

2012 年半年度报告

一、重要提示

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
安宁	独立董事	因公出差	王铁军
刘浩	董事	因公出差	任锋

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300089	B 股代码	
A 股简称	长城集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东长城集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	长城集团		
公司的法定英文名称	The Great Wall Group Co., Ltd. Guangdong		
公司的法定英文名称缩写	Great Wall Guangdong		
公司法定代表人	蔡廷祥		
注册地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道		
注册地址的邮政编码	521031		
办公地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道		
办公地址的邮政编码	521031		
公司国际互联网网址	www.thegreatwall-china.com		
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任锋	王樱
联系地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道	广东省深圳市福强路 4001 号世纪工艺品广场 H 馆
电话	0768-2932398	0755-36988132
传真	0768-2931616	0755-36988180
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com	zqb@thegreatwall-china.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	长城集团证券事务部

4、持续督导机构

广发证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	209,091,193.27	180,932,254.93	15.56%
营业利润（元）	22,597,975.89	27,403,511.02	-17.54%
利润总额（元）	27,686,578.51	34,648,646.01	-20.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,505,431.80	28,669,552.84	-24.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,057,676.95	22,510,768.10	-24.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,078,775.08	32,633,303.53	1.37%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	962,223,491.37	906,167,748.94	6.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	778,899,346.45	769,393,914.63	1.24%
股本（股）	150,000,000.00	100,000,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.15	-26.67%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.76%	3.73%	-0.97%
加权平均净资产收益率 (%)	2.78%	3.84%	-1.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.19%	2.93%	-0.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.2%	3.02%	-0.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.22	0.33	-33.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.19	7.69	-32.51%
资产负债率 (%)	19.05%	15.09%	3.96%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)
不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,073,321.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,281.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-640,847.77	
合计	4,447,754.85	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营概况

（一）、报告期内，公司主营业务收入保持稳定的增长状态，公司实现营业收入209,091,193.27元，比上年同期增长15.56%，其中内销较去年同期下降17.38%，外销较去年同期增长22.06%；公司实现营业利润22,597,975.89元，较去年同期下降17.54%，主要是国内营销体系全面建设展开，深圳、广州、北京子公司业务扩展，相应的运营成本大幅增加，如职工薪酬，广告费用，展览费用折旧与摊销费用等；公司实现利润总额27,686,578.51元，较上年同期下降20.09%，其中非经营损益下降29.76%；公司归属于发行人股东的净利润为21,505,431.80元，较上年同期下降24.99%。

二、财务状况

(一)、资产负债构成情况及变动情况

资产项目	本期期末数(元)	占总资产比例 (%)	上年期末数 (元)	占总资产比例 (%)	增减比例(%)
货币资金	600,472,028.91	62.40%	544,931,094.69	60.14%	10.19%
应收票据		0.00%	3,450,000.00	0.38%	-100.00%
应收账款	77,948,578.96	8.10%	74,457,986.67	8.22%	4.69%
预付款项	36,562,994.21	3.80%	31,126,677.88	3.43%	17.47%
应收利息	9,388,567.74	0.98%	6,977,619.74	0.77%	34.55%
其他应收款	6,804,621.55	0.71%	4,885,574.55	0.54%	39.28%
存货	68,694,880.16	7.14%	75,608,379.94	8.34%	-9.14%
固定资产	130,410,815.80	13.55%	132,969,892.88	14.67%	-1.92%
在建工程	8,365,063.00	0.87%	9,135,600.00	1.01%	-8.43%
无形资产	6,276,966.24	0.65%	6,261,077.94	0.69%	0.25%
长期待摊费用	16,601,040.40	1.73%	15,502,158.10	1.71%	7.09%
递延所得税资产	697,934.40	0.07%	861,686.55	0.10%	-19.00%
资产总计	962,223,491.37	100.00%	906,167,748.94	100.00%	6.19%
负债项目					
短期借款	170,000,000.00	92.73%	120,000,000.00	87.74%	41.67%
应付账款	8,766,037.66	4.78%	9,233,013.61	6.75%	-5.06%
预收款项	2,155,070.49	1.18%	3,608,552.84	2.64%	-40.28%
应付职工薪酬	4,412,064.11	2.41%	3,546,159.08	2.59%	24.42%
应交税费	-2,141,379.76	-1.17%	-1,582,386.95	-1.16%	35.33%
应付利息		0.00%	251,365.28	0.18%	-100.00%
其他应付款	132,352.42	0.07%	1,717,130.45	1.26%	-92.29%
负责合计	183,324,144.92	100.00%	136,773,834.31	100.00%	34.03%

- 1、报告期内，应收票据比上年减少3,450,000.00元，主要是上年年末银行承兑汇票已经承兑，本期未收到应收票据所致。
- 2、报告期内，应收利息比上年增加34.55%，主要是未使用募集资金存放银行利率提高引起。
- 3、报告期内，其他应收款比上年增加39.28%，主要是支付与生产活动有关的款项增加所致。
- 4、报告期内，短期借款比上年增加41.67%，主要是公司增加短期贷款引起。
- 5、报告期内，预收款项比上年减少40.28%，主要是公司已实现年初预收款的销售收入且本期收到的预收款项减少所致。
- 6、报告期内，应缴税费比上年减少35.33%，主要是公司外销增加，期末进项税留抵额增加所致。
- 7、报告期内，应付利息比上年减少251,365.28元，主要是期末公司短期贷款利息较少，未提利息引起。
- 8、报告期内，其他应付款比上年减少92.29%，主要是公司本期支付了上年末未付的其他与经营活动有关的款项所致。

(二) 费用构成情况

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动额	增减比例(%)
销售费用	18,458,056.91	9,500,420.80	8,957,636.11	94.29%
管理费用	20,229,053.04	16,280,864.51	3,948,188.53	24.25%
财务费用	-2,950,731.49	770,456.87	-3,721,188.36	-482.98%
期间费用合计	35,736,378.46	26,551,742.18	9,184,636.28	34.59%

报告期内，销售费用较上年同期增加8,957,636.11元，增长幅度为94.29%，主要是公司拓展国内市场，公司规模扩大，相应的运营成本大幅增加，如职工薪酬，广告费用，展览费用折旧与摊销费用等。

报告期内，管理费用较上年同期增加3,948,188.53元，增长幅度为24.25%，主要是公司加大研发新产品的投入，同时配合国内营销体系建设的展开，运营成本相应的增加

报告期内，财务费用较上年同期减少3,721,188.36元，减幅为482.98%，主要是公司募集资金利息收入增加所致。

(三) 现金流分析

项目	2012年1-6月 (元)	2011年1-6月 (元)	变动金额	增减比例(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	33,078,775.08	32,633,303.53	445,471.55	1.37%
经营活动现金流入	234,500,627.04	194,907,102.91	39,593,524.13	20.31%
经营活动现金流出	201,421,851.96	162,273,799.37	39,148,052.59	24.12%
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,851,745.77	-13,868,116.65	2,016,370.88	-14.54%
投资活动现金流入	0	0	0.00	
投资活动现金流出	11,851,745.77	13,868,116.65	-2,016,370.88	-14.54%
三、筹资活动产生的现金流量净额	33,834,739.16	-20,503,986.69	54,338,725.85	-265.02%
筹资活动现金流入	100,000,000.00	82,245,922.13	17,754,077.87	21.59%
筹资活动现金流出	66,165,260.84	102,749,908.82	-36,584,647.98	-35.61%
四、现金及现金等价物净增加额	55,540,934.22	-2,364,011.26	57,904,945.48	-2449.44%

1、报告期内，筹资活动现金流量净额比上年同期增加5,433.87万元，主要是公司在本报告期内增加短期借款筹资所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.深圳长城世家商贸有限公司

深圳世家商贸有限公司成立于2009年8月12日，注册资本为1000万元人民币，实收资本1000万元，是公司的全资子公司，现主要从事工艺陶瓷、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，国外贸易。截止2012年6月30日，深圳世家商贸有限公司总资产52,473,836.06元，净资产-22,059,571.64元，报告期内实现净利润-7,994,918.28元。

2.广州长城世家投资有限公司

广州长城世家投资有限公司成立于2007年12月6日，注册资本为1000万元人民币，实收资本为1000万元，是公司的全资子公司，现主要从事陶瓷批发和零售贸易。截止2012年6月30日，广州长城世家公司总资产20,742,828.89元，净资产3,298,672.95元，报告期内实现净利润-3,403,841.03元。

3.潮州市万泉陶瓷花纸有限公司

万泉陶瓷花纸公司成立于2008年10月13日，注册资本为200万元人民币，实收资本为200万元，是公司的全资子公司，现主要从事陶瓷花纸的生产。截止2012年6月30日，公司总资产4,291,036.81元，净资产2,805,034.29元，报告期实现净利润60,552.48元。

4.潮州市三江陶瓷原料有限公司

三江陶瓷原料有限公司成立于2008年10月13日，注册资本177万元人民币，实收资本为177万元，是公司全资子公司，现主要从事陶瓷原来的生产。截止2012年6月30日，公司总资产4,674,838.30元，净资产4,121,254.85元，报告期内实现净利润

54,586.45元。

5.北京昶城世家商贸有限公司

北京昶城世家公司成立于2011年9月16日，注册资本为1000万元人民币，现实收资本为200万元，是公司的全资子公司，现主要从事销售日用陶瓷、工艺陶瓷。截止2012年6月30日，公司总资产1,864,001.93元，净资产-220,795.96元，报告期内实现净利润-1,008,156.28元。

6.深圳市世家会艺术品投资有限公司

深圳世家会公司成立于2012年3月2日，由广东长城集团股份有限公司出资200万元、深圳长城世家商贸有限公司出资800万元共同组建，注册资本为1000万元，实收资本为1000万元。截止2012年6月30日，公司总资产11,275,522.38元，净资产8,800,128.05元，报告期内实现净利润-1,199,871.95元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、国内市场竞争加剧的风险

近年来，原从事陶瓷出口的企业相当一部份都转向国内市场，这无疑将加大国内市场的竞争。对优质营销资源的争夺，将会是竞争的重点。这对于公司建设国内分销网络，将构成一定的压力。公司将积极开发适销对路的产品，并加大市场推广的力度，同时制定有竞争力的渠道商务政策，多种方式并用，抢占优质的渠道资源。

2、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。募投项目实施后公司将逐渐增加陶瓷产品种类，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。

3、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。随着公司规模规模的扩大，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。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。

4、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。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。

5、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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
陶瓷类产品	209,091,193.27	148,028,465.89	29.2%	15.56%	17.38%	-1.1%

主营业务分行业和分产品情况的说明

不适用

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
中国内地	24,630,997.95	-17.38%
境外（含香港）	184,460,195.32	22.06%

主营业务分地区情况的说明

中国内地：指中国大陆，不包括香港、台湾、澳门

境外（含香港）：指除中国内地以外的国家，包括香港、台湾、澳门

主营业务构成情况的说明

本报告期，中国内地销售比上年同期下降17.38%，主要是公司内销市场不稳定，目前国内市场主打产品酒瓶包装器皿研发到客户下订单的周期变长，以致短期内销售得不到很大的改善，此外包装器皿也有一定的产品周期性，一般情况下，下半年的需求比较多；外销同比上升22.06%，主要是公司开发了几个大客户，上半年订单较多引起。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明**2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

□ 适用 √ 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

1、国内市场竞争加剧的风险

近年来，原从事陶瓷出口的企业相当一部份都转向国内市场，这无疑将加大国内市场的竞争。对优质营销资源的争夺，将会是竞争的重点。这对于公司建设国内分销网络，将构成一定的压力。公司将积极开发适销对路的产品，并加大市场推广的力度，同时制定有竞争力的渠道商务政策，多种方式并用，抢占优质的渠道资源。

2、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。

3、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；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。

4、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，也将会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。

5、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。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	47,659.18
报告期投入募集资金总额	1,470.22
已累计投入募集资金总额	6,667.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
创意产品设计中心项目	否	2,000	2,000	53.24	519.99	26%	2012年07月01日		否	否
国内营销体系建设项目	否	5,964.38	5,964.38	910.8	3,225.79	54.08%	2013年07月01日		否	否
骨质瓷生产线建设项目	否	6,213.67	6,213.67	506.18	1,942.64	31.26%	2013年07月01日		否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	否	1,857.05	1,857.05	0	979.5	52.74%	2012年07月01日		否	是
									否	否
承诺投资项目小计	-	16,035.1	16,035.1	1,470.22	6,667.92	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-				6,000		-		-	-
补充流动资金（如有）	-						-		-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-

合计	-				12,667.92	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司募投项目“创业产品设计中心项目”预计 2012 年 7 月 1 日将达到可使用状态，截至期末投资进度为 26%，该项目的进展情况及进展迟缓的原因为：公司创意产品设计中心的募投项目主要内容是投资建设创意产品设计中心和更新研发中心的现有设备。目前该项目还在积极推进中，但由于设计中心所需的设计团队人才比较高端和稀缺，以及公司在北京、上海建立运营中心的国内市场拓展计划放缓，导致项目的人才招聘进度较慢，相应的专业设备更新投资速度也放缓。接下来，公司将加快人才招聘及中心设备的投入，加强项目管理，以期促进项目进度。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司募投项目“废弃陶瓷循环利用建设项目”，按计划实施一期工程，目前已顺利完成。项目计划募集资金投资 1857.05 万元，其中一期工程累计投资 979.5 万元，占项目计划投资总额的 52.74%。一期工程建成投产之后，所加工的废弃陶瓷主要来自公司自产及协作工厂产生，生产出来的再生瓷泥也由公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，基本上达到了预期的生产、经营与社会效益。在公司着手实施本项目二期工程时，潮州市废弃陶瓷循环利用行业出现了一些变化。由于瓷土原料价格的上涨，以及政府鼓励资源循环利用各项政策的逐步落实，使废弃陶瓷作为再生资源的经济价值得到提升。从 2011 年开始，废弃陶瓷的市场价格从之前的零元，逐步提高到每吨 80-100 元。在这种情况下，公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”二期工程的投资效益进行了重新评估，由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，成本增加，达不到公司期望的投资回报水平。公司预测，废弃陶瓷的市场价格从长期来看将呈现稳步提高的态势，目前情况下，二期工程建设存在较大的投资风险。因此，公司准备改变该项目二期工程计划，将剩余的投资运用到其他预期效益较好的项目上，为公司股东创造更好的回报。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金总额为 31,624.08 万元。为提高募集资金的使用效率，降低财务成本，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，2011 年 4 月 21 日，经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，使用超募资金中的 6,000 万元资金用于提前归还银行贷款，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。该 6,000 万元贷款已归还。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <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</p>									

	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。剩余的超募资金 25,624.08 万元尚未有具体使用计划，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，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，规范、科学的使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策 经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》规定的相关利润分配政策如下: 第一百五十五条 公司重视对投资者的合理投资回报, 根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法, 保持利润分配政策的持续性和稳定性。(一) 公司可以采取现金或者股票等法律法规允许的方式分配股利, 可以进行中期分红;(二) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;(三) 公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的, 董事会应说明未进行现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事对此发表独立意见;(四) 若公司股东违规占用资金, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的资金。2、执行情况 2011 年年度权益分派方案已获 2012 年 4 月 24 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过, 权益分派方案为: 以公司现有总股本 100,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.200000 元人民币现金(含税; 扣税后, 个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.080000 元; 对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业, 本公司未代扣代缴所得税, 由纳税人在所得发生地缴纳); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。分红前本公司总股本为 100,000,000 股, 分红后总股本增至 150,000,000 股。本次权益分派股权登记日为: 2012 年 6 月 7 日, 除权除息日为: 2012

年 6 月 8 日，目前一切已办理完毕。公司的利润分配符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

1、现金分红政策

经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》规定的相关利润分配政策如下：

第一百五十五条 公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

（一）公司可以采取现金或者股票等法律法规允许的方式分配股利，可以进行中期分红；

（二）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

（三）公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事对此发表独立意见；

（四）若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

2、执行情况

2011 年年度权益分派方案已获 2012 年 4 月 24 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.200000 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.080000 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。分红前本公司总股本为 100,000,000 股，分红后总股本增至 150,000,000 股。本次权益分派股权登记日为：2012 年 6 月 7 日，除权除息日为：2012 年 6 月 8 日，目前一切已办理完毕。公司的利润分配符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

关联租赁情况

出租方名称	承租方	租赁资产	租赁起始日	本年度 租赁价格	租赁价格确 定依据
陈虞深、陈得光、 陈钦龙、蔡廷和、 吴淡珠	广东长城集团股份 有限公司	潮州市枫溪区蔡陇村 蔡尾片厂房	2011.1.1- 2016.12.31	1,239,887.51	基于市场协 议价

公司与陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠（以下称为“出租方”）签订厂房租用协议，协议约定由于公司业务发展需要，租赁出租方位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房（租赁面积以土地面积16773.37平方为准）用于装饰大型产品展厅及产品研发中心，租赁期自2011年01月01日至2016年12月31 日止,共6年，自2011年01月01日至2011年12月31日第一年享受优惠租金为1,127,170.46元/年，自2012年01月01日至2013年12月31日的租金为1,239,887.51元/年,自2014年01月01日至2016年12月31日租金为1,363,876.26元/年。

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

（六）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠；公司股东陈素芳；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；公司董事兼副总经理任锋、历任监事陈素芳、李锐源	1、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》。 2、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			

		<p>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。”3、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。”4、公司股东深港产学研、中证投资、西域投资、盈峰投</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。”5、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。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预增公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-13/60439020.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于控股股东股权解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60460640.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于控股股东股权解除质押的更正公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60468242.PDF?www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-22/60574724.PDF?www.cninfo.com.cn	
董事关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-22/60574723.PDF?www.cninfo.com.cn	

2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600941.PDF?www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600954.PDF?www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600951.PDF?www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的专项核查意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600950.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600946.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600955.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600956.PDF?www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600952.PDF?www.cninfo.com.cn	
董事会关于内部控制的自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600949.PDF?www.cninfo.com.cn	
董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600948.PDF?www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第三次	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网，	

会议决议公告	《证券时报》		http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600947.PDF?www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600945.PDF?www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600942.PDF?www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600943.PDF?www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600953.PDF?www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600944.PDF?www.cninfo.com.cn	
股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-02/60612263.PDF?www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693474.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于举办 2011 年度业绩网上说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-22/60711021.PDF?www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888947.PDF?www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/fi	

			nalpage/2012-04-24/60888948.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60898148.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60898147.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-01/61074420.PDF?www.cninfo.com.cn

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	51,808,500	51.81%			25,154,250	-1,500,000	23,654,250	75,462,750	50.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,810,000	48.81%			24,405,000		24,405,000	73,215,000	48.81%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	48,810,000	48.81%			24,405,000		24,405,000	73,215,000	48.81%
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	2,998,500	3%			749,250	-1,500,000	-750,750	2,247,750	1.5%

二、无限售条件股份	48,191,500	48.19%			24,845,750	1,500,000	26,345,750	74,537,250	49.69%
1、人民币普通股	48,191,500	48.19%			24,845,750	1,500,000	26,345,750	74,537,250	49.69%
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	100,000,000.00	100%			50,000,000	0	50,000,000	150,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2011年年度权益分派方案权益分派方案为：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.200000元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.080000元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股，分红前本公司总股本为100,000,000股，分红后总股本增至150,000,000股，该议案已获2012年4月24日召开的2011年年度股东大会审议通过，本次权益分派股权登记日为：2012年6月7日，除权除息日为：2012年6月8日，目前一切已办理完毕。公司的利润分配符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

股份变动的过户情况（如有）

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡廷祥	38,250,000	0	19,125,000	57,375,000	IPO 前发行限售	2013年6月25日
吴淡珠	5,280,000	0	2,640,000	7,920,000	IPO 前发行限售	2013年6月25日
陈素芳	5,280,000	0	2,640,000	7,920,000	IPO 前发行限售	2013年6月25日
任锋	1,498,500	0	749,250	2,247,750	高管锁定股	2011年6月27日
李锐源	1,500,000	1,500,000	0	0	高管锁定股	2012年3月7日

合计	51,808,500	1,500,000	25,154,250	75,462,750	--	--
----	------------	-----------	------------	------------	----	----

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10,410 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
蔡廷祥	境内自然人	38.25%	57,375,000	57,375,000	质押	56,790,000
吴淡珠	境内自然人	5.28%	7,920,000	7,920,000		
陈素芳	境内自然人	5.28%	7,920,000	7,920,000	质押	7,920,000
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	3.6%	5,400,000			
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	3.5%	5,250,017			
任锋	境内自然人	2%	2,997,000	2,247,750		
中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.51%	2,260,669			
陈得光	境内自然人	1.3%	1,947,000			
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.79%	1,187,004			
李锐源	境内自然人	0.75%	1,125,000			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市深港产学研创业投资有限公司	5,400,000	A 股	5,400,000
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	5,250,017	A 股	5,250,017
中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,365,019	A 股	2,365,019
陈得光	1,947,000	A 股	1,947,000

东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,187,004	A 股	1,187,004
李锐源	1,125,000	A 股	1,125,000
李敏	1,125,000	A 股	1,125,000
林兆东	849,000	A 股	849,000
任锋	749,250	A 股	749,250
孙慧	712,500	A 股	712,500

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	蔡廷祥	57,375,000	2013年06月25日		IPO 前发行限售
2	吴淡珠	7,920,000	2013年06月25日		IPO 前发行限售
3	陈素芳	7,920,000	2013年06月25日		IPO 前发行限售
4	任 锋	2,247,750	2011年06月27日		高管锁定股

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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	46	2011年09月06日	2014年09月06日	38,250,000	19,125,000		57,375,000	57,375,000		公积金转股	16.38	否
吴淡珠	副董事长、 副总经理	女	38	2011年09月06日	2014年09月06日	5,280,000	2,640,000		7,920,000	7,920,000		公积金转股	6.63	否
任锋	董事、董秘、 副总经理	男	42	2011年09月06日	2014年09月06日	1,998,000	999,000		2,997,000	2,247,750		公积金转股	8.69	否
翟振群	董事、财务 总监、副总 经理	男	49	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						8.69	否
高洪星	董事	男	49	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						0	是
刘浩	董事	男	44	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						0	是
侯文全	独立董事	男	47	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						0	是
王铁军	独立董事	男	56	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						0	是
安宁	独立董事	男	39	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						0	是

谢建歆	监事	男	27	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						3.02	否
金永丽	监事	女	30	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						2.25	否
陈伟雄	监事	男	37	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						4.41	否
陈睿峰	副总经理	男	35	2011年09月06日	2014年09月06日	0	0						12.2	否
合计	--	--	--	--	--							--		--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

□ 适用 √ 不适用

七、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		600,472,028.91	544,931,094.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0.00	3,450,000.00
应收账款		77,948,578.96	74,457,986.67
预付款项		36,562,994.21	31,126,677.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		9,388,567.74	6,977,619.74
应收股利			
其他应收款		6,804,621.55	4,885,574.55

买入返售金融资产			
存货		68,694,880.16	75,608,379.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		799,871,671.53	741,437,333.47
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			
投资性房地产			
固定资产		130,410,815.80	132,969,892.88
在建工程		8,365,063.00	9,135,600.00
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		6,276,966.24	6,261,077.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,601,040.40	15,502,158.10
递延所得税资产		697,934.40	861,686.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		162,351,819.84	164,730,415.47
资产总计		962,223,491.37	906,167,748.94
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	120,000,000.00
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		8,766,037.66	9,233,013.61

预收款项		2,155,070.49	3,608,552.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,412,064.11	3,546,159.08
应交税费		-2,141,379.76	-1,582,386.95
应付利息		0.00	251,365.28
应付股利			
其他应付款		132,352.42	1,717,130.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		183,324,144.92	136,773,834.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		183,324,144.92	136,773,834.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		485,894,284.84	535,894,284.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,952,440.30	16,547,540.41
一般风险准备			
未分配利润		123,052,621.31	116,952,089.38
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		778,899,346.45	769,393,914.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		778,899,346.45	769,393,914.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		962,223,491.37	906,167,748.94

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		586,699,835.90	537,592,832.11
交易性金融资产			
应收票据			3,450,000.00
应收账款		72,379,132.36	82,259,833.64
预付款项		33,079,408.56	15,073,139.47
应收利息		9,388,567.74	6,977,619.74
应收股利			
其他应收款		80,883,278.16	52,372,351.41
存货		52,382,651.88	63,307,518.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		834,812,874.60	761,033,295.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,768,014.40	25,768,014.40
投资性房地产			
固定资产		115,155,437.90	117,780,761.13
在建工程		7,840,000.00	8,902,500.00
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		5,840,158.52	6,069,616.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,195,459.35	4,128,899.79
递延所得税资产		1,331,728.73	1,190,692.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		164,130,798.90	163,840,484.41
资产总计		998,943,673.50	924,873,779.59
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,710,466.81	7,555,669.18
预收款项		2,027,249.02	1,470,533.07
应付职工薪酬		3,516,327.56	2,704,205.47
应交税费		1,352,637.45	-805,904.36
应付利息			251,365.28
应付股利			
其他应付款		725,371.76	1,135,288.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		184,332,052.60	132,311,157.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		184,332,052.60	132,311,157.61
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		485,894,284.84	535,894,284.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,952,440.30	16,547,540.41
一般风险准备			
未分配利润		158,764,895.76	140,120,796.73
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		814,611,620.90	792,562,621.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		998,943,673.50	924,873,779.59

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		209,091,193.27	180,932,254.93
其中：营业收入		209,091,193.27	180,932,254.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		186,493,217.38	153,528,743.91
其中：营业成本		148,028,465.89	126,108,883.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,910,839.88	1,103,474.78
销售费用		18,458,056.91	9,500,420.80
管理费用		20,229,053.04	16,280,864.51
财务费用		-2,950,731.49	770,456.87

资产减值损失		817,533.15	-235,357.04
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)		22,597,975.89	27,403,511.02
加：营业外收入		5,090,302.40	7,566,405.00
减：营业外支出		1,699.78	321,270.01
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,686,578.51	34,648,646.01
减：所得税费用		6,181,146.71	5,979,093.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,505,431.80	28,669,552.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		21,505,431.80	28,669,552.84
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.14	0.19
(二) 稀释每股收益		0.14	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,505,431.80	28,669,552.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,505,431.80	28,669,552.84
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		194,959,208.80	172,627,598.86
减：营业成本		140,134,906.90	125,477,675.15
营业税金及附加		1,842,863.58	1,020,770.24
销售费用		5,453,681.30	3,853,141.67
管理费用		13,890,200.80	10,731,719.64
财务费用		-2,912,145.85	599,183.13
资产减值损失		940,240.27	-182,133.12
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,609,461.80	31,127,242.15
加：营业外收入		4,273,321.54	7,563,535.00
减：营业外支出		1,003.10	321,200.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,881,780.24	38,369,577.15
减：所得税费用		5,832,781.34	5,755,436.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,048,998.90	32,614,140.57
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.22
（二）稀释每股收益		0.23	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		34,048,998.90	32,614,140.57

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	217,532,753.77	182,477,796.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,259,333.40	4,320,255.44
收到其他与经营活动有关的现金	9,708,539.87	8,109,051.16
经营活动现金流入小计	234,500,627.04	194,907,102.91
购买商品、接受劳务支付的现金	147,287,186.55	125,429,004.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,497,907.93	18,639,004.68
支付的各项税费	9,980,898.83	7,896,619.51
支付其他与经营活动有关的现金	20,655,858.65	10,309,170.41
经营活动现金流出小计	201,421,851.96	162,273,799.38
经营活动产生的现金流量净额	33,078,775.08	32,633,303.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	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	11,851,745.77	13,868,116.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,851,745.77	13,868,116.65
投资活动产生的现金流量净额	-11,851,745.77	-13,868,116.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,245,922.13
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	82,245,922.13
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,165,260.84	2,749,908.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	66,165,260.84	102,749,908.82
筹资活动产生的现金流量净额	33,834,739.16	-20,503,986.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	479,165.75	-625,211.45
五、现金及现金等价物净增加额	55,540,934.22	-2,364,011.26
加：期初现金及现金等价物余额	544,931,094.69	557,500,806.32
六、期末现金及现金等价物余额	600,472,028.91	555,136,795.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,424,690.90	179,090,735.35
收到的税费返还	7,259,333.40	4,320,255.44
收到其他与经营活动有关的现金	8,831,778.54	8,050,415.00
经营活动现金流入小计	230,515,802.84	191,461,405.79
购买商品、接受劳务支付的现金	140,428,059.94	117,989,359.70
支付给职工以及为职工支付的现金	15,393,489.22	14,904,544.81
支付的各项税费	9,075,364.99	6,715,880.92
支付其他与经营活动有关的现金	8,042,470.76	6,617,255.79
经营活动现金流出小计	172,939,384.91	146,227,041.22
经营活动产生的现金流量净额	57,576,417.93	45,234,364.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	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	11,320,398.27	9,331,186.60
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	29,459,985.64	44,356,595.65
投资活动现金流出小计	42,780,383.91	53,687,782.25
投资活动产生的现金流量净额	-42,780,383.91	-53,687,782.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,165,260.84	2,508,156.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	66,165,260.84	92,508,156.32
筹资活动产生的现金流量净额	33,834,739.16	-12,508,156.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,230.61	-613,630.17
五、现金及现金等价物净增加额	49,107,003.79	-21,575,204.17
加：期初现金及现金等价物余额	537,592,832.11	545,669,333.74
六、期末现金及现金等价物余额	586,699,835.90	524,094,129.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-50,000,000.00			3,404,899.89		6,100,531.93			9,505,431.82
（一）净利润							21,505,431.80			21,505,431.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,505,431.80			21,505,431.80
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,404,899.89	0.00	-15,404,899.87	0.00	0.00	-11,999,999.98
1. 提取盈余公积					3,404,899.89		-3,404,899.89			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,999,999.98			-11,999,999.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
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	150,000,000.00	485,894,284.84	0.00	0.00	19,952,440.30	0.00	123,052,621.31	0.00	0.00	778,899,346.45

上年金额

单位：元

项目	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
	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	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		84,729,416.23			731,652,472.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		84,729,416.23			731,652,472.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,518,768.70		32,222,673.15			37,741,441.85
（一）净利润							37,741,441.85			37,741,441.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,741,441.85			37,741,441.85
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,518,768.70	0.00	-5,518,768.70	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					5,518,768.70		-5,518,768.70			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	16,547,540.41	0.00	116,952,089.38	0.00	0.00	769,393,914.63
----------	----------------	----------------	------	------	---------------	------	----------------	------	------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		140,120,796.73	792,562,621.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		140,120,796.73	792,562,621.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-50,000,000.00			3,404,899.89		18,644,099.03	22,048,998.92
（一）净利润							34,048,998.90	34,048,998.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,048,998.90	34,048,998.90
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,404,899.89	0.00	-15,404,899.87	-11,999,999.98
1. 提取盈余公积					3,404,899.89		-3,404,899.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,999,999.98	-11,999,999.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00						
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	150,000,000.00	485,894,284.84	0.00	0.00	19,952,440.30	0.00	158,764,895.76	814,611,620.90

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		90,451,878.48	737,374,935.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		90,451,878.48	737,374,935.03
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					5,518,768.70		49,668,918.25	55,187,686.95
(一) 净利润							55,187,686.95	55,187,686.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,187,686.95	55,187,686.95
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,518,768.70	0.00	-5,518,768.70	0.00
1. 提取盈余公积					5,518,768.70		-5,518,768.70	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	16,547,540.41	0.00	140,120,796.73	792,562,621.98

(三) 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。

2012年4月24日，2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配的预案》，以2011年12月31日公司总股本100,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增股份总额50,000,000股，每股面值为1元，变更后的注册资本为150,000,000.00元。

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2012年06月30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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

—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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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）。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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。

（2）外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

一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。

（1）金融工具的分类

—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。

（2）金融工具的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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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	其他方法	应收出口退税款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
------	------

应收出口退税款组合	不计提坏账准备
-----------	---------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、低值易耗品、在产品和产成品等等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

—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。

(2) 后续计量及损益确认

——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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

—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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

—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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

——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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

—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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

—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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

—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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

—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。

(2) 借款费用资本化期间

—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。

(3) 暂停资本化期间

——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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

—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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

—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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

—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；

——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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

—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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

—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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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，以实际发生的支出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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债

（1）预计负债的确认标准

—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。

（2）预计负债的计量方法

—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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

一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。

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

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

一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。

（2）确认递延所得税负债的依据

——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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

——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。

（2）融资租赁会计处理

——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。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
消费税		
营业税	服务业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
企业所得税	参见本附注	
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

—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2010年度、2011年度均按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。

2、税收优惠及批文

另根据国家税务总局公告2011年第4号公告：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。（长城集团高新技术企业证书编号为GR200944000117的发证时间是2009年11月10日，有效期3年）

3、其他说明

—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，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，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。

——公司之子公司北京昶城世家商贸有限公司，为增值税小规模纳税人，按应税收入的3%计缴增值税。

——公司之子公司深圳市世家会艺术品投资有限公司，2012年5月1日为增值税一般纳税人，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。

—地方教育费附加：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2%计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

——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。

——北京昶城世家商贸有限公司于2011年9月16日由公司独资设立，注册资本为1,000万元，实收资本200万元。

——深圳市世家会艺术品投资有限公司于2012年3月2日由公司出资200万元、深圳长城世家商贸有限公司出资800万元共同组建，注册资本为1000万元。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州长城世家投资有限公司	全资子公司	广州市海珠区新港东路245号904、905房	贸易	1,000.00	CNY	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	0.00	100%	100%	是			
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	生产制造业	200.00	CNY	加工、销售各式陶瓷花纸	200.00	0.00	100%	100%	是			

		份有限公司 A 幢厂房												
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	CNY	生产、销售：陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177.00	0.00	100%	100%	是			
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	CNY	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	0.00	100%	100%	是			
北京昶城世家商贸有限公司	全资子公司	北京市朝阳区北苑路 170 号楼 18 层 1805	贸易	1,000.00	CNY	销售日用品、工艺品、文具用品；家具装饰；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	200.00	0.00	100%	100%	是			
深圳市世家	全资子公司	深圳市福田区	贸易	1,000.00	CNY	艺术品项目	1,000.00	0.00	20%	100%	是			

会艺术品投资有限公司		区福强路 4001 号深 圳市世纪工 艺术品文化市 场 306 栋 H2-01				投资；工艺 品销售，艺 术品展览策 划。								
------------	--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

不适用

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

														年初所 所有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

新设立一家全资子公司

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市世家会艺术品投资有限公司	8,800,128.05	-1,199,871.95

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	2,932,176.57	--	--	373,169.01
人民币	--	--	2,932,176.57	--	--	373,169.01
银行存款:	--	--	597,539,852.34	--	--	544,557,925.68
人民币	--	--	597,271,518.12	--	--	542,032,452.20
USD	42,421.54	6.3249	268,311.99	400,808.36	6.3009	2,525,453.42
HKD	21.12	0.8153	17.22	21.12	0.8107	17.12
EUR	0.43	11.65	5.01	0.36	8.1625	2.94
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	600,472,028.91	--	--	544,931,094.69

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	3,450,000.00
合计	0.00	3,450,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--

说明:

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合 计				

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	6,977,619.74	6,509,395.77	4,098,447.77	9,388,567.74
合 计	6,977,619.74	6,509,395.77	4,098,447.77	9,388,567.74

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

截至2012年06月30日，应收利息均为银行定期存款利息，不存在逾期未收回的利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	82,051,135.75	100%	4,102,556.79	5%	78,412,490.24	100%	3,954,503.57	5.04%
组合小计	82,051,135.75	100%	4,102,556.79	5%	78,412,490.24	100%	3,954,503.57	5.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	82,051,135.75	--	4,102,556.79	--	78,412,490.24	--	3,954,503.57	--

应收账款种类的说明：

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	82,051,135.75	100%	4,102,556.79	77,734,908.94	99.14%	3,886,745.44
1 至 2 年				677,581.30	0.86%	67,758.13
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	82,051,135.75	--	4,102,556.79	78,412,490.24	--	3,954,503.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
HONGKON FUZHENG FUTAI INTERNATIONAL CO LIMITED	无关联关系	7,186,146.65	1 年以内	8.76%
IMAX CORPORATION	无关联关系	5,402,898.95	1 年以内	6.58%
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	无关联关系	5,003,170.02	1 年以内	6.1%
YAMAZAKICO.LTD	无关联关系	4,190,795.14	1 年以内	5.11%
台湾上盟	无关联关系	1,234,520.90	1 年以内	1.5%
合计	--	23,017,531.66	--	28.05%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,811,301.24	40.48%	140,895.65	5.01%	885,441.85	17.95%	46,004.15	5.2%
应收出口退税款组合	4,134,215.96	59.52%	0.00	0%	4,046,136.85	82.05%		
组合小计	6,945,517.20	100%	140,895.65	2.03%	4,931,578.70	100%	46,004.15	0.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	0%
合计	6,945,517.20	--	140,895.65	--	4,931,578.70	--	46,004.15	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	2,804,689.40	99.76%	140,234.47	876,673.57	99.01%	43,833.67
1至2年	6,611.84	0.24%	661.18	2,300.00	0.26%	230.00
2至3年				6,468.28	0.73%	1,940.48
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	2,811,301.24	--	140,895.65	885,441.85	--	46,004.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税款组合	4,134,215.96	0.00
合计	4,134,215.96	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明:

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	无关联关系	4,134,215.96	1 年以内	59.52%
潮州市源发陶瓷有限公司	无关联关系	150,000.00	1 年以内	2.16%
万菱实业(广东)有限公	无关联关系	126,400.00	1 年以内	1.82%

司				
深圳市东仁物流有限公司	无关联关系	72,960.00	1 年以内	1.05%
中国联合网络通信公司 深圳市分公司	无关联关系	58,653.36	1 年以内	0.84%
合计	--	4,542,229.32	--	65.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	36,562,994.21	100%	30,990,074.50	99.56%
1 至 2 年			136,603.38	0.44%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	36,562,994.21	--	31,126,677.88	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
潮州威龙燃气有限公司	无关联关系	5,697,500.00	2012 年 06 月 06 日	预付货款
潮州市中凯华丰能源连	无关联关系	2,478,500.00	2012 年 06 月 04 日	预付货款
广东润民建安工程有限	无关联关系	2,100,000.00	2012 年 04 月 02 日	预付工程款
广东中石油昆仑液化气	无关联关系	1,995,596.83	2012 年 06 月 14 日	预付货款
北京中航里程科技有限	无关联关系	1,500,000.00	2012 年 03 月 21 日	购买需要安装的固定资产
合计	--	13,771,596.83	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

截至2012年06月30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。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	618,808.16		618,808.16	7,589,498.83		7,589,498.83
在产品	15,726,023.40		15,726,023.40	18,486,565.34		18,486,565.34
库存商品	53,167,247.26	941,764.84	52,225,482.42	45,300,067.18	941,764.84	44,358,302.34
周转材料	124,566.18		124,566.18	528,913.19		528,913.19
消耗性生物资产						
发出商品				4,645,100.24		4,645,100.24
合计	69,636,645.00	941,764.84	68,694,880.16	76,550,144.78	941,764.84	75,608,379.94

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	941,764.84	0.00	0.00	0.00	941,764.84
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	941,764.84	0.00	0.00	0.00	941,764.84

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	变现净值低于存货成本		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

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。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	168,003,875.19	2,042,879.62		0.00	170,046,754.81
其中：房屋及建筑物	129,431,654.33				129,431,654.33
机器设备	23,705,719.20	362,563.18			24,068,282.38
运输工具	4,410,911.62	968,631.64			5,379,543.26
办公设备	10,455,590.04	711,684.80			11,167,274.84
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	35,033,982.31	0.00	4,602,479.52	522.82	39,635,939.01
其中：房屋及建筑物	19,611,885.81		2,256,366.22		21,868,252.03
机器设备	8,137,934.92		1,043,865.33		9,181,800.25
运输工具	2,433,964.49		280,101.34		2,714,065.83
办公设备	4,850,197.09		1,022,146.63	522.82	5,871,820.90

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	132,969,892.88	--	130,410,815.80
其中：房屋及建筑物	109,819,768.52	--	107,563,402.30
机器设备	15,567,784.28	--	14,886,482.13
运输工具	1,976,947.13	--	2,665,477.43
办公设备	5,605,392.95	--	5,295,453.94
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	132,969,892.88	--	130,410,815.80
其中：房屋及建筑物	109,819,768.52	--	107,563,402.30
机器设备	15,567,784.28	--	14,886,482.13
运输工具	1,976,947.13	--	2,665,477.43
办公设备	5,605,392.95	--	5,295,453.94

本期折旧额 4,602,479.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 162,500.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
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	未到政府统一办理福利房产权证书的时间	不确定

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
骨质瓷生产线工程	1,340,000.00		1,340,000.00	1,502,500.00		1,502,500.00
展厅装修工程	6,500,000.00		6,500,000.00	7,400,000.00		7,400,000.00
广州长城金碟 EPR 项目工程	0.00		0.00	233,100.00		233,100.00
网络频道	118,000.00		118,000.00			
LED 招牌	91,063.00		91,063.00			
电商部电脑	16,000.00		16,000.00			
改造工程	300,000.00		300,000.00			
合计	8,365,063.00	0.00	8,365,063.00	9,135,600.00	0.00	9,135,600.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,110,440.46	270,000.00	0.00	8,380,440.46
土地使用权	5,819,602.00			5,819,602.00
驰名商标权	700,000.00			700,000.00
商标权 2	79,300.00			79,300.00

日用细瓷低温快烧工艺 专利	30,000.00			30,000.00
长城集团金蝶 ERP 软件	1,280,000.00			1,280,000.00
深圳长城金蝶 ERP 软件	201,538.46			201,538.46
广州长城金蝶 ERP 软件		270,000.00		270,000.00
二、累计摊销合计	1,849,362.52	254,111.70	0.00	2,103,474.22
土地使用权	1,551,389.08	59,992.92		1,611,382.00
驰名商标权	233,333.21	34,999.98		268,333.19
商标权 2	21,146.56	3,964.98		25,111.54
日用细瓷低温快烧工艺 专利	12,083.42	2,500.02		14,583.44
长城集团金蝶 ERP 软件	21,333.33	127,999.98		149,333.31
深圳长城金蝶 ERP 软件	10,076.92	20,153.82		30,230.74
广州长城金蝶 ERP 软件		4,500.00		4,500.00
三、无形资产账面净值合 计	6,261,077.94	0.00	0.00	6,276,966.24
土地使用权	4,268,212.92			4,208,220.00
驰名商标权	466,666.79			431,666.81
商标权 2	58,153.44			54,188.46
日用细瓷低温快烧工艺 专利	17,916.58			15,416.56
长城集团金蝶 ERP 软件	1,258,666.67			1,130,666.69
深圳长城金蝶 ERP 软件	191,461.54			171,307.72
广州长城金蝶 ERP 软件				265,500.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
驰名商标权				
商标权 2				
日用细瓷低温快烧工艺 专利				
长城集团金蝶 ERP 软件				
深圳长城金蝶 ERP 软件				
广州长城金蝶 ERP 软件				
无形资产账面价值合计	6,261,077.94	0.00	0.00	6,276,966.24
土地使用权	4,268,212.92			4,208,220.00

驰名商标权	466,666.79			431,666.81
商标权 2	58,153.44			54,188.46
日用细瓷低温快烧工艺 专利	17,916.58			15,416.56
长城集团金蝶 ERP 软件	1,258,666.67			1,130,666.69
深圳长城金蝶 ERP 软件	191,461.54			171,307.72
广州长城金蝶 ERP 软件				265,500.00

本期摊销额 254,111.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因

长城集团研发中心装修	97,899.92		17,800.02		80,099.90	
长城集团实验中心装修	99,000.00		18,000.00		81,000.00	
长城集团展厅装修费用	3,274,269.87	1,520,000.00	460,380.42		4,333,889.45	
七丛松排沟重建工程	657,730.00		74,460.00		583,270.00	
骨质瓷工程装修		1,197,000.00	79,800.00		1,117,200.00	
广州长城装修费	205,087.56	1,119,091.21	420,654.99		903,523.78	
深圳长城展厅装修费用	11,051,223.41		1,654,015.50		9,397,207.91	
北京昶城办公室装修	116,947.34		12,097.98		104,849.36	
合计	15,502,158.10	3,836,091.21	2,737,208.91	0.00	16,601,040.40	--

长期待摊费用的说明：

长城集团展厅装修和深圳长城展厅装修费用都是在结转入长期待摊费用的当月开始摊销，摊销期限是5年

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	697,934.40	861,686.55
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	697,934.40	861,686.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	4,243,452.44
存货跌价准备	941,764.84
小计	5,185,217.28

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,000,507.72	242,944.72	0.00	0.00	4,243,452.44
二、存货跌价准备	941,764.84	0.00	0.00	0.00	941,764.84
三、可供出售金融资产减值					

准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,942,272.56	242,944.72	0.00	0.00	5,185,127.28

资产减值明细情况的说明：

本期资产减值损失中坏账准备增加的主要原因：系本期应收账款和其他应收款的增加致计提数增加所致。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00

信用借款	50,000,000.00	
合计	170,000,000.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	8,766,037.66	9,233,013.61
合计	8,766,037.66	9,233,013.61

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	2,155,070.49	3,608,552.84
合计	2,155,070.49	3,608,552.84

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,510,932.21	20,933,984.69	20,032,852.79	4,412,064.11
二、职工福利费		1,427,566.60	1,427,566.60	
三、社会保险费	26,420.51	1,543,725.25	1,570,145.76	0.00
其中：基本养老保险费	2,896.30	1,006,389.66	1,009,285.96	

失业保险费	129.77	110,994.15	111,123.92	
工伤保险费	887.11	57,647.97	58,535.08	
生育保险费	1,989.10	48,607.79	50,596.89	
医疗保险费	20,518.23	320,085.68	340,603.91	
四、住房公积金	8,806.36	257,417.30	266,223.66	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	46,510.00	46,510.00	0.00
其中：职工教育经费		46,510.00	46,510.00	
合计	3,546,159.08	24,209,203.84	23,343,298.81	4,412,064.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 46,510.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬 4412064.11 元预计在 7 月中旬发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,377,973.91	-4,343,885.46
消费税		
营业税		
企业所得税	1,332,585.43	2,059,285.68
个人所得税	1,194,781.69	51,669.97
城市维护建设税	403,996.00	370,227.83
资源税	2,593.77	1,799.61
教育费附加	218,778.36	204,306.28
地方教育费附加	82,659.97	73,011.93
印花税	388.80	388.30
堤围费	810.13	808.91
合计	-2,141,379.76	-1,582,386.95

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	251,365.28
合计	0.00	251,365.28

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	132,352.42	1,710,241.04
1-2 年		6,889.41
合计	132,352.42	1,717,130.45

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

--	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000			50,000,000			150,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

公司股本 150,000,000.00 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[2012]第 12000100062 号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	535,894,284.84		50,000,000.00	485,894,284.84
其他资本公积				
合计	535,894,284.84	0.00	50,000,000.00	485,894,284.84

资本公积说明：

本期减少的资本公积为公司转增股本。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,547,540.41	3,404,899.89	0.00	19,952,440.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,547,540.41	3,404,899.89	0.00	19,952,440.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	116,952,089.38	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	116,952,089.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,505,431.80	--
减：提取法定盈余公积	3,404,899.89	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配普通股现金股利	11,999,999.98	
期末未分配利润	123,052,621.31	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	209,091,193.27	180,932,254.93
其他业务收入		
营业成本	148,028,465.89	126,108,883.99

（2）主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷类产品	209,091,193.27	148,028,465.89	180,932,254.93	126,108,883.99
合计	209,091,193.27	148,028,465.89	180,932,254.93	126,108,883.99

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国内地	24,630,997.95	13,647,589.06	29,810,775.95	16,560,069.92
境外（含香港）	184,460,195.32	134,380,876.83	151,121,478.98	109,548,814.07
合计	209,091,193.27	148,028,465.89	180,932,254.93	126,108,883.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
IMAX CORPORATION	13,572,265.50	6.49%
HONGKONG FUZHENG FUTAI INTERNATIONAL CO LIMITED	13,184,947.65	6.31%
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	11,962,218.55	5.72%
潮州市陶瓷工贸总公司	11,094,506.77	5.31%
日本 YAMAZAKI CO	6,957,387.94	3.33%
合计	56,771,326.41	27.16%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,108,399.18	636,451.73	按照应缴纳流转税的 7%
教育费附加	474,854.92	272,765.02	按照应缴纳流转税的 3%
资源税	11,015.82	12,134.75	
地方教育费附加	316,569.96	182,123.28	按照应缴纳流转税的 2%
合计	1,910,839.88	1,103,474.78	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	242,944.72	-235,357.04
二、存货跌价损失	574,588.43	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	817,533.15	-235,357.04

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,073,321.00	7,563,535.00
其他	16,981.40	2,870.00
合计	5,090,302.40	7,566,405.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技三项费用拨款		60,000.00	
两新产品专项资金		350,000.00	
吸水陶瓷在装饰材料中应用		800,000.00	
节能先进地区单位和个人奖励资金		5,000.00	
南方骨质瓷生产线技术改造项目		1,000,000.00	
07 和 08 年节能技术改造财政奖励		1,860,000.00	

资金			
2010 年省中小企业发展专项资金		800,000.00	
枫溪区经济贸易局奖金		3,335.00	
2010 年度市外经贸工作奖励金		75,200.00	
2010 年广东省建设陶瓷出口基地服务平台		2,260,000.00	
财政局纳税大户技改补助金	200,000.00	200,000.00	
2010 年度潮州市陶瓷窑炉节能技术研究科技创新专项资金		150,000.00	
2011 年外向型民营企业发展专项资金	200,000.00		
2011 年两新产品专项资金	450,000.00		
2011 年潮州市实施技术标准战略资助项目	20,000.00		
2011 年度科技创新专项资金	100,000.00		
2011 年省中小企业发展专项资金	700,000.00		
2011 年潮州市专项资金项目补助	20,000.00		
2011 年开拓国际市场奖励金	338,921.00		
广东省服务贸易发展专项	150,000.00		
市 2011 年省节能专项资金	1,000,000.00		
2011 年省节能专项资金清洁生产企业	50,000.00		
全市外贸工作先进单位奖励金	49,200.00		
2011 年广东省外贸公平平台建设资金	995,200.00		
2011 年深圳市地方特色产业中小企业发展资金拟支持项目	800,000.00		
合计	5,073,321.00	7,563,535.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		321,000.00
其他	1,699.78	270.01
合计	1,699.78	321,270.01

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,144,705.00	5,928,023.20
递延所得税调整	36,441.71	51,069.97
合计	6,181,146.71	5,979,093.17

63、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

①2012年1-6月

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

$$=100,000,000.00+50,000,000.00=150,000,000.00$$

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

$$=21,505,431.80/150,000,000.00=0.14$$

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

$$=17,057,676.95/150,000,000.00=0.11$$

②2011年1-6月

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

$$=(100,000,000.00+0) \times 1.5=150,000,000.00$$

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

$$=28,669,552.84 \div 150,000,000.00=0.19$$

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

$$=22,510,768.10 \div 150,000,000.00=0.15$$

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。

64、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	5,073,321.00
利息收入	4,566,012.37
其他	69,206.50
合计	9,708,539.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营销、管理支出	20,655,858.65
支付的往来款	
其他	
合计	20,655,858.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,505,431.80	28,669,552.84
加：资产减值准备	817,533.15	-235,357.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,601,956.70	3,154,042.13
无形资产摊销	254,111.70	102,470.16
长期待摊费用摊销	2,737,208.91	1,656,226.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,303,887.49	2,749,908.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	163,752.15	-181,336.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	6,913,499.78	-2,803,915.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,020,282.49	-6,907,456.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,198,324.11	6,429,168.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,078,775.08	32,633,303.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	600,472,028.91	555,136,795.06
减：现金的期初余额	544,931,094.69	557,500,806.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,540,934.22	-2,364,011.26

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	600,472,028.91	544,931,094.69
其中：库存现金	2,932,176.57	373,169.01
可随时用于支付的银行存款	597,539,852.34	544,557,925.68
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	600,472,028.91	544,931,094.69

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
	实际控制人										

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州长城世家投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州市海珠区新港东路 245 号 904、905 房	吴淡珠	贸易	10,000,000.00	CNY	100%	100%	66996252-7
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	全资子公司	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	生产制造	2,000,000.00	CNY	100%	100%	68060876-4
潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资子公司	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	生产制造	1,770,000.00	CNY	100%	100%	68060874-8

深圳长城世家商贸有限公司	全资子公司	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	贸易	10,000,000.00	CNY	100%	100%	69250560-7
北京昶城世家商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市朝阳区北苑路 170 号楼 18 层 1805	蔡廷祥	贸易	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58253075-6
深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	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 H2-01	蔡廷祥	贸易	10,000,000.00	CNY	20%	100%	59189304-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陈素芳	持股 5.28% 的股东, 实际控制人的外甥女	-
任锋	持股 2% 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	-
陈睿峰	副总经理	-
高洪星、刘浩、王铁军、侯文全、安宁	董事	-
谢建歆、金永丽、陈伟雄	监事	-
陈虞深	实际控制人的舅舅	-
陈得光	实际控制人的表弟	-
陈钦龙	实际控制人的姐夫	-
蔡廷和	实际控制人的哥哥	-

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠	广东长城集团股份有限公司		潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房		2011年01月01日	2016年12月31日	执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价	619,943.76	

关联租赁情况说明

公司与陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠（以下称为“出租方”）签订厂房租用协议，协议约定由于公司业务发展需要，租赁出租方位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房（租赁面积以土地面积16773.37平方为准）用于装饰大型产品展厅及产品研发中心，租赁期自2011年01月01日至2016年12月31日止，共6年，自2011年01月01日至2011年12月31日第一年享受优惠租金为1,127,170.46元/年，自2012年01月01日至2013年12月31日的租金为1,239,887.51元/年，自2014年01月01日至2016年12月31日租金为1,363,876.26元/年。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡廷祥	广东长城集团股份有限公司	20,000,000.00	2011年08月26日	2012年08月26日	否
蔡廷祥	广东长城集团股份有限公司	30,000,000.00	2011年10月19日	2012年10月19日	否
蔡廷祥、吴淡珠	广东长城集团股份有限公司	50,000,000.00	2011年05月27日	2012年05月27日	是
蔡廷祥、吴淡珠	广东长城集团股份有限公司	20,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	否
潮州市三江陶瓷原料有限公司	广东长城集团股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月22日	2013年05月22日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付厂房租金	陈虞深、陈得光、陈钦龙、 蔡廷和、吴淡珠	619,943.76	1,127,170.46

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年06月30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。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年06月30日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

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。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年06月30日止，公司无其他需作披露的重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	76,188,560.38	100%	3,809,428.02	5%	86,624,960.74	100%	4,365,127.10	5.04%
组合小计	76,188,560.38	100%	3,809,428.02	5%	86,624,960.74	100%	4,365,127.10	5.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	76,188,560.38	--	3,809,428.02	--	86,624,960.74	--	4,365,127.10	--

应收账款种类的说明：

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	76,188,560.38	100%	3,809,428.02	85,947,379.44	99.22%	4,297,368.97
1 至 2 年				677,581.30	0.78%	67,758.13
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	76,188,560.38	--	3,809,428.02	86,624,960.74	--	4,365,127.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
IMAX CORPORATION	客户	5,402,898.95	1 年以内	7.09%
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	客户	5,003,170.02	1 年以内	6.57%
YAMAZAKICO.LTD	客户	4,190,795.14	1 年以内	5.5%
MMB COMPANY LED.	客户	1,234,520.90	1 年以内	1.62%
墨西哥 VIDAL COLLECTIONS SA DECV	客户	1,175,654.71	1 年以内	1.54%
合计	--	17,007,039.72	--	22.32%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳长城世家商贸有限公司	公司的子公司	6,333,381.98	8.31%
广州长城世家投资有限公司	公司的子公司	1,572,538.56	2.06%
合计	--	7,905,920.54	10.37%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	82,539,973.19	97.09 %	4,126,998.66	5%	52,621,186.20	95.67 %	2,631,059.31	5%
出口退税组合	2,470,303.63	2.91%			2,382,224.52	4.33%		
组合小计	85,010,276.82	100%	4,126,998.66	4.85%	55,003,410.72	100%	2,631,059.31	4.78%
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	85,010,276.82	--	4,126,998.66	--	55,003,410.72	--	2,631,059.31	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	82,539,973.19	100%	4,126,998.66	52,621,186.20	100%	2,631,059.31
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	82,539,973.19	--	4,126,998.66	52,621,186.20	--	2,631,059.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳长城世家商贸有限公司	公司的子公司	65,834,726.90	1 年以内	77.44%
广州长城世家投资有限公司	公司的子公司	14,505,447.94	1 年以内	17.06%
应收出口退税	无关联关系	2,470,303.63	1 年以内	2.91%
北京昶城世家商贸有限公司	公司的子公司	2,000,000.00	1 年以内	2.35%
个人借款	无关联关系	19,600.00	1 年以内	0.02%
合计	--	84,830,078.47	--	99.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳长城世家商贸有限公司	公司的子公司	65,834,726.90	77.44%
广州长城世家投资有限公司	公司的子公司	14,505,447.94	17.06%
北京昶城世家商贸有限公司	公司的子公司	2,000,000.00	2.35%
合计	--	82,340,174.84	96.85%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州长城世家投资有限公司	成本法	9,998,014.40	9,998,014.40		9,998,014.40	100%	100%				
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
深圳长城商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
潮州市三江陶瓷原料有限公司	成本法	1,770,000.00	1,770,000.00		1,770,000.00	100%	100%				
北京昶城世家商贸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
深圳市世家会艺术品投资有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	20%	20%				
合计	--	27,768,014.40	25,768,014.40	2,000,000.00	27,768,014.40	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	194,860,208.80	172,528,598.86
其他业务收入	99,000.00	99,000.00
营业成本	140,134,906.90	125,477,675.15

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷类产品	194,860,208.80	140,120,137.12	172,528,598.86	125,462,905.37
合计	194,860,208.80	140,120,137.12	172,528,598.86	125,462,905.37

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国内地	26,102,842.24	17,051,400.42	32,589,612.16	21,882,195.62
境外（含香港）	168,757,366.56	123,068,736.70	139,938,986.70	103,580,709.75
合计	194,860,208.80	140,120,137.12	172,528,598.86	125,462,905.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
IMAX CORPORATION	13,572,265.50	6.96%

LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	11,962,218.55	6.14%
潮州市陶瓷工贸总公司	11,094,506.77	5.69%
YAMAZAKICO.LTD	6,957,387.94	3.57%
韩国 TIGER	6,691,979.36	3.43%
合计	50,278,358.12	25.79%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,048,998.90	32,614,140.57
加：资产减值准备	940,240.27	-182,133.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,869,744.08	2,774,759.00
无形资产摊销	229,457.88	102,470.16
长期待摊费用摊销	650,440.44	197,210.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,303,887.49	2,508,156.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,036.04	-161,936.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,924,866.93	885,296.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	187,074.77	1,039,879.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,562,743.21	5,456,522.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,576,417.93	45,234,364.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	586,699,835.90	524,094,129.57
减：现金的期初余额	537,592,832.11	545,669,333.74

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	49,107,003.79	-21,575,204.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.78%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.2%	0.11	0.11

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人蔡廷祥先生签名的 2012 年半年度报告文本； 二、载有法定代表人蔡廷祥先生、主管会计工作责任人翟振群先生、会计机构负责人陈小媚女士签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、其他有关资料。 以上备查文件的备置地点：长城集团证券事务部

董事长：蔡廷祥

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日