工作规程。公司对应付账款和预付账款的支付,必须在相关手续办理齐备后才能办理付款,在付款上尽量做到按月按计划付款。在付款方式控制方面,除了向不能转账的个人购买货物以及不足转账金额起点的,可以支付现金外,货款一般通过银行转账或使用银行承兑汇票等方式结算。财务部定期与采购部核对数据,确保应付账款数据的准确。公司在采购与付款业务的控制方面没有重大控制漏洞。

4、公司已制定了较为可行的销售政策,对定价原则、信用标准和信用条件、收款方式以及销售业务的机构人员的职责权限等相关内容作了明确规定。对公司内部企业之间销售商品、提供劳务一般按照市场价格进行结算。公司规范了从接受客户订单到安排组织货源、发货、确认收入、管理应收账款等一系列工作,以保证公司销售业务的正常开展和货款及时安全回收。公司和下属企业将收款责任落实到销售部门,将销售货款回收情况作为主要考核指标之一。

5、公司已建立了成本费用控制制度,明确了费用开支限额和标准。成本核算按照成本-项目归集分配。

6、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度,对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制,采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,能够有效地防止各种实物资产的被盗、损毁和重大流失。

7、公司已建立了比较科学的固定资产管理程序。公司制定的主要文件有《固定资产管理制度》。对固定资产的购置、改良、验收、保管、调拨、出售、报废、盘点等都制定了严格的规定。

8、公司建立了严格的存货控制制度，通过存货控制制度明确了存货管理各环节相关要求。从采购收料到存货进仓、销售发货的各环节都有相应的单据严格记录存货的流转情况，财务部根据这些原始单据核算存货销售成本，定期进行存货盘点，核对账实是否相符，保证公司存货安全。

9、为加强公司投资的决策与管理，严格控制投资风险，依据公司章程以及有关的法律法规，公司制定了《对外投资制度》，对公司对外投资的原则、形式、投资项目的提出、审批、投资运作与管理、投资项目的监督等做出了明确的规定。公司实行重大投资决策的责任制度，明确了投资的审批程序、采取不同的投资额分别由不同层次的权力机构决策的机制，合理保证了对外投资的效率，保障了投资资金的安全和投资效益。在投资管理环节公司不存在重大控制漏洞。

10、公司制定的《对外担保管理制度》对公司的担保行为进行严格控制，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保条件、担保责任、担保风险、对外担保信息披露等相关内容进行了明确的规定，确保公司对外担保行为不损害公司和全体股东的利益。公司对担保方面的控制较为严格，对外担保的决策和批准等控制程序均得到了严格执行，并严格执行责任追究制。公司在对外担保方面不存在重大的控制漏洞。

11、为规范公司关联交易行为，根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程，公司制定了《关联交易公允决策制度》，明确了关联方的界定，关联交易的定价、审批、执行和披露等内容，公司能较严格地控制关联交易的发生，与关联方之间订立的交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，切实做到与公司控股股东的“五独立”，保证了关联交易公允。

12、为加强公司人力资源管理，公司根据《劳动法》及其他有关的政策法规，结合公司自身的实际情况，制定了《人力资源内部控制制度》，该制度保证公司依法用工，科学利用

人力资源，并保障了劳动者的合法权益，完善了优胜劣汰机制，提高员工的竞争意识，有利于公司奖励先进，鞭策后进，选拔优秀人才。

13、其他管理控制环节

(1) 公司制定的《预算管理制度》明确了各部门、岗位在年度全面预算中的职责和预算编制流程，规范了年度预算制定后的执行与跟踪工作。并采取措施对公司的经济活动进行全面调节和控制，保证公司战略目标和经营目标的实现。

(2) 定期沟通制度：公司制定的《会议管理制度》规范了公司会议管理工作，对会议决议的跟踪与执行效果进行控制。

(3) 信息披露管理制度：公司制定的《信息披露制度》规范了公司信息披露行为，确保披露

信息真实、准确、完整、及时, 促进公司依法规范运作, 维护公司和投资者的合法权益。除由于公司相关财务人员工作失误, 公司2010年第三季报的业绩预增公告出现延迟, 未能及时披露外再无其他异常事件。

(4) 公司规范了对控股子公司的管理与控制, 促使母子公司协调发展, 有效控制了子公司的经营和财务风险。

公司在中国证监会创业板指定信息披露网站披露《2010年度内部控制自我评价报告》供投资者查阅。

第八节 监事会报告

一、2010年度监事会会议召开情况

报告期内, 公司监事会共召开了4次会议。公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》中的相关规定, 有效履行了审查和监督等职责。

1、公司第一届监事会第五次会议于2010年5月27日上午10: 00在公司会议室召开, 由公司监事会主席谢建歆先生主持, 会议审议并通过了《2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配方案》、《2010年度财务预算方案》等4项议案。

2、公司第一届监事会第六次会议于2010年8月10日召开, 由公司监事会主席谢建歆先生主持, 会议应到监事5名, 5名监事均亲自出席了会议。会议审议通过了《2010年半年度报告全文及摘要》的议案, 并发表了审核意见。

3、本届监事会第七次会议于2010年10月24日召开, 由公司监事会主席谢建歆先生主持, 会议应到监事5名, 5名监事均亲自出席了会议。会议审议通过了《长城集团2010年第三季度报告》的议案, 并发表了审核意见。

4、本届监事会第八次会议于2010年12月21日召开, 由公司监事会主席谢建歆先生主持, 会议应到监事5名, 5名监事均亲自出席了会议。会议审议通过了《关于广东长城集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内, 公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会, 并根据有关法律、法规, 对董事会、股东大会的召集程序、决策程序, 董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为:

公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等的相关规定, 董事会运作规范、决策合理、程序合法, 认真执行股东大会的各项决议。公司董事、高级管理人员执行公司职务时忠于职守、勤勉尽责, 不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对2010年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效地监督、检

查和审核, 认为:

公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。2010年度审计报告真实、客观、准确地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况, 认为:

报告期内, 在募集资金的使用管理上, 公司严格按照《募集资金管理制度》的要求进行, 募集资金的使用符合募投项目的综合需要, 不存在违规使用募集资金的行为。募集资金的使用未与募集资金投资项目的实施计划相抵触, 不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

4、公司收购、出售资产情况

2010年度公司无重大收购或出售资产事项。

5、公司关联交易情况

2010年度公司无关联交易情况发生。

6、公司对外担保情况

报告期内, 公司未发生对外担保情况。

7、对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会《2010年度内部控制自我评价报告》发表如下审核意见: 公司现已建立了较完善的内部控制体系, 符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要, 并能得到有效执行, 内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

审计报告

广会所审字[2011]第 11002530015 号

广东长城集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东长城集团股份有限公司(以下简称“长城集团”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长城集团管理层的责任。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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,长城集团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长城集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师:熊永忠

中国注册会计师: 王旭彬

中国 广州

二〇一一年四月二十一日

资产负债表

编制单位: 广东长城集团股份有限公司

2010 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	557,500,806.32	545,669,333.74	55,765,215.98	52,460,103.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	63,987,113.68	64,036,448.14	61,830,198.76	61,830,198.76
预付款项	27,489,646.84	23,326,539.91	33,100,027.30	30,945,747.42
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,232,600.00	3,232,600.00		
应收股利				
其他应收款	3,860,924.93	21,965,631.95	2,281,991.96	6,258,273.96
买入返售金融资产				
存货	52,807,267.24	51,769,563.02	44,545,521.10	44,251,344.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	710,878,359.01	712,000,116.76	198,522,955.10	196,745,668.51
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		23,768,014.40		15,768,014.40
投资性房地产				
固定资产	119,221,442.77	107,016,020.55	107,188,197.08	96,156,321.50
在建工程	13,922,434.25	12,892,055.25	21,998,249.08	21,998,249.08
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	5,015,890.05	5,015,890.05	5,220,830.37	5,220,830.37
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	11,337,276.73	1,373,666.63	1,523,600.00	1,523,600.00
递延所得税资产	522,774.90	672,041.45	492,353.06	523,172.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	150,019,818.70	150,737,688.33	136,423,229.59	141,190,187.91
资产总计	860,898,177.71	862,737,805.09	334,946,184.69	337,935,856.42
流动负债:				
短期借款	120,000,000.00	110,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	5,450,453.71	5,030,450.47	6,997,380.38	7,674,597.20
预收款项	1,106,127.35	942,077.34	329,326.59	676,909.06
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,778,486.14	2,585,227.01	3,162,750.58	2,777,522.08
应交税费	-669,771.83	-723,702.05	8,948,372.56	8,531,588.63
应付利息	220,623.33	196,285.83		
应付股利				
其他应付款	359,786.23	7,332,531.46	1,126,204.00	2,380,434.00
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			10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	129,245,704.93	125,362,870.06	82,564,034.11	84,041,050.97
非流动负债:				
长期借款			30,000,000.00	30,000,000.00
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				
非流动负债合计			30,000,000.00	30,000,000.00
负债合计	129,245,704.93	125,362,870.06	112,564,034.11	114,041,050.97
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	535,894,284.84	535,894,284.84	84,302,484.84	84,302,484.84
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	11,028,771.71	11,028,771.71	7,339,938.75	7,339,938.75
一般风险准备				
未分配利润	84,729,416.23	90,451,878.48	55,739,726.99	57,252,381.86
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	731,652,472.78	737,374,935.03	222,382,150.58	223,894,805.45
少数股东权益				
所有者权益合计	731,652,472.78	737,374,935.03	222,382,150.58	223,894,805.45
负债和所有者权益总计	860,898,177.71	862,737,805.09	334,946,184.69	337,935,856.42

利润表

编制单位: 广东长城集团股份有限公司

2010 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	357,100,481.82	356,232,069.66	320,315,623.13	319,785,769.02
其中: 营业收入	357,100,481.82	356,232,069.66	320,315,623.13	319,785,769.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	324,858,867.79	320,353,150.00	268,989,393.79	267,443,024.56
其中: 营业成本	264,144,886.01	267,155,888.59	235,373,467.79	237,599,793.10
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	2,808,325.73	2,667,883.96	1,834,761.75	1,739,830.74
销售费用	10,116,623.92	9,777,288.62	8,204,761.89	8,204,761.89
管理费用	39,878,198.53	32,413,241.55	17,090,854.94	13,211,601.57
财务费用	7,658,549.02	7,346,388.00	6,919,570.05	6,914,226.60
资产减值损失	252,284.58	992,459.28	-434,022.63	-227,189.34
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
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)	32,241,614.03	35,878,919.66	51,326,229.34	52,342,744.46
加: 营业外收入	8,030,927.37	8,030,841.37	2,224,078.10	2,224,078.10
减: 营业外支出	462,540.54	462,280.00	74,880.00	74,880.00
其中: 非流动资产处置损失	260.54			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,810,000.86	43,447,481.03	53,475,427.44	54,491,942.56
减：所得税费用	7,131,478.66	6,559,151.45	8,824,747.87	8,380,333.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,678,522.20	36,888,329.58	44,650,679.57	46,111,609.55
归属于母公司所有者的净利润	32,678,522.20	36,888,329.58	44,650,679.57	46,111,609.55
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.37		0.60	
（二）稀释每股收益	0.37		0.60	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	32,678,522.20	36,888,329.58	44,650,679.57	46,111,609.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,678,522.20	36,888,329.58	44,650,679.57	46,111,609.55
归属于少数股东的综合收益总额				

现金流量表

编制单位: 广东长城集团股份有限公司

2010 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	366,350,764.76	360,462,922.03	336,306,201.33	335,880,211.32
客户存款和同业存放款项净增加额			0.00	
向中央银行借款净增加额			0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额			0.00	
收到原保险合同保费取得的现金			0.00	
收到再保险业务现金净额			0.00	
保户储金及投资款净增加额			0.00	
处置交易性金融资产净增加额			0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金			0.00	
拆入资金净增加额			0.00	
回购业务资金净增加额			0.00	
收到的税费返还	15,972,027.61	15,972,027.61	11,360,414.71	11,360,414.71
收到其他与经营活动有关的现金	8,761,035.36	10,782,718.35	2,450,672.73	2,449,324.49
经营活动现金流入小计	391,083,827.73	387,217,667.99	350,117,288.77	349,689,950.52
购买商品、接受劳务支付的现金	282,226,852.59	281,096,741.15	265,111,630.30	269,621,308.68
客户贷款及垫款净增加额			0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额			0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金			0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金			0.00	
支付保单红利的现金			0.00	
支付给职工以及为职工支	31,422,490.37	27,093,377.33	26,067,573.35	23,566,053.75

付的现金				
支付的各项税费	9,175,995.18	6,772,268.82	17,810,840.50	16,719,107.51
支付其他与经营活动有关的现金	27,979,238.21	18,408,364.42	17,511,985.52	13,887,153.75
经营活动现金流出小计	350,804,576.35	333,370,751.72	326,502,029.67	323,793,623.69
经营活动产生的现金流量净额	40,279,251.38	53,846,916.27	23,615,259.10	25,896,326.83
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,768,675.48	8,261,979.05	17,953,073.04	14,134,996.00
投资支付的现金	0.00		0.00	
质押贷款净增加额	0.00		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	8,000,000.00	0.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00		0.00	
投资活动现金流出小计	18,768,675.48	16,261,979.05	17,953,073.04	16,134,996.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,768,675.48	-16,261,979.05	-17,953,073.04	-16,134,996.00
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	480,375,000.00	480,375,000.00	0.00	0.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00		0.00	
取得借款收到的现金	172,956,366.76	162,956,366.76	141,000,000.00	141,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	653,331,366.76	643,331,366.76	141,000,000.00	141,000,000.00

偿还债务支付的现金	144,956,366.76	144,956,366.76	115,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,045,853.25	7,695,393.25	5,487,081.83	5,487,081.83
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,155,000.00	33,106,181.65	600,000.00	7,828,566.00
筹资活动现金流出小计	171,157,220.01	185,757,941.66	121,087,081.83	128,315,647.83
筹资活动产生的现金流量净额	482,174,146.75	457,573,425.10	19,912,918.17	12,684,352.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,949,132.31	-1,949,132.31	-932,975.45	-932,975.45
五、现金及现金等价物净增加额	501,735,590.34	493,209,230.01	24,642,128.78	21,512,707.55
加: 期初现金及现金等价物余额	55,765,215.98	52,460,103.73	31,123,087.20	30,947,396.18
六、期末现金及现金等价物余额	557,500,806.32	545,669,333.74	55,765,215.98	52,460,103.73

合并所有者权益变动表

编制单位: 广东长城集团股份有限公司

2010 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	75,000,000.00	84,302,484.84			7,339,938.75		55,739,726.99		222,382,150.58		75,000,000.00	84,302,484.84			2,728,777.79		15,700,208.38		177,731,471.01	
加: 会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	75,000,000.00	84,302,484.84			7,339,938.75		55,739,726.99		222,382,150.58		75,000,000.00	84,302,484.84			2,728,777.79		15,700,208.38		177,731,471.01	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00	451,591,800.00			3,688,832.96		28,989,689.24		509,270,322.20						4,611,160.96		40,039,518.61		44,650,679.57	
(一) 净利润							32,678,522.20		32,678,522.20								44,650,679.57		44,650,679.57	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							32,678,522.20		32,678,522.20								44,650,679.57		44,650,679.57	

(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	451,591,800.00								476,591,800.00									
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	451,591,800.00								476,591,800.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配					3,688,832.96	-3,688,832.96							4,611,160.96	-4,611,160.96					
1. 提取盈余公积					3,688,832.96	-3,688,832.96							4,611,160.96	-4,611,160.96					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			

4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		84,729,416.23			731,652,472.78	75,000,000.00	84,302,484.84			7,339,938.75		55,739,726.99			222,382,150.58

母公司所有者权益变动表

编制单位: 广东长城集团股份有限公司

2010 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	75,000,00 0.00	84,302,48 4.84			7,339,938 .75		57,252,38 1.86	223,894,8 05.45	75,000,00 0.00	84,302,48 4.84			2,728,777 .79		15,751,93 3.27	177,783,1 95.90
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	75,000,00 0.00	84,302,48 4.84			7,339,938 .75		57,252,38 1.86	223,894,8 05.45	75,000,00 0.00	84,302,48 4.84			2,728,777 .79		15,751,93 3.27	177,783,1 95.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,00 0.00	451,591,8 00.00			3,688,832 .96		33,199,49 6.62	513,480,1 29.58					4,611,160 .96		41,500,44 8.59	46,111,60 9.55
(一) 净利润							36,888,32 9.58	36,888,32 9.58							46,111,60 9.55	46,111,60 9.55
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							36,888,32 9.58	36,888,32 9.58							46,111,60 9.55	46,111,60 9.55
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,00 0.00	451,591,8 00.00						476,591,8 00.00								
1. 所有者投入资本	25,000,00 0.00	451,591,8 00.00						476,591,8 00.00								

四、本期期末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		90,451,878.48	737,374,935.03	75,000,000.00	84,302,484.84			7,339,938.75		57,252,381.86	223,894,805.45
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------	---------------	---------------	--	--	--------------	--	---------------	----------------

广东长城集团股份有限公司2010 年度财务报表附注

单位: 人民币元

一、公司基本情况**历史沿革和变更情况**

广东长城集团股份有限公司(以下简称“长城集团”、“长城股份”、“公司”)前身系广东长城集团有限公司,于1996年2月1日在潮州市工商行政管理局注册成立,取得注册号为445100000000444号企业法人营业执照,注册资本1,000万元,由潮州市长城陶瓷制作厂出资750万元,占注册资本的75%;潮州市长城陶瓷制作厂有限公司出资150万元,占注册资本的15%;潮州市南方工艺制品厂有限公司出资100万元,占注册资本的10%。

2002年12月20日,潮州市长城陶瓷制作厂将其持有的75%的股权计750万元转让给蔡廷祥,潮州市长城陶瓷制作厂有限公司将其持有的15%的股权计150万元转让给吴淡珠,潮州市南方工艺制品厂有限公司将其持有的10%的股权计100万元转让给陈素芳,转让后各股东出资额及出资比例为蔡廷祥出资750万元,占注册资本的75%,吴淡珠出资150万元,占注册资本的15%,陈素芳出资100万元,占注册资本的10%。

2003年5月14日,公司增加注册资本4,280万元,其中蔡廷祥增资3,474万元、吴淡珠增资378万元、陈素芳增资428万元,公司注册资本变更为5,280万元,其中蔡廷祥出资4,224万元,占注册资本的80%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的10%;陈素芳出资528万元,占注册资本的10%。

2008年1月13日,公司增加注册资本143万元,其中肖少强出资143万元,公司注册资本变更为5,423万元,其中蔡廷祥出资4,224万元,占注册资本的77.90%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的9.73%;陈素芳出资528万元,占注册资本的9.73%;肖少强出资143万元,占注册资本的2.64%。

2008年5月10日,公司股东蔡廷祥将其持有的1.05%的公司股权转让给柯少玲。转让后,各股东实收资本中出资额及持股比例为:蔡廷祥出资4,166.80万元,占注册资本的76.85%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的9.73%;陈素芳出资528万元,占注册资本的9.73%;肖少强出资143万元,占注册资本的2.64%;柯少玲出资57.20万元,占注册资本1.05%。

2008年6月10日,公司股东蔡廷祥与陈锦贤、陈得光、任锋签订股权转让协议,蔡廷祥将其持有的1.00%、8.756%、3.33%的股权分别转让给陈锦贤、陈得光、任锋;公司股东吴淡珠与陈得光签订股权转让协议,吴淡珠将其持有的0.93%股权转让给陈得光;公司股东陈素芳与陈得光签订股权转让协议,陈素芳将其持有的0.93%股权转让给陈得光。转让后,各股东实收资本中出资额及持股比例为:蔡廷祥出资34,571,625.00元,占注册资本的63.75%;陈得光出资5,763,736.00元,占注册资本的10.63%;吴淡珠出资4,772,240.00元,占注册资本的8.80%;陈素芳出资4,772,240.00元,占注册资本的8.80%;任锋出资1,805,859.00元,占注册资本的3.33%;肖少强出资1,430,000.00元,占注册资本的2.64%;柯少玲出资572,000.00元,占注册资本1.05%;陈锦贤出资542,300.00元,占注册资本1.00%。

根据广东长城集团有限公司股东会决议和广东长城集团股份有限公司发起人协议书,广东长城集团有限公司原股东作为发起人,以发起方式将广东长城集团有限公司整体变更为广东长城集团股份有限公司,各股东以广东长城集团有限公司截至2008年4月30日的净资产119,302,484.84元中的60,000,000.00元作为折股依据,相应折合为长城股份的全部股份,各发起人所持有的广东长城集团有限公司的股权相应转为长城股份的股份。长城股份注册资本为6,000万元,实收资本为6,000万元。至此各股东注册资本中出资额以及持股比例分别为:蔡廷祥出资3,825万元,占注册资本的63.75%;陈得光出资637.80万,占注册资本的10.63%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的8.80%;陈素芳出资528万元,占注册资本的8.80%;任锋出资199.80万元,占注册资本的3.33%;肖少强出资158.40万元,占注册资本的2.64%;柯少玲出资63万元,占注册资本的1.05%;陈锦贤出资60万元,占注册资本的1.00%。

根据公司相关股东会决议和修改后章程、股份认购书等规定,公司申请增加注册资本1,500万元,变更后的注册资本为7,500万元。新增注册资本由新股东深圳市深港产学研创业投资有限公司、广东西域投资管理有限公司、广东盈峰投资控股集团有限公司、李锐源、孙慧认缴。截至2008年10月19日,公司变更后累计股本7,500万元,占变更后注册资本的100.00%,其中:蔡廷祥出资3,825万元,占注册资本的51.00%;陈得光出资637.80万元,占注册资本的8.504%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的7.04%;陈素芳出资528万元,占注册资本的7.04%;任锋出资199.80万元,占注册资本的2.664%;肖少强出资158.40万元,占注册资本的2.112%;柯少玲出资63万元,占注册资本的0.84%;陈锦贤出资60万元,占注册资本的0.80%;深圳市深港产学研创业投资有限公司出资750万元,占注册资本的10.00%;广东西域投资管理有限公司出资262.50万元,占注册资本的3.50%;广东盈峰投资控股集团有限公司出资225万元,占注册资本的3.00%;李锐源出资150万元,占注册资本的2.00%;孙慧出资112.50万元,占注册资本的1.50%。

2009年9月26日,陈得光与杭州中证大道丰湖投资合伙企业(有限合伙)签订股份转让协议,陈得光将其持有的长城集团408万股(占总股本的5.44%)转让给杭州中证大道丰湖投资合伙企业(有限合伙)。转让后注册资本中各股东出资额及出资比例为蔡廷祥出资3,825万元,占注册资本的51.00%;深圳市深港产学研创业投资有限公司出资750万元,占注册资本的10.00%;吴淡珠出资528万元,占注册资本的7.04%;陈素芳出资528万元,占注册资本的7.04%;杭州中证大道丰湖投资合伙企业(有限合伙)出资408万元,占注册资本的5.44%;广东西域投资管理有限公司出资262.50万元,占注册资本的3.50%;陈得光出资229.80万元,占注册资本的3.06%;广东盈峰投资控股集团有限公司出资225万元,占注册资本的3.00%;任锋出资199.80万元,占注册资本的2.67%;肖少强出资158.40万元,占注册资本的2.11%;李锐源出资150万元,占注册资本的2.00%;孙慧出资112.50万元,占注册资本的1.50%;柯少玲出资63万元,占注册资本的0.84%;陈锦贤出资60万元,占注册资本的0.80%。

2010年6月1日经中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]754号)核准,向社会公开发行2,500万股,股本变更为10,000万股,公司股票于2010年6月25日在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票代码为300089。

行业性质

陶瓷制品业。

经营范围及主要产品或提供的劳务

生产、销售: 工艺陶瓷、骨质瓷、抗菌镁质瓷及其他各类陶瓷, 电子产品(不含电子出版物), 包装制品(不含印刷)及陶瓷相关配套的藤、竹、木、铁、布、革、树脂、聚酯、橡胶、玻璃、五金、塑料、不锈钢制品。销售: 机械设备(不含汽车), 五金交电, 化工产品(不含危险化学品), 家具, 建筑材料, 针、纺织品, 金属材料。货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

公司住所

广东省潮州市枫溪区蔡陇管区。

母公司以及集团最终母公司

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司的控股股东为蔡廷祥, 实际控制人为蔡廷祥和吴淡珠夫妇。

公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定, 设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构; 董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策, 并向股东大会负责; 总经理负责公司的日常经营管理事务。

二、主要会计政策、会计估计及其变更以及合并财务报表编制方法

财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 自 2007 年 1 月 1 日起按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量, 基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外, 公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2010 年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

会计期间

公司的会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。

——同一控制下的企业合并, 合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本, 为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

—参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制, 为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。

——非同一控制下的企业合并, 一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为公司在购买日为取得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, 为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并的, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 于发生时计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 公司将其计入投资成本; 购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分, 确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本, 则超出的金额直接计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时, 按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致, 按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时, 以母公司和子公司的个别财务报表为基础, 在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易及其未实现损益等全部抵销后, 逐项合并, 并计算少数股东权益和少数股东损益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司资产负债表日应享有的权益; 少数股东损益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司当期应享有的利润(或应承担的亏损)。

现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务和外币财务报表折算

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

金融工具

- 按照投资目的和经济实质，公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

- 按照经济实质，公司将承担的金融负债再划分为两类：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；其他金融负债。

- 金融工具确认依据和计量方法

——当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

——公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是,下列情况除外:

——持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量;

——在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量;

——对因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量等情况,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,公司改按成本计量,该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

——公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是,下列情况除外:

——以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;

——因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量等情况,使金融负债不再适合按照公允价值计量时,公司改按成本计量,该成本为重分类日该金融负债的账面价值;

——与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;

——不属于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的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:按照或有事项准则确定的金额;初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

——公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照下列规定处理:

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益;

——可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

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

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

- 金融资产、金融负债的公允价值的确定: 存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价

值, 活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

- 金融资产的减值准备

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

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的, 以公允价值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益; 可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的, 以预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 应当予以转出, 计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。

应收款项

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上 (含 100 万元) 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 将该应收款项的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中, 以账龄为信用风险组合计提坏账准备

— 按组合计提坏账准备应收款项:

—— 确定组合的依据:

账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
------	---------------------

应收出口退税款组合	应收出口退税款
-----------	---------

——按组合计提坏账准备的计提方法:

账龄组合	账龄分析法
应收出口退税款组合	不计提坏账准备

——组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

——单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 将该应收款项的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计提坏账准备。

存货

——存货分类: 原材料、低值易耗品、在产品和产成品等等。

——存货的核算: 购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账, 发出时的成本采用加权平均法核算。

——存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量。

——存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列

相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量,可以合并计量成本与可变现净值;对于数量繁多、单价较低的存货,可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

——可直接用于出售的存货,其可变现净值按该等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。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。

——存货的盘存制度:采用永续盘存制。存货定期盘点,盘点结果如果与账面记录不符,于期末前查明原因,并根据企业的管理权限,在期末结账前处理完毕。

——低值易耗品的摊销方法:低值易耗品采用一次摊销法摊销。

——包装物的摊销方法:包装物采用一次摊销法摊销。

长期股权投资核算方法

——长期股权投资在取得时按照投资成本入账:

——投资成本确认方法如下:

——企业合并形成长期股权投资

——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,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

——对除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

——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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——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投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资,其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资, 债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法:

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 和对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算, 其中: 母公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资, 公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外, 如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务, 则按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的, 公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

——在编制合并财务报表时, 因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 整留存收益。

——处置长期股权投资时, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

——确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制, 即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时, 一般可以考虑以下情况作为确定基础: (1) 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。(2) 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。(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

——重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表, 通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时, 一般认为对被投资单位具有重大影响, 除非有明确的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, 不形成重大影响。

—长期股权投资减值准备

公司期末对长期投股权资逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复, 则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

长期股权投资减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

投资性房地产

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

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

固定资产

—固定资产的确认条件: 使用年限超过一年以上的房屋建筑物、机械设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等; 单位价值在 2000 元以上, 并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

—固定资产的分类为: 房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备。

—固定资产计价

——外购及自行建造的固定资产按实际成本计价, 购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产, 按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配, 分别确定各项固定资产的成本;

——投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外;

——通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的固定资产, 其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账价值;

——以债务重组取得的固定资产, 对受让的固定资产按其公允价值入账。

—固定资产折旧: 采用直线法平均计算, 并按固定资产类别, 估计经济使用年限及残值率确定, 具体折旧率如下:

资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.375
机械设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

—固定资产减值准备:

——公司期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于其账面价值,则按照其差额计提固定资产减值准备,固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

——固定资产存在下列情况之一时,全额计提减值准备:

——长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且无转让价值的固定资产;

——由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;

——虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格产品的固定资产;

——已遭毁损,以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产;

——其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

—融资租入固定资产的认定依据

—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。

——满足以下一项或数项标准的租赁,应当认定为融资租赁:

——在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;

——承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而

在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

——即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分,通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%,但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准;

——承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%;

——租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

—融资租入固定资产的计价方法

——按照实质重于法律形式的要求,企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账,同时确认相应的负债,并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日,承租人应当将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租入资产的入账价值;承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

在建工程

—在建工程类别: 在建工程按工程项目进行明细核算,具体核算内容包括: 建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

—在建工程的计量

——在建工程以实际成本计价,按照实际发生的支出确定其工程成本,工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品,其发生的成本,计入在建工程成本,销售或结转为产成品时,按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用,符合借款费用资本化条件的,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前,计入在建工程成本。

—在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目在达到预定可使用状态时结转固定资产。在建工程项目按建造该项资产在达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算手续的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整,但不调整原已计提的折旧额。

—公司在期末对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时,计提在建工程减值准备:

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

借款费用

- 借款费用资本化的确认原则

——购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前, 根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

- 借款费用资本化期间

——开始资本化: 当以下三个条件同时具备时, 因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:

——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状态所必要的购建活动已经开始。

——暂停资本化: 若资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

——停止资本化: 当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 停止其借款费用的资本化。

—借款费用资本化金额的计算方法

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

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款, 当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

无形资产

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

——外购无形资产的成本, 按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益, 开发阶段的支出, 能够符合资本化条件的, 确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产, 按照投资合同或协议约定的价值作为成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易换入的无形资产, 以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产, 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价; 捐赠方没有提供有关凭据的, 如果同类或类似无形资产存在活跃市场的, 按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额, 加上应支付的相关税费, 作为实际成本; 如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值, 作为实际成本。

——无形资产摊销: 使用寿命有限的无形资产, 在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

——运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;

——技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;

——以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况;

——现在或潜在的竞争者预期采取的行动;

——为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力;

——对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制;

——与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

——划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

——公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段: 研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段; 开发阶段是指已完成研究阶段, 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

——公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准, 归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时, 确认为无形资产:

——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;

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

——无形资产产生未来经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场; 无形资产将在内部使用时, 证明其有用性;

——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;

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

—无形资产减值准备: 公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力, 对预计可收回金额低于其账面价值的, 按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用, 以实际发生的支入账并在其预计受益期内按直线法平均进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

预计负债

—预计负债的确认标准

——当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 确认为负债:

——该义务是本公司承担的现时义务;

——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。

—预计负债的计量方法

——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。所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定; 在其他情况下, 最佳估计数按如下方法确定:

——或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定;

——或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

收入

—销售商品收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

——公司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计量;

——相关经济利益很可能流入公司;

——相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

—提供劳务收入的确认方法:

——劳务在同一年度内开始并完成的, 在完成劳务时确认收入;

——劳务的开始和完成分属不同的会计年度的, 在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入公司, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认劳务收入。

提供劳务的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

——收入的金额能够可靠计量;

——相关的经济利益很可能流入公司;

——交易的完工进度能够可靠确定;

——交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

——在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下, 分别下列情况处理:

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

结转劳务成本;

——已经发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的,按照能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,将已发生的劳务成本计入当期损益;

——已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的,不确认收入,将已发生的劳务成本计入当期损益。

- 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认:

——相关的经济利益很可能流入公司;

——收入的金额能够可靠地计量。

政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中:

——政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量,政府补助为非货币性资产的,按公允价值计量,如公允价值不能可靠取得,则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助,应确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益,其中,按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。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,应确认为递延收益,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。

递延所得税资产/递延所得税负债

- 所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

——递延所得税资产的确认

——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

——该项交易不是企业合并;

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回;未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来

应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

——递延所得税负债的确认

——除下列情况产生的递延所得税负债以外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

——商誉的初始确认;

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

——该项交易不是企业合并;

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异, 同时满足下列条件的:

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

—所得税费用计量

——公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

——企业合并;

——直接在所有者权益中确认的交易或事项。

经营租赁、融资租赁

—融资租赁的主要会计处理

——承租人的会计处理: 在租赁期开始日, 将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租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同), 计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人租赁内含利率的, 采用租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

——出租人的会计处理: 在租赁期开始日, 出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资

租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

—经营租赁的主要会计处理

——对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配:

- (1) 弥补以前年度亏损。
- (2) 按净利润的 10%提取法定公积金。
- (3) 经股东大会决议,可提取任意公积金。
- (4) 剩余利润根据股东大会决议进行分配。

主要会计政策、会计估计变更

公司报告期内不存在主要的会计政策及会计估计变更。

前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

三、税项

项 目	税 (费) 率
增值税—销项税额	销售额的 17%
营业税	服务业收入的 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税的 7%
教育费附加	应缴纳流转税的 3%
企业所得税	参见本附注三

—增值税:

——公司产品销售收入按 17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

——出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2008年11月1日至2009年3月31日用艺术陶瓷出口退税率为11%，从2009年4月1日起开始，将日用陶瓷出口退税率上调至13%。

——公司之子公司广州长城世家投资有限公司，2009年度作为增值税小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税，自2010年1月1日作为增值税一般纳税人起按应税收入的17%计缴增值税。

——公司之子公司深圳长城世家商贸有限公司，2009年度、2010年1-11月作为增值税小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税，自2010年12月1日作为增值税一般纳税人起按应税收入的17%计缴增值税。

—营业税：根据国家有关税法规定，公司按照属营业税征税范围的服务业收入的5%计缴营业税。

—城市维护建设税：按当期应交增值税额（当期免抵的增值税税额应纳入城市维护建设税的计征范围）、应交营业税额的合计数的7%计缴。

—教育费附加：按当期应交增值税额（当期免抵的增值税税额应纳入教育费附加的计征范围）、应交营业税额的合计数的3%计缴。

—企业所得税：

——长城集团被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，证书编号为GR200944000117；根据企业所得税法的有关规定，企业所得税优惠期为2009年1月1日至2011年12月31日，故公司2009年度、2010年度按15%的税率计缴企业所得税。

——自2008年1月1日起公司的子公司按25%的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司、合营企业、分支机构及合并范围

一通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
广州长城世家投资有限公司	全资子公司	广州市天河区东圃镇黄村地段奥体南路12号花花世界购物中心西区A265号	贸易	1,000.00	自有资金投资、批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。代办运输服务。	1,000.00
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	全资子公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司A幢厂房	生产制造	200.00	加工、销售各式陶瓷花纸	200.00

潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资子公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司F幢	生产制造业	177.00	生产、销售:陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177.00
深圳长城世家商贸有限公司	全资子公司	深圳市福田区福强路4001号深圳市世纪工艺品文化市场306栋一楼整层	贸易	1,000.00	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易;经营进出口业务。	1,000.00

子公司全称	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例		享有的表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
		直接 (%)	间接 (%)				
广州长城世家投资有限公司	-	100	-	100	是	-	-
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	-	100	-	100	是	-	-
潮州市三江陶瓷原料有限公司	-	100	-	100	是	-	-
深圳长城世家商贸有限公司	-	100	-	100	是	-	-

——广州长城世家投资有限公司于2007年12月6日由公司、蔡廷祥及吴淡珠三方出资成立,注册资本为1000万元,其中公司认缴625万元,蔡廷祥认缴250万元,吴淡珠认缴125万元,分两次缴足。截至2007年11月29日,三方共缴纳第一期出资额200万元,其中公司缴纳125万元,蔡廷祥缴纳50万元,吴淡珠缴纳25万元。2008年1月2日广州长城世家投资有限公司召开股东大会,同意蔡廷祥及吴淡珠将其出资额等价转让给本公司,并决议由公司一人缴足第二期出资额800万元。2008年1月14日,公司缴足第二期出资额800万元。经上述变更后,广州长城世家投资有限公司实收资本为1000万元,占注册资本的100%,其中公司出资1,000万元,占实收资本及注册资本的100%。

——潮州市万泉陶瓷花纸有限公司于2008年10月13日由公司独资设立,注册资本为200万元。

——潮州市三江陶瓷原料有限公司于2008年10月13日由公司独资设立,注册资本为177万元。

——深圳长城世家商贸有限公司于2009年8月12日由公司独资设立,注册资本为1,000万元。

——截至2010年12月31日,长城集团没有合营企业。

——报告期长城集团子公司均按照企业会计准则的要求纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金: 人民币			1,318,782.98			403,774.76
银行存款:			556,182,023.34			55,361,441.22
其中: 人民币			555,055,154.93			53,948,048.09
美元	170,144.16	6.6229	1,126,847.78	206,990.43	6.8282	1,413,372.05
港币	20.85	0.8508	17.74	20.27	0.8805	17.85
欧元	0.33	8.7576	2.89	0.33	9.7971	3.23
合计			557,500,806.32			55,765,215.98

货币资金 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日增加 501,735,590.34 元,增幅为 899.73%,主要原因是公司首次公开发行股票募集资金。

2、应收票据

票据种类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类 别		2010.12.31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应 收账款	账龄 组合	67,359,373.96	100.00	3,372,260.28	5.01
组合小计		67,359,373.96	100.00	3,372,260.28	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		67,359,373.96	100.00	3,372,260.28	5.01

类 别		2009.12.31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应 收账款	账龄组合	65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03
组合小计		65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	67,273,542.33	99.87	3,363,677.12	64,749,690.39	99.46	3,237,484.53
1-2 年	85,831.63	0.13	8,583.16	353,325.45	0.54	35,332.55
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
合 计	67,359,373.96	100.00	3,372,260.28	65,103,015.84	100.00	3,272,817.08

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收账款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(5) 2010 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下:

单 位 排 名	与本公司 关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比 例 (%)
第一名	无关联关系	13,772,967.13	1 年以内	20.45
第二名	无关联关系	8,309,600.00	1 年以内	12.34
第三名	无关联关系	7,454,029.42	1 年以内	11.07
第四名	无关联关系	6,144,290.13	1 年以内	9.12
第五名	无关联关系	2,335,421.31	1 年以内	3.47
合计		38,016,307.99		56.45

(6) 应收外汇账款情况:

项 目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	7,431,828.08	6.6227	49,218,767.83	8,396,335.32	6.8282	57,331,856.80
合 计			49,218,767.83			57,331,856.80

4、预付款项

(1) 预付款项按帐龄列示

账 龄	2010. 12. 31		2009. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	27,489,646.84	100.00	32,800,027.30	99.09
1-2 年	-	-	300,000.00	0.91

2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	27,489,646.84	100.00	33,100,027.30	100.00

(2) 2010 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

单 位 排 名	与本公 司关系	金 额	占预付帐款 的比例 (%)	款项性质
第一名	无关联关系	1,622,105.08	5.90	采购货款
第二名	无关联关系	1,351,252.23	4.92	采购货款
第三名	无关联关系	1,301,978.43	4.74	采购货款
第四名	无关联关系	1,140,000.00	4.15	采购货款
第五名	无关联关系	1,015,559.72	3.69	采购货款
合计		6,430,895.46	23.40	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类 别	2010.12.31				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备 的其他应收款	账龄组合	3,056,827.51	76.05	158,563.38	5.19
	应收出口退税款组合	962,660.80	23.95	-	-
组合小计	4,019,488.31	100.00	158,563.38	3.94	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
合 计	4,019,488.31	100.00	158,563.38	3.94	
类 别	2009.12.31				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备 账龄组合	114,440.00	5.00	5,722.00	5.00	

的其他应收款	应收出口退税款组合	2,173,273.96	95.00	-	-
组合小计		2,287,713.96	100.00	5,722.00	0.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-
合 计		2,287,713.96	100.00	5,722.00	0.25

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,942,387.51	96.26	147,119.38	114,440.00	100.00	5,722.00
1-2 年	114,440.00	3.74	11,444.00	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	3,056,827.51	100.00	158,563.38	114,440.00	100.00	5,722.00

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 其他应收款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(4) 2010 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况如下:

单 位 排 名	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	1,900,000.00	1 年以内	47.27
第二名	无关联关系	962,660.80	1 年以内	23.95
第三名	无关联关系	200,000.00	1 年以内	4.98
第四名	无关联关系	200,000.00	1 年以内	4.98
第五名	无关联关系	150,000.00	1 年以内	3.73
合计		3,412,660.80		84.91

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2010. 12. 31		2009. 12. 31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	6, 232, 429. 80	-	1, 643, 278. 63	-
包装物	1, 518, 066. 19	-	23, 446. 13	-
库存商品	35, 903, 556. 15	-	28, 325, 841. 95	-
在产品	9, 153, 215. 10	-	14, 552, 954. 39	-
合 计	52, 807, 267. 24	-	44, 545, 521. 10	-

(2) 存货跌价准备

项 目	本 期 减 少				2010. 12. 31
	2009. 12. 31	本期计提额	转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超出销售合同订购数量的部分的可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计量基础；没有销售合同或劳务合同约定的存货的可变现净值以产成品或商品一般销售价格作为计量基础；用于出售的材料等以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	2009.12.31	本期增加		本期减少	2010.12.31
固定资产原价					
房屋建筑物	102,916,676.04	15,099,865.27		15,760.79	118,000,780.52
机械设备	18,867,097.93	244,290.60		-	19,111,388.53
运输设备	2,400,578.00	924,429.00		-	3,325,007.00
办公设备	5,225,168.04	1,158,421.48		2,627.00	6,380,962.52
合计	129,409,520.01	17,427,006.35		18,387.79	146,818,138.57
其中: 在建工程转入		13,076,193.83		-	
累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	13,568,971.97	-	2,539,031.57	-	16,108,003.54
机械设备	3,676,663.30	-	1,180,925.92	-	4,857,589.22
运输设备	2,073,229.07	-	224,196.24	-	2,297,425.31
办公设备	2,902,458.59	-	1,431,227.60	8.46	4,333,677.73
合计	22,221,322.93	-	5,375,381.33	8.46	27,596,695.80
净值	107,188,197.08				119,221,442.77
减: 固定资产减值准备					
房屋建筑物	-		-	-	-
机械设备	-		-	-	-
运输设备	-		-	-	-
办公设备	-		-	-	-
合计	-		-	-	-

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
固定资产净额				
房屋建筑物	89,347,704.07			101,892,776.98
机械设备	15,190,434.63			14,253,799.31
运输设备	327,348.93			1,027,581.69
办公设备	2,322,709.45			2,047,284.79
合计	107,188,197.08			119,221,442.77

2010 年度折旧额为 5,375,381.33 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司对固定资产进行全面清查, 无闲置固定资产, 未发现存在需计提减值准备的情形, 故未计提固定资产减值准备。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 为银行借款设置抵押的固定资产账面原价为 88,853,072.00 元, 净额为 73,437,139.10 元。

(4) 公司分别以 465,922.73 元、442,920.52 元购买的深圳福田保税区桂花路南福保桂花苑 3 栋 E506 房、福保桂花苑 3 栋 E406 房作为企业人才住房, 该房产已办理收楼手续, 正在办理产权证。

8、在建工程

(1)

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	13,922,434.25	-	13,922,434.25	21,998,249.08	-	21,998,249.08

(2) 在建工程项目变动情况

项 目 名 称	预算数 (万元)	2009.12. 31	本期增加	转入资产	其他 减少	利息资本 化累计金 额	其中: 本 期利息资 本化金额	资金来 源	2010.12.31
废弃陶瓷循环利用工程	1,978.96	8,497,000.00	210,000.00	7,299,160.99	-	-	-	募集资金	1,407,839.01
骨质瓷生产线工程	7,795.00	7,237,020.98	2,790,000.00	5,777,032.84	-	-	-	募集资金	4,249,988.14
节能减排项目工程	8,000.00	6,264,228.10	-	-	-	-	-	自筹	6,264,228.10
展厅装修工程		-	970,000.00	-	-	-	-	自筹	970,000.00
LED显示器工程		-	1,030,379.00	-	-	-	-	自筹	1,030,379.00
合计		21,998,249.08	5,000,379.00	13,076,193.83	-	-	-		13,922,434.25

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	取得 方式	2009.12.31	本期增加	本期 减少	2010.12.31	剩余摊销 期限
一、原价合计		6,628,902.00	-	-	6,628,902.00	
土地使用权	购买	5,819,602.00	-	-	5,819,602.00	38 年
驰名商标权	注册	700,000.00	-	-	700,000.00	7 年 8 个月
商标权 2	注册	79,300.00	-	-	79,300.00	8 年 4 个月
日用细瓷低温快烧工艺专利	购买	30,000.00	-	-	30,000.00	4 年 7 个月
二、累计摊销合计		1,408,071.63	204,940.32	-	1,613,011.95	

项 目	取得方式	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31	剩余摊销期限
土地使用权		1,307,368.36	122,010.36	-	1,429,378.72	
驰名商标权		93,333.29	69,999.96	-	163,333.25	
商标权 2		5,286.64	7,929.96	-	13,216.60	
日用细瓷低温快烧工艺专利		2,083.34	5,000.04	-	7,083.38	
三、无形资产减值准备累计金额合计		-	-	-	-	
土地使用权		-			-	
驰名商标权		-			-	
四、无形资产账面价值合计		5,220,830.37			5,015,890.05	
土地使用权		4,512,233.64			4,390,223.28	
驰名商标权		606,666.71			536,666.75	
商标权 2		74,013.36			66,083.40	
日用细瓷低温快烧工艺专利		27,916.66			22,916.62	

2010 年度摊销额为 204,940.32 元。

(2) 公司报告期内无内部研发形成的无形资产。

(3) 公司于报告期末对各项无形资产进行检查,未发现无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形,故不需要计提无形资产减值准备。

10、长期待摊费用

种类	原始发生金额	2009.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他转出	2010.12.31	剩余摊销年限
研发中心装修	178,000.00	169,100.00	-	35,600.00	44,500.00	-	133,500.00	3 年 8 个月

实验中心装修	180,000.00	171,000.00	-	36,000.05	45,000.05	-	134,999.95	3年8个月
工程技术中心装修	130,000.00	123,500.00	-	123,500.00	130,000.00	-	-	
展厅装修费用1	1,200,000.00	1,060,000.00	-	240,000.00	380,000.00	-	820,000.00	3年5个月
展厅装修费用2	10,151,602.75	-	10,151,602.75	187,992.64	187,992.64	-	9,963,610.11	4年5个月
展厅装修费用3	290,000.00	-	290,000.00	4,833.33	4,833.33	-	285,166.67	4年11个月
合计	12,129,602.75	1,523,600.00	10,441,602.75	627,926.02	792,326.02	-	11,337,276.73	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2010.12.31	2009.12.31
一、递延所得税资产		
坏账准备的影响	522,774.90	492,353.06
存货跌价准备的影响	-	-
合计	522,774.90	492,353.06
二、递延所得税负债	-	-
	-	-
合计	-	-

(2) 2010年12月31日, 公司不存在未确认递延所得税负债的项目。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
坏账准备	3, 530, 823. 66	3, 278, 539. 08
存货跌价准备	-	-
合 计	3, 530, 823. 66	3, 278, 539. 08

12、资产减值准备明细

项 目	2009. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2010. 12. 31
			转 回	转 销	
坏账准备	3, 278, 539. 08	252, 284. 58		-	3, 530, 823. 66
存货跌价准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	3, 278, 539. 08	252, 284. 58	-	-	3, 530, 823. 66

13、短期借款

借款类别	2010. 12. 31	2009. 12. 31
保证借款	80, 000, 000. 00	-
抵押、保证借款	40, 000, 000. 00	52, 000, 000. 00
合计	120, 000, 000. 00	52, 000, 000. 00

14、应付账款

(1)

2010. 12. 31	2009. 12. 31
5, 450, 453. 71	6, 997, 380. 38

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 不存在应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

15、预收款项

(1)

2010.12.31	2009.12.31
1,106,127.35	329,326.59

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司不存在账龄超过 1 年的大额预收账款。

16、应付职工薪酬

项 目	2009.12.31	本期计提	本期支付	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,162,750.58	27,403,191.54	27,787,455.98	2,778,486.14
二、职工福利费	-	369,966.85	369,966.85	-
三、社会保险费	-	1,364,800.41	1,364,800.41	-
其中: 基本养老保险费	-	1,025,443.98	1,025,443.98	-
失业保险费	-	72,339.56	72,339.56	-
工伤保险费	-	36,371.39	36,371.39	-
生育保险费	-	57,117.12	57,117.12	-
医疗保险费	-	172,840.26	172,840.26	-
重大疾病医疗补助费	-	688.10	688.10	-
四、工会经费	-	-	-	-
五、职工教育经费	-	1,234,093.74	1,234,093.74	-
六、住房公积金	-	558,972.74	558,972.74	-
七、非货币性福利	-	21,585.03	21,585.03	-
合计	3,162,750.58	30,952,610.31	31,336,874.75	2,778,486.14

注: 公司应付职工薪酬中无拖欠性质或工效挂钩部分。

17、应交税费

项 目	2010.12.31	2009.12.31
-----	------------	------------

项 目	2010.12.31	2009.12.31
增值税	-2,436,602.52	-229,641.32
营业税	-	9,900.00
资源税	3,142.06	3,000.00
企业所得税	1,315,013.58	5,801,493.31
城市维护建设税	247,320.04	2,233,869.32
个人所得税	41,663.29	127,278.91
教育费附加	148,582.11	999,960.33
印花税	9,820.93	-
堤围费	1,288.68	2,512.01
合 计	-669,771.83	8,948,372.56

18、其他应付款

(1)

项 目	2010.12.31	2009.12.31
1 年以内	359,786.23	126,204.00
1-2 年	-	-
2-3 年	-	1,000,000.00
合计	359,786.23	1,126,204.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 不存在其他应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

借 款 类 别	2010.12.31	2009.12.31
保证、抵押借款	-	10,000,000.00

合 计	-	10,000,000.00
-----	---	---------------

20、长期借款

借 款 类 别	2010.12.31	2009.12.31
保证、抵押借款	-	30,000,000.00
合 计	-	30,000,000.00

21、股本

(1) 明细情况

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
一、非上市流通股份				
1、发起人股份	75,000,000.00	-	75,000,000.00	-
其中：境内法人持有股份	58,545,000.00	-	58,545,000.00	-
境内自然人持有股份	16,455,000.00	-	16,455,000.00	-
2、募集法人股	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-
未上市流通股份合计	-	-	-	-
二、已上市流通股份				
1、有限售条件的股份	-	75,000,000.00	-	75,000,000.00
其他内资持股	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	58,545,000.00	-	58,545,000.00
境内自然人持股	-	16,455,000.00	-	16,455,000.00
2、无限售条件的股份	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
人民币普通股	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
三、股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00	-	100,000,000.00

有限售条件股份 75,000,000.00 股中 26,190,000.00 股在 2011 年 6 月 25 日可上市交易, 48,810,000.00 股在 2013 年 6 月 25 日可上市交易。

公司股本 100,000,000.00 元业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具广会所验字[2010]第 08000620185 号验资报告验证。

22、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	合 计
2010年1月1日	84,302,484.84	-	84,302,484.84
加: 本期增加	451,591,800.00	-	451,591,800.00
减: 本期减少	-	-	-
2010年12月31日	535,894,284.84	-	535,894,284.84

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]754号”文核准,公司本期向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币20.50元。公司募集资金总额为人民币512,500,000元,扣除保荐承销等发行费用35,908,200.00元后,新增注册资本25,000,000.00元,股本溢价451,591,800.00元计入资本公积。

23、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合 计
2010年1月1日	7,339,938.75	-	7,339,938.75
加: 本期增加	3,688,832.96	-	3,688,832.96
减: 本期减少	-	-	-
2010年12月31日	11,028,771.71	-	11,028,771.71

公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

24、未分配利润

项 目	2010 年度	2009 年度
期初未分配利润	55,739,726.99	15,700,208.38
其他转入	-	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	32,678,522.20	44,650,679.57
减: 提取法定盈余公积	3,688,832.96	4,611,160.96
提取法定公益金	-	-
分配普通股现金股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	84,729,416.23	55,739,726.99

25、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	357,100,481.82	320,315,623.13
其他业务收入	-	-
合 计	357,100,481.82	320,315,623.13

(2) 营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	264,144,886.01	235,373,467.79
其他业务成本	-	-
合 计	264,144,886.01	235,373,467.79

(3) 营业收入按业务列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
陶瓷类产品	357,100,481.82	320,315,623.13
其他业务	-	-
合 计	357,100,481.82	320,315,623.13

(4) 营业成本按业务列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
陶瓷类产品	264,144,886.01	235,373,467.79
其他业务	-	-
合 计	264,144,886.01	235,373,467.79

(5) 营业收入按地区列示如下:

地 区	2010 年度	2009 年度
中国内地	51,200,441.96	38,701,447.63
境外(含香港)	305,900,039.86	281,614,175.50

合 计	357,100,481.82	320,315,623.13
-----	----------------	----------------

(6) 营业成本按地区列示如下:

地 区	2010 年度	2009 年度
中国内地	30,352,295.52	24,851,005.14
境外(含香港)	233,792,590.49	210,522,462.65
合 计	264,144,886.01	235,373,467.79

(7) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

①2010 年度

单 位 排 名	收 入 金 额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	37,299,374.88	10.45
第二名	31,690,982.08	8.87
第三名	19,521,518.64	5.47
第四名	12,260,928.89	3.43
第五名	10,306,211.18	2.89
合计	111,079,015.67	31.11

②2009 年度

单 位 排 名	收 入 金 额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	39,639,524.63	12.38
第二名	17,305,186.19	5.40
第三名	15,197,594.97	4.74
第四名	11,794,273.75	3.68
第五名	10,083,351.08	3.15
合计	94,019,930.62	29.35

26、营业税金及附加

项 目	2010 年度	2009 年度
营业税	9,900.00	9,900.00
城建税	1,958,898.00	1,277,403.23
教育费附加	839,527.73	547,458.52
合 计	2,808,325.73	1,834,761.75

27、销售费用

项 目	2010 年度	2009 年度
报关邮寄费用	990,894.69	1,069,286.82
差旅费	588,657.22	374,050.14
运输费	2,897,930.74	2,026,064.73
广告费	516,927.50	256,958.32
展览费	3,406,910.32	3,148,192.88
职工薪酬费用	1,468,625.94	1,286,400.50
其他	246,677.51	43,808.50
合计	10,116,623.92	8,204,761.89

28、管理费用

项 目	2010 年度	2009 年度
办公费	1,827,271.57	1,614,962.53
接待费	734,952.90	1,683,756.80
低值易耗品	482,155.47	384,939.85
修理费	125,365.00	569,608.63
职工薪酬费用	5,492,788.25	1,874,037.31
折旧摊销费用	1,904,035.71	1,328,238.80
咨询费	1,083,620.00	627,865.00

项 目	2010 年度	2009 年度
研发费用	5,163,618.31	2,544,366.39
税费	1,261,786.50	356,956.59
差旅费	1,191,505.30	1,188,795.89
租赁费	4,464,033.38	2,838,360.00
发行费用	15,591,800.00	-
其他费用	555,266.14	2,078,967.15
合 计	39,878,198.53	17,090,854.94

管理费用本年发生额较上年增加 22,787,343.59 元, 增长比例为 133.33%, 主要系公司 2010 年度首次公开发行股票增加路演等相关费用、员工购买社保住房公积金费用增加以及及随公司业务的拓展其他管理费用相应增长所致。

29、财务费用

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	8,266,476.58	4,851,993.36
减: 利息收入	3,962,707.99	233,841.99
汇兑损益	3,197,949.71	924,389.07
手续费支出	156,830.72	1,377,029.61
合计	7,658,549.02	6,919,570.05

30、资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	252,284.58	-434,022.63
存货跌价损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
其他资产减值损失	-	-

合 计	252,284.58	-434,022.63
-----	------------	-------------

31、营业外收入

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,029,836.00	2,057,258.00	全部计入
非流动资产处置利得合计	-	-	
其中: 固定资产处置利得	-	-	
无形资产处置利得	-	-	
保险赔款	-	10,534.02	全部计入
其他	1,091.37	156,286.08	全部计入
合 计	8,030,927.37	2,224,078.10	

政府补助明细列示:

项 目	2010 年度	2009 年度
08 年度外贸出口奖励金	-	100,000.00
省自主出口品牌专项资金	-	150,000.00
08 年科技三项经费	-	70,000.00
08 年市场开拓优势企业奖励	-	250,000.00
08 年开拓新兴国际市场出口退税扶持资金	-	307,258.00
2009 年度广东省科技型中小企业技术创新专项资金(南方特色骨质瓷技术开发项目拨款)	-	250,000.00
2009 年省中小企业专项资金政银企合作项目资金(财政贴息)	-	630,000.00
2009 年省级现代服务发展引导专项资金(潮州陶瓷出口企业内销服务平台)	-	300,000.00
枫溪区财政拨款(新型节能技术改造项目)	4,800,000.00	-
2009 年第二批中小企业发展专项资金节能改造资金	900,000.00	-
两新产品专项资金	850,000.00	-
现代程控陶瓷节能技术资金	630,000.00	-
广东省保持外贸稳定增长资金	180,000.00	-
四季度出口商品退征扶持基金财政拨款	101,281.00	-

项 目	2010 年度	2009 年度
2008 年国际市场开拓资金	105,000.00	-
2009 年二/三季度八大类商品出口退税扶持基金	104,580.00	-
2009 年出口企业市场开拓资金	100,000.00	-
枫溪区 09 年全市外贸工作先进单位奖励资金	80,000.00	-
2009 年科技三项费用资金	60,000.00	-
枫溪区 09 年四季度机电高新技术产品拨款	36,664.00	-
2009 年第三季度机电高新技术产品出口扶持资金	22,246.00	-
广东省外贸经济局春节慰问金	20,000.00	-
2009 年第二季度出口退税征退税差扶持	17,065.00	-
2009 年外向型民营企业发展资金	6,000.00	-
广东省海峡两岸交流促进会资金	6,000.00	-
2009 年潮州市实施技术标准战略奖励奖金	6,000.00	-
2009 年潮州市科技进步奖财政拨款	5,000.00	-
合 计	8,029,836.00	2,057,258.00

32、营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	158,000.00	24,800.00	全部计入
非流动资产处置损失合计	260.54	-	全部计入
其中: 固定资产处置损失	260.54	-	
无形资产处置损失	-	-	
其他	304,280.00	50,080.00	
合计	462,540.54	74,880.00	

33、所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度
-----	---------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	7,161,900.50	8,389,019.12
递延所得税调整	-30,421.84	435,728.75
合 计	7,131,478.66	8,824,747.87

公司报告期内企业所得税的政策详见本附注三。

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

①2010 年度

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

$$=75,000,000.00+25,000,000.00*6/12=87,500,000.00$$

$$\text{归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=32,678,522.20 \div 87,500,000.00=0.37$$

$$\text{扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=26,245,419.58 \div 87,500,000.00=0.30$$

②2009 年度

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

$$=75,000,000.00+0=75,000,000.00$$

$$\text{归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=44,650,679.57 \div 75,000,000.00=0.60$$

$$\text{扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=42,823,861.18 \div 75,000,000.00=0.57$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 本公司各报告期内不存在发行可转换公司债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股, 因此, 稀释每股收益与基本每股收益相同。

35、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
政府补助	8,029,836.00	2,057,258.00
其他	731,199.36	393,414.73
合 计	8,761,035.36	2,450,672.73

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
营销、管理支出	23,951,322.21	16,882,980.15
支付的往来款	3,708,805.28	-
其他	319,110.72	629,005.37
合 计	27,979,238.21	17,511,985.52

(3) 公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
往来款	-	-
各项发行费用	18,155,000.00	600,000.00
合计	18,155,000.00	600,000.00

36、现金流量表补充资料

(1)、现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,678,522.20	44,650,679.57
加: 资产减值准备	252,284.58	-434,022.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,375,381.33	4,952,208.02
无形资产摊销	204,940.32	199,380.30

项 目	2010 年度	2009 年度
长期待摊费用摊销	627,926.02	164,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	260.54	-
固定资产报废损失(减: 收益)	-	-
公允价值变动净损失(减: 收益)	-	-
财务费用(减: 收益)	10,215,608.89	6,420,057.28
投资损失(减: 收益)	-	-
递延所得税资产减少(减: 增加)	-30,421.84	435,728.75
递延所得税负债增加(减: 减少)	-	-
存货的减少(减: 增加)	-8,261,746.14	-1,669,378.75
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-4,836,352.01	-10,273,994.29
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-11,538,952.51	-20,829,799.15
其他	15,591,800.00	-
经营活动产生的现金流量净额	40,279,251.38	23,615,259.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	557,500,806.32	55,765,215.98
减: 现金的期初余额	55,765,215.98	31,123,087.20
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	501,735,590.34	24,642,128.78

其他为 2010 年度首次公开发行股票而发生的 IPO 广告费、路演费、上市酒会费等等相关费用。

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
一、现金	557,500,806.32	55,765,215.98
其中: 库存现金	1,318,782.98	403,774.76
可随时用于支付的银行存款	556,182,023.34	55,361,441.22
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	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	557,500,806.32	55,765,215.98
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	-	-

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的控股股东、实际控制人情况

关联方名称	对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	与 公 司 关 系
蔡廷祥	51.00%	51.00%	控股股东, 实际控制人, 董事长兼总经理
吴淡珠	7.04%	7.04%	控股股东的配偶, 实际控制人, 董事兼副总经理

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码证
广州长城世家投资有限公司	全资	有限责任公司	广州市天河区东圃镇黄村地段奥体南路12号花花世界购物中心西区A265号	吴淡珠	自有资金投资、批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。代办运输服务。	1000万元	100%	100%	66996252-7

潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	全资	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 A 幢厂房	张伟东	加工、销售各式陶瓷花纸	200 万元	100%	100%	68060876-4
潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 F 幢	蔡廷文	生产、销售: 陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177 万元	100%	100%	68060874-8
深圳长城世家商贸有限公司	全资	有限责任公司	深圳市福田区福强路 4001 号深圳市世纪工艺品文化市场 306 栋一楼整层	蔡廷祥	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易; 经营进出口业务。	1000 万元	100%	100%	69250560-7

3、本公司的合营和联营企业情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司无合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码证
深圳市深港产学研创业投资有限公司	持股 7.5% 的股东	27926773-X
陈素芳	持股 5.28% 的股东, 实际控制人的外甥女, 监事	-
杭州中证大道丰湖投资合伙企业(有限合伙)	持股 4.08% 的股东	69170001-3
潮州市长城陶瓷制作厂	实际控制人曾经控制的企业	-
任锋	持股 1.99% 的股东, 董事兼董事会秘书, 副总经理	-
翟振群	董事兼财务总监, 副总经理	-
李锐源	持股 1.50% 的股东, 监事	-
高洪星、刘浩、王铁军、侯文全、安宁	董事	-
周水江、谢建歆、金永丽	监事	-

(二) 重大关联交易

存在控制关系已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销, 故不作披露。

1、关联方担保

(1)、截至 2010 年 12 月 31 日关联方担保情况如下:

①、截至 2010 年 12 月 31 日, 公司之股东蔡廷祥、吴淡珠为公司下列银行借款提供担保, 该借款同时由子公司广州长城世家投资有限公司、潮州市万泉陶瓷花纸有限公司、潮州市三江陶瓷原料有限公司提供连带责任保证, 由公司以房产证号为粤房地证字 C5315298、C5315289、C5315286、C5315290、C5315288、C5315291、C5315292、C5315293、C5315297、C5315296、C5315295、C5315294、C5315287 号的房产作为抵押物为公司下列银行借款提供抵押担保, 具体情况如下:

贷款银行	担保金额	借款期限	利率	关联方担保方式
中国银行股份有限公司潮州分行	40,000,000.00	2010.12.6~2011.12.5	5.838%	连带责任保证

②、截至 2010 年 12 月 31 日, 公司之股东蔡廷祥、吴淡珠为公司下列银行借款提供担保, 具体情况如下:

贷款银行	担保金额	借款期限	利率	关联方担保方式
民生银行汕头分行营业部	50,000,000.00	2010.5.5~2011.5.4	5.841%	连带责任保证

③、截至 2010 年 12 月 31 日, 公司之股东蔡廷祥为公司下列银行借款提供担保, 具体情况如下:

贷款银行	担保金额	借款期限	利率	关联方担保方式
招商银行深圳龙岗支行	20,000,000.00	2010.8.6~2011.8.5	5.841%	连带责任保证

(2)、截至 2009 年 12 月 31 日关联方担保情况如下:

①、截至 2009 年 12 月 31 日, 公司之股东蔡廷祥、吴淡珠为公司下列银行借款提供担保, 该借款同时由子公司广州长城世家投资有限公司、潮州市万泉陶瓷花纸有限公司、潮州市三江陶瓷原料有限公司提供连带责任保证, 由公司以房产证号为粤房地证字 C5315298、C5315289、C5315286、C5315290、C5315288、C5315291、C5315292、C5315293、C5315297、C5315296、C5315295、C5315294、C5315287 号的房产作为抵押物为公司下列银行借款提供抵押担保, 具体情况如下:

贷款银行	担保金额	借款期限	利率	关联方担保方式
中国银行股份有限公司潮州分行	10,000,000.00	2009.12.3~2010.12.1	5.31%	连带责任保证
	10,000,000.00	2009.11.27~2010.11.25	5.31%	连带责任保证

	10,000,000.00	2009.11.22~2010.10.22	5.31%	连带责任保证
	10,000,000.00	2009.11.19~2010.11.17	5.31%	连带责任保证
	40,000,000.00	2009.6.29~2012.6.23	5.4%	连带责任保证
合 计	80,000,000.00			

②、截至 2009 年 12 月 31 日,公司之股东蔡廷祥、吴淡珠为公司下列银行借款提供担保,该借款同时由潮州市金阳建筑实业有限公司以其拥有房产证号分别为粤房地证字第 C0614174、C0614175、C0609695 号的房产作为抵押物为公司下列银行借款提供抵押担保,具体情况如下:

贷 款 银 行	担保金额	借 款 期 限	利率	关联方担保方式
广东发展银行股份有 限公司潮州支行	4,000,000.00	2009.3.16~2010.2.16	5.5755%	连带责任保证
	4,000,000.00	2009.3.17~2010.2.17	5.5755%	连带责任保证
	4,000,000.00	2009.3.18~2010.2.18	5.5755%	连带责任保证
合计	12,000,000.00			

(三) 关联方未结算余额

截至 2010 年 12 月 31 日止,公司不存在关联方未结算余额。

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止,公司不存在其他影响正常生产、经营活动需作披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止,公司无影响正常生产、经营活动需作披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

截至财务报表批准对外报出日止,公司无影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日止,公司无其他需作披露的重要事项。

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类 别		2010. 12. 31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	67,411,304.97	100.00	3,374,856.83	5.01
组合小计		67,411,304.97	100.00	3,374,856.83	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		67,411,304.97	100.00	3,374,856.83	5.01

类 别		2009. 12. 31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03
组合小计		65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		65,103,015.84	100.00	3,272,817.08	5.03

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	67,325,473.33	99.87	3,366,273.67	64,749,690.39	99.46	3,237,484.53
1-2 年	85,831.64	0.13	8,583.16	353,325.45	0.54	35,332.55
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	67,411,304.97	100.00	3,374,856.83	65,103,015.84	100.00	3,272,817.08

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收账款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(5) 2010 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下:

单 位 排 名	与本公司 关系	金 额	年 限	占应收账款 总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	13,772,967.13	1 年以内	20.43
第二名	无关联关系	8,309,600.00	1 年以内	12.33
第三名	无关联关系	7,454,029.42	1 年以内	11.06
第四名	无关联关系	6,144,290.13	1 年以内	9.11
第五名	无关联关系	2,335,421.31	1 年以内	3.46
合计		38,016,307.99		56.39

(6) 应收外汇账款情况:

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	7,431,828.08	6.6227	49,218,767.83	8,396,335.32	6.8282	57,331,856.80
合 计			49,218,767.83			57,331,856.80

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类 别	2010.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏 账准备的其他 应收款	账龄组合	22,108,390.68	95.83	1,105,419.53	5.00
	应收出口退税款组合	962,660.80	4.17	-	-
组合小计	23,071,051.48	100.00	1,105,419.53	4.79	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-	
合 计	23,071,051.48	100.00	1,105,419.53	4.79	

类 别	2009. 12. 31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	账龄组合	4,300,000.00	66.43	215,000.00	5.00
	应收出口退税款组合	2,173,273.96	33.57	-	-
组合小计	6,473,273.96	100.00	215,000.00	3.32	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
合 计	6,473,273.96	100.00	215,000.00	3.32	

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	22,108,390.68	100.00	1,105,419.53	4,300,000.00	100.00	215,000.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	22,108,390.68	100.00	1,105,419.53	4,300,000.00	100.00	215,000.00

(3) 其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 其他应收款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 2010 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况如下:

单 位 排 名	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	子公司	13,062,134.70	1 年以内	56.62
第二名	子公司	9,046,255.98	1 年以内	39.21
第三名	无关联关系	962,660.80	1 年以内	4.17
合 计		23,071,051.48		100.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下:

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投 资	23,768,014.40	-	23,768,014.40	15,768,014.40	-	15,768,014.40
其他投资	-	-	-	-	-	-
合 计	23,768,014.40	-	23,768,014.40	15,768,014.40	-	15,768,014.40

(2) 长期股权投资明细列示如下:

被投资单位 名称	股权及 表决权 比例 (%)	投资额	2009.12.31	本期投资 增减额	累计 权益 益增 减额	2010.12.31	核算 方法
广州长城世家投 资有限公司	100.00	9,998,014.40	9,998,014.40	-	-	9,998,014.40	成本 法
潮州市万象陶瓷 花纸有限公司	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	成本 法
深圳长城商贸有 限公司	100.00	10,000,000.00	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00	成本 法
潮州市三江陶瓷 原料有限公司	100.00	1,770,000.00	1,770,000.00	-	-	1,770,000.00	成本 法
合 计		23,768,014.40	15,768,014.40	8,000,000.00	-	23,768,014.40	

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	356,034,069.66	319,587,769.02
其他业务收入	198,000.00	198,000.00

合 计	356,232,069.66	319,785,769.02
-----	----------------	----------------

(2) 营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	267,120,715.55	237,528,330.77
其他业务成本	35,173.04	71,462.33
合 计	267,155,888.59	237,599,793.10

(3) 营业收入按业务列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
陶瓷类产品	356,034,069.66	319,587,769.02
其他业务	198,000.00	198,000.00
合 计	356,232,069.66	319,785,769.02

(4) 营业成本按业务列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
陶瓷类产品	267,120,715.55	237,528,330.77
其他业务	35,173.04	71,462.33
合 计	267,155,888.59	237,599,793.10

(5) 营业收入按地区列示如下:

地 区	2010 年度	2009 年度
中国内地	50,332,029.80	38,171,593.52
境外(含香港)	305,900,039.86	281,614,175.50
合 计	356,232,069.66	319,785,769.02

(6) 营业成本按地区列示如下:

地 区	2010 年度	2009 年度
中国内地	33,363,298.10	27,005,868.12

地 区	2010 年度	2009 年度
境外(含香港)	233,792,590.49	210,593,924.98
合 计	267,155,888.59	237,599,793.10

(7) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

①2009 年度

单 位 排 名	收 入 金 额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	39,639,524.63	12.40
第二名	17,305,186.19	5.41
第三名	15,197,594.97	4.76
第四名	11,794,273.75	3.69
第五名	10,083,351.08	3.16
合 计	94,019,930.62	29.42

②2010 年度

单 位 排 名	收 入 金 额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	37,299,374.88	10.47
第二名	31,690,982.08	8.90
第三名	19,521,518.64	5.48
第四名	12,260,928.89	3.44
第五名	10,306,211.18	2.89
合 计	111,079,015.67	31.18

5、母公司现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
-----	---------	---------

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,888,329.58	46,111,609.55
加: 资产减值准备	992,459.28	-227,189.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,924,473.82	4,613,395.51
无形资产摊销	204,940.32	199,380.30
长期待摊费用摊销	439,933.38	164,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-	-
固定资产报废损失(减: 收益)	-	-
公允价值变动净损失(减: 收益)	-	-
财务费用(减: 收益)	9,840,811.39	6,420,057.28
投资损失(减: 收益)	-	-
递延所得税资产减少(减: 增加)	-148,868.89	405,579.05
递延所得税负债增加(减: 减少)	-	-
存货的减少(减: 增加)	-7,518,218.38	-1,445,574.38
经营性应收项目的减少(减: 增加)	6,662,931.54	-7,706,054.97
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-14,031,675.77	-22,639,276.17
其他	15,591,800.00	-
经营活动产生的现金流量净额	53,846,916.27	25,896,326.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:		-

项 目	2010 年度	2009 年度
现金的期末余额	545,669,333.74	52,460,103.73
减: 现金的期初余额	52,460,103.73	30,947,396.18
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	493,209,230.01	21,512,707.55

十二、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

项 目	2010 年	2009 年度
1、非流动资产处置收益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-260.54	-
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、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	8,029,836.00	2,057,258.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-

项 目	2010 年	2009 年度
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-461,188.63	91,940.10
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	7,568,386.83	2,149,198.10
减：非经常性损益相应的所得税	1,135,284.21	322,379.72
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	6,433,102.62	1,826,818.38

2、收益指标计算:

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
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.85%	0.37	0.37
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.30	0.30
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	22.32%	0.60	0.60
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.41%	0.57	0.57

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2010 年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：长城集团证券事务部

广东长城集团股份有限公司

董事长（蔡廷祥）：_____

二〇一一年四月二十一日