



THE GREAT WALL
長城集團

股票代码：300089

广东长城集团股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

目录

第一节 重要提示、释义	3
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	18
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	29
第八节 备查文件目录	103

第一节 重要提示、释义

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、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
刘浩	董事	因公出差	

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2013 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或长城集团	指	广东长城集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广发证券、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
公司章程	指	广东长城集团股份有限公司章程
股东大会	指	广东长城集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东长城集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东长城集团股份有限公司监事会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	长城集团	股票代码	300089
公司的中文名称	广东长城集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长城集团		
公司的外文名称（如有）	The Great Wall Group Co., Ltd. Guangdong		
公司的外文名称缩写（如有）	Great Wall Guangdong		
公司的法定代表人	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		

二、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	0768-2931162	0755-36988180
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com	zqb@thegreatwall-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	198,008,802.21	209,091,193.27	-5.3%
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,152,496.21	21,505,431.80	-43.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	5,366,369.66	17,057,676.95	-68.54%
经营活动产生的现金流量净额(元)	12,703,627.85	33,078,775.08	-61.6%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0847	0.2205	-61.59%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.14	-42.86%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.14	-42.86%
净资产收益率(%)	1.55%	2.78%	-1.23%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	0.68%	2.2%	-1.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,056,331,398.73	1,030,690,628.57	2.49%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	790,020,147.53	777,867,651.32	1.56%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.2668	5.1858	1.56%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,107,200.00	8,630,000.00 为收到政府补助金额,其中 8,107,200.00 计入当期损益,522,800.00 计入递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,453.77	
减: 所得税影响额	1,158,619.68	
合计	6,786,126.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

六、重大风险提示

1、国内市场竞争加剧的风险

由于外销经济环境整体的恶化，陶瓷企业对于国内市场的争夺日趋激烈，对优质营销资源的争夺，成为竞争的重点。这对公司建立和完善内销渠道，提高内销收入，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、募集资金投向风险

由于募投项目建设周期及进度的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间，存在募投项目变更及公司净资产收益率下降的风险。尤其是新项目河南首期年产2000万只酒瓶建设项目尚处于初步起步阶段，项目在实施过程中，可能遇到政策变化、市场变化、设备采购价格变化、技术变化等诸多不确定因素的影响，直接影响项目的投资成本、回收期、预定达产规模和预期效益，存在较大的不确定性。对此，公司目前正在积极推进新项目建设，使项目尽早成熟并产生效益。

3、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，募投项目及超募资金投资项目实施后公司将逐渐增加陶瓷产品种类，特别是陶瓷酒瓶类产品，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陶瓷种类的订单，满足更多客户的需求，为公司进一步扩大市场份额、提升销售收入提供有力的产能保障。

4、创意被模仿的风险

近年来中国艺术陶瓷仿制仿冒的现象较多，公司客观上面临新产品上市不久就被他人仿制的风险。如果公司在创意设计方面不能持续创新，无法迅速推出适销的新产品，持续盈利能力将受到影响。

5、综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，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，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、人才引进、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

6、应收账款风险

报告期末公司应收账款净值为15,392.17万元，占当期期末总资产的比例为14.57%，占当期营业收入的比例为77.73%。如果公司不能有效控制和管理应收账款，将会造成应收账款的回收风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司主营业务收入比上年同期略有下降，公司实现营业收入198,008,802.21元，比上年同期下降5.3%；公司实现营业利润9,662,660.21元，较去年同期下降57.24%。公司实现利润总额17,607,406.44元，较上年同期下降36.4%；公司归属于发行人股东的净利润为12,152,496.21元，较上年同期下降43.49%。主要是由于本期期间费用总体增加所致：

a.本期管理费用比上年同期增加2,085,980.97元，增幅为10.31%，主要是公司拓展国内市场，增开直营店及联营店，长期待摊费用、工资薪酬较上年有较大幅度的增长；

b.本期财务费用比上年同期增加8,172,687.79元，主要是公司短期借款增加导致利息支出相应增加；定期存款减少导致利息收入相应减少；人民币持续升值，本期汇率变动较大导致汇兑损益相应增加所致。

另外本期资产减值损失比上年同期增加281,603.04元，增幅为34.45%，主要是本期应收账款增加、计提减值损失增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司业务收入与上年同期相比，未有较大变化。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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）。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
陶瓷制品业	198,008,802.21	139,601,430.84	29.5%	-5.3%	-5.69%	0.29%
分产品						
陶瓷类产品	198,008,802.21	139,601,430.84	29.5%	-5.3%	-5.69%	0.29%

分地区						
中国内地	18,901,595.08	8,817,186.45	53.35%	-23.26%	-35.39%	8.76%
境外（含香港）	179,107,207.13	130,784,244.39	26.98%	-2.9%	-2.68%	-0.17%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

由于公司客户群体数量较多，对产品需求的时间各不相同，因而出现不同报告期内前五名客户的排名变化，但公司客户仍然集中在陶瓷领域，客户群体性质、行业范围未发生重大变化。

6、主要参股公司分析

公司拥有八个子公司，均为控股子公司，无参股公司，基本情况如下：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码证
广州长城世家投资有限公司	全资	有限责任公司	广州市海珠区新港东路245号904、905房	吴淡珠	自有资金投资、批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。代办运输服务。	1000万元	100%	100%	66996252-7
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	全资	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司A幢厂房	张伟东	加工、销售各式陶瓷花纸	200万元	100%	100%	68060876-4
潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司F幢	蔡廷文	生产、销售：陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177万元	100%	100%	68060874-8

深圳长城世家商贸有限公司	全资	有限 责任 公司	深圳市福田区福强路4001号深圳市世纪工艺品文化市场306栋一楼整层	蔡廷祥	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易；经营进出口业务。	1000 万元	100%	100%	69250560-7
北京昶城世家商贸有限公司	全资	有限 责任 公司	北京市朝阳区北苑路170号楼18层1805	蔡廷祥	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。	1000 万元	100%	100%	58253075-6
深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资	有限 责任 公司	深圳市福田区福强路4001号世纪工艺品文化市场306栋H2-01	蔡廷祥	艺术品项目投资（具体项目另行申办）：工艺品销售，艺术品展览策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	1000 万元	100%	100%	59189304-9
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	全资	有限 责任 公司	安阳市内黄县陶瓷工业园区	蔡廷祥	筹建中经营范围未确定	22,000.00万元	100%	100%	06139306-3
郑州长城世家商贸有限公司	全资	有限 责任 公司	郑州市金水区郑汴路127号A区3号馆1-4层	蔡廷祥	销售：工艺陶瓷、日用陶瓷及陶瓷制品；家居饰品、工艺礼品、艺术品及包装制品。	2,000.00万元	100%	100%	06384657-2

“本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	220,000,000.00	0
郑州长城世家商贸有限公司	20,000,000.00	0

“河南长城绿色瓷艺科技有限公司于2013年1月27日日由公司独资设立，注册资本为22,000万元，实收资本22,000万元。

“郑州长城世家商贸有限公司于2013年3月8日日由河南长城绿色瓷艺科技有限公司独资设立，注册资本为2,000万元，实收资本2,000万元。

截至报告期末，对公司净利润影响达到10%以上的公司控股公司共2家，具体情况如下：

子公司全称	总资产（元）	净资产（元）	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）	净利润（元）
广州长城世家投资有限公司	23,887,652.11	-9,925,277.92	1,226,406.14	-5,700,895.72	-5,710,082.93
深圳长城世家商贸有限公司	57,666,269.23	-38,919,306.19	2,594,447.82	-9,885,228.37	-9,655,289.47

7、研发项目情况

报告期内，公司已完成现代陶瓷窑炉节能技术改造和陶瓷酒瓶生产关键技术研究的项目内容，陶瓷镂空一次成型技术开发技术进入测试阶段，项目完成后对企业节能减排和降低成本提供有力的技术支持。本年度公司将进一步把已经获得发明专利授权的“一种铜红釉”（专利号：ZL201110202845.5）专利技术产业化，本项目研制成的陶瓷产品呈鲜艳的深红色，高温烧成过程具有合适的粘度，避免了因高温流动性过大而造成流釉、粘足缺陷，与长石质陶瓷坯体结合良好，制成的陶瓷制品成品率高，成本低，可用于制作日用陶瓷、陈设艺术陶瓷产品。所有研究开发都在持续推进和顺利进展中。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生核心竞争力不利变化的情形。

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

中国陶瓷行业经历政府宏观调控，产业政策的调整对某些陶瓷企业造成了一定冲击。如陶瓷业与国内其他生产加工工业一样，直接面临着能源紧张、电力不足，原油、重油提价，原材料价格上涨、劳动力成本上涨等因素，而且不少地方政府因为当地企业规模不足、技术落后，导致陶瓷行业对于当地财税贡献不大，处于不被政府扶持和鼓励的高耗能产业。行业中缺乏知名品牌，特别是能在国际市场上具有知名度的品牌，更多还是依靠低劳动力成本、低产品附加值的低价竞争获得一些市场，产品主要以价格优势进入国外中低档市场。但也因此引起了特别是欧洲等国家或地区对部分陶瓷产品做反倾销调查，提高了产品关税，也直接冲击了出口竞争市场。随着经济全球化的趋势，日益增多的国外陶瓷企业进入中国市场，依靠着品牌优势，产品设计优势以及精细的工艺品质，在中国境内大量销售产品甚至投资建厂，给国内的企业带来严峻的挑战。但总体来看，行业发展仍继续保持繁荣态势，产量与销售额均实现了稳健增长；中国陶瓷行业发展的宏观经济环境和投资环境依然看好，行业具有一定的投资价值。从国际市场来看，高质低产已成为当今国际陶瓷生产发展的趋势，消费者对高质量陶瓷的需求逐渐增加。

中国陶瓷行业具有典型传统产业特征。进入门槛较低，企业数量众多，导致总体产业集中度较低，行业竞争水平低劣但较为剧烈，使得企业自身盈利能力对企业的发展至关重要。行业突出问题主要是产业结构不合理，某些低端产品的产能过剩，而高附加值产品的生产能力弱，从产能的扩张转移到产业结构的调整是今后中国陶瓷行业发展的方向。

近年来，公司在国际市场方面出口额一直位列艺术瓷全国首位，但随着国际市场情况的变化，近期整个陶瓷行业出口有所下降，公司出口情况也略有影响，但公司在不断开拓新兴发展中国家市场，力争保持行业国际市场地位。在国内市场方面，公司起步晚，经过内销渠道建设的不断拓展，目前已初具规模，随着酒品包装器皿类等新兴产品的上线和科技陶瓷的开发，公司在国内销售方面会不断扩大市场份额。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格按照年度经营规划推进各项工作，具体说明如下：

经营计划内容	报告期内执行情况
加强市场营销：努力巩固外贸出口，继续开拓国内市场，大力发展陶瓷酒瓶等新型业务。	报告期内，公司积极参加国内外各类著名展会，进一步巩固与大客户的合作，加强品牌宣传策划，加快建立完善内销渠道，持续推进陶瓷酒瓶项目的建设。
加强生产管理和技术创新：大力开展节能降耗工作，提高人员效率，加强质量管理，适应创一流品牌的需要，加快产品创新和技术创新，强化知识产权保护。	报告期内，公司进一步增强全员成本意识，提高热利用效率，降低采购成本。
人力资源管理和企业文化建设：全面深化绩效考核，	报告期内，公司全面落实岗位职责、业绩目标，优化绩效考核，加强

重视、做好教育培训工作。	员工培训。
--------------	-------

11、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

(1) 短期内对海外市场依存度较高的风险

报告期内公司产品境外销售收入为179,107,207.13元，占主营业务收入的90.45%，未来一段时间内对海外市场依存度仍较高。虽然公司积累了全球范围内的400多个合作伙伴，并积极拓展国内市场营销渠道，但如果海外市场发生波动，或部分产品进口国政策发生不利变化，公司将面临销量下滑的风险。

(2) 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。

(3) 出口退税政策变化的风险

公司产品以出口为主，且享受一定的出口退税优惠，出口退税率的变化将一定程度上影响公司产品销售的利润率。如果未来国家调低陶瓷产品出口退税率，将一定程度上影响公司的盈利能力。

(4) 外汇汇率变动风险

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

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,659.18
报告期投入募集资金总额	11,797.49
已累计投入募集资金总额	30,955.88
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	877.55
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	1.84%

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号-超募资金使用（修订）》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情

形。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	是	2,000	2,000	0	555.76	27.79%	2013年07月01日		否	否
国内营销体系建设项目	否	5,964.38	5,964.38	395.58	3,834.39	64.29%	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	212	2,396.32	38.57%	2013年07月01日		否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	是	1,857.05	979.5	0	979.5	100%	2012年07月01日		否	是
承诺投资项目小计	--	16,035.1	15,157.55	607.58	7,765.97	--	--		--	--
超募资金投向										
河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目	否	22,304.95	22,304.95	11,189.91	11,189.91	50.17%	2014年12月31日		否	否
归还银行贷款(如有)	--	6,000	6,000	0	6,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	6,000	6,000	0	6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,304.95	34,304.95	11,189.91	23,189.91	--	--		--	--
合计	--	50,340.05	49,462.5	11,797.49	30,955.88	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1)“创意产品设计中心项目”未达到计划进度,原因详见本表“募集资金投资项目实施地点变更情况”及“募集资金投资项目实施方式调整情况”内容说明。(2)“国内营销体系建设项目”未达到计划进度,在国内营销体系的建设过程中,由于市场环境发生变化,需根据市场实际情况合理安排销店面铺设的安排及布局,为保障广大投资者的利益,审慎决策,导致实际建设进度比计划进度要慢;(3)“骨质瓷生产线建设项目”未达到计划进度,由于骨质瓷属于高档瓷种,国内市场目前的消费环境决定了消费者对骨质瓷产品消费需求的提升需要一个渐进的过程,加之国内营销体系建设的进度减缓对骨质瓷产品销售也产生一定影响,导致此项目实际建设进度比计划进度要慢;(4)“废弃陶瓷循环利用建设项目”已终止,详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”。									
项目可行性发生重大	废弃陶瓷循环利用建设项目:1.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究阶段,整个潮州市的									

变化的情况说明	<p>废弃陶瓷基本上作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，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。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发，致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元，而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下，公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”后续投资效益进行了重新评估，结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，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，本项目存在较大的投资风险。2.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再生瓷泥也由本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的战略目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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，公司将超募资金的金额、用途及使用进展情况如下：（1）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。（2）2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，以超募资金中的 6,000 万元永久性补充流动资金，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。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。（3）为开拓国内陶瓷市场，实现内外需市场均衡化发展，2012 年 11 月 25 日，公司召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，本项目投资资金拟使用公司上市超募资金中的剩余资金及自筹资金。其中，使用剩余超募资金为 19,624.08 万元、因“废弃陶瓷循环利用建设项目”终止而尚未使用募集项目资金 877.55 万元及截至 2012 年 10 月 31 日利息收入 1,803.32 万元，合计 22,304.95 万元，其余为自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司出具了无异议的核查意见及独立董事已经对该事项发表了独立意见同意上述事项。2012 年 12 月 13 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过该议案。本报告期，该项目已使用超募资金 11,189.91 万元。（4）截止至 2013 年 6 月 30 日，剩余超募资金及利息 18,708.16 万元，均存放在公司银行募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“创意产品设计中心建设项目”原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘到合格的工业设计师人才，结合公司国内营销网络的拓展 2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》，将项目实施地点从潮州、深圳两市，扩展到北京、上海、成都等设计人才较为密集的城市，在这些城市建立设计中心。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。 2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“创意产品设计中心项目”原计划时间从 2010 年开始至 2012 年 7 月完成项目建设，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</p>

	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。2012 年 9 月 3 日, 经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》, 将该项目实施进度延长一年, 调整后计划于 2013 年 7 月实施完成, 原调整金额不变。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施, 公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金, 进行募集资金投资项目的建设。2010 年 12 月 21 日, 公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过, 将募集资金 36,781,500.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
创意产品设计中心项目	创意产品设计中心项目	2,000	0	555.76	27.79%	2013 年 07 月 01 日		否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	废弃陶瓷循环利用建设项目	979.5	0	979.5	100%	2012 年 07 月 01 日		否	是
合计	--	2,979.5	0	1,535.26	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、创意产品设计中心项目: 变更原因: 原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘到合格的工业设计师人才, 结合公司国内营销网络的拓展 2012 年 9 月 3 日, 经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》, 将项目实施地点从潮州、深圳两市, 扩展到北京、上海、成都等设计人才较为密集的城市, 在这些城市建立设计中心; 原计划时间从 2010 年开始至 2012 年 7 月完成项目建设, 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, 将该项目实施进度</p>						

	<p>延长一年，调整后计划于 2013 年 7 月实施完成。决策程序：公司已分别于公司第二届董事会第八次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》，决定终止该募投项目投资。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。信息披露情况：公司 2012 年 9 月 5 日在巨潮资讯网上披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》等文件。二、废弃陶瓷循环利用建设项目：变更原因：1.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究阶段，整个潮州市的废弃陶瓷基本上作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，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。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发，致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元，而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下，公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”后续投资效益进行了重新评估，结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，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，本项目存在较大的投资风险。2.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再生瓷泥也由本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的战略目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。决策程序：公司已分别于公司第二届董事会第八次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于终止个别募投项目的议案》，决定终止该募投项目投资。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。信息披露情况：公司 2012 年 9 月 5 日在巨潮资讯网上披露了《关于终止个别募投项目的公告》等文件。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)“创意产品设计中心项目”未达到计划进度或预计收益是由于项目实施地点变更以及项目实施时间延长。(2)“废弃陶瓷循环利用建设项目”未达到计划进度或预计收益是由于该项目已提前终止。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“废弃陶瓷循环利用建设项目”变更后不再继续施行，提前终止。</p>

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目	10,069.05	0	0	0%	还未投入生产，未产生收益
合计	10,069.05 ¹	0	0	--	--

注 1：上表中，计划投资总额、本报告期投入金额、截至报告期末累计实际投入金额均为该项目自筹资金的部分，不包含超募资金部分。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年度经营计划。报告期内，公司按照已披露的计划开展工作。

四、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原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司 2013 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

三、重大关联交易

1、其他重大关联交易

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。

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
广东长城集团股份有限公司关联交易公告	2012年07月04日	巨潮资讯网

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

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

2、2011年9月22日，公司与陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠签订《厂房租用协议》，租赁后者位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房的房地产用以产品的大型展厅及新产品的研发中心。该租赁房地产的用地面积为16,773.37平方米，建筑面积约为26,800平方米，租金计算以用地面积数为依据，租赁期限为2011年1月1日至2016年12月31日，租金为2011年1月1日至2011年12月31日，1,127,170.46元/年；2012年1月1日至2013年12月31日，1,239,887.51元/年；2014年1月1日至2016年12月31日，1,363,876.26元/年。目前，相关合同正在正常执行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
世纪工艺品文化市场有限公司	深圳长城世家商贸有限公司	商铺及办公楼共计面积13,516平方米		2009年06月22日	2015年06月21日	-283.84	合同约定		否	

2、其他重大合同

2012年12月13日，广东长城集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，公司拟使用超募资金22,304.95万元，自筹资金10,069.05万元，合计32,374万元投资建设河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目。

2013年4月3日，公司的全资子公司河南长城绿色瓷艺科技有限公司通过挂牌竞买的方式取得宗地编号为2013G-01-01地块的土地使用权，并于2013年4月18日与内黄县国土资源局签订编号为410527-CR-2013-0040-4795的《国有建设用地使用权出让合同》，受让位于省道S213吴黄线长庆路街道办事处西侧的土地200,576.80平方米，地价总额为人民币90,360,000元。

本地块土地使用权的取得，对河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目具有重大意义，公司将继续按计划推进项目建设。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司各发起人	由于公司整体变更股份公司时，相关法律对整体变更股份公司涉及的个人所得税的缴纳尚没有明确的规定，公司暂未代本人扣缴相关税款。如果今后国家有关税务主管部门就上述事项要求本人补交税款或承担法律责任，本人愿意按照有关部门的要求自行补缴税款或承担相应的法律责任。如有有关部门要求公司承担法律责任，本人愿意按发起设立股份公司时的持股比例承担相应法律责任并对公司因此受到的损失给予补偿。	2010年02月10日	长期	截止 2013 年 6 月 30 日，公司各发起人严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠	《避免和消除同业竞争的承诺函》，具体内容为：第一条在本人作为广东长城集团股份有限公司的	2009年10月15日	长期	截止 2013 年 6 月 30 日，公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺，未发现违反

		<p>控股股东或者实际控制人期间或者持有广东长城集团股份有限公司 5% 以上股份期间, 本人不在任何地域以任何形式, 从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与广东长城集团股份有限公司构成同业竞争的活动。本人今后如果不再是广东长城集团股份有限公司的控股股东或实际控制人, 本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内, 仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于广东长城集团股份有限公司主营业务范围内的, 则本人将及时告知广东长城集团股份有限公司, 并尽可能地协助广东长城集团股份有限公司取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何</p>			<p>承诺的情况。</p>
--	--	---	--	--	---------------

		<p>可能影响广东长城集团股份有限公司经营和发展的业务或活动，包括：</p> <p>1、利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制广东长城集团股份有限公司的独立发展；2、捏造、散布不利于广东长城集团股份有限公司的消息，损害广东长城集团股份有限公司的商誉。3、利用对广东长城集团股份有限公司的控制地位施加不良影响，造成广东长城集团股份有限公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；4、从广东长城集团股份有限公司招聘专业技术人员，销售人员、高级管理人员。</p> <p>第四条 本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以</p>			
--	--	---	--	--	--

		及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。			
	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	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的股份。在上述锁定期间届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2009年11月20日	限售承诺至2013年6月25日，其余承诺为长期。	截止2013年6月30日，公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司股东陈素芳	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	2009年11月20日	至2013年6月25日	截止2013年6月30日，公司股东陈素芳严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。

		持有的股份。			
	公司董秘兼副总经理任锋	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。	2009年11月20日	长期	截止 2013 年 6 月 30 日，公司董秘兼副总经理任锋严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

截至 2013 年 6 月 30 日，控股股东蔡廷祥先生持有公司 57,375,000 股股份，占公司总股本的 38.25%，其累计质押股份 56,790,000 股，占蔡廷祥先生持有公司股份总数的 98.98%，占公司总股本的 37.86%。

截至 2013 年 6 月 30 日，股东陈素芳女士持有公司 7,920,000 股股份，占公司总股本的 5.28%，其累计质押股份 7,920,000 股，占陈素芳女士持有公司股份总数的 100.00%，占公司总股本的 5.28%。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	75,462,750	50.31%				-10,485,000	-10,485,000	64,977,750	43.32%
3、其他内资持股	73,215,000	48.81%				-73,215,000	-73,215,000	0	0%
境内自然人持股	73,215,000	48.81%				-73,215,000	-73,215,000	0	0%
5、高管股份	2,247,750	1.5%				62,730,000	62,730,000	64,977,750	43.32%
二、无限售条件股份	74,537,250	49.69%				10,485,000	10,485,000	85,022,250	56.68%
1、人民币普通股	74,537,250	49.69%	0			10,485,000	10,485,000	85,022,250	56.68%
三、股份总数	150,000,000	100%				0	0	150,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司董事长蔡廷祥先生持有的57,375,000股于2013年6月30日收市后由限售股解限，该股份可于2013年7月1日上市交易，其中56,790,000股转变为高管锁定股，585,000股转变为无限售条件股；公司副董事长吴淡珠女士持有的7,920,000股于2013年6月30日收市后由限售股解限，该股份可于2013年7月1日上市交易，其中5,940,000转变为高管锁定股，1,980,000股转变为无限售条件股。

2、股东陈素芳女士持有的7,920,000股于2013年6月30日收市后由限售股解限，该股份可于2013年7月1日上市交易，全部转变为无限售条件股。

3、因此报告期内，境内自然人持股的有限售条件股份减少73,215,000股，高管股份新增62,730,000股，无限售条件股份新增10,485,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,176						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	56,790,000	585,000	质押	56,790,000
*吴淡珠	境内自然人	5.28%	7,920,000	0	5,940,000	1,980,000		
*陈素芳	境内自然人	5.28%	7,920,000	0	0	7,920,000	质押	7,920,000
江阴海澜投资管理有限公司	境内非国有法人	3.68%	5,516,673	5,516,673	0	5,516,673		
任锋	境内自然人	2%	2,997,000	0	2,247,750	749,250		
陈得光	境内自然人	1.3%	1,947,000	0	0	1,947,000		
李敏	境内自然人	0.95%	1,425,000	625,000	0	1,425,000		
深圳市东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,400,000	200,000	0	1,400,000		
林兆东	境内自然人	0.53%	790,000	-59,000	0	790,000		
应国平	境内自然人	0.51%	768,150	768,150	0	768,150		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系；蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

*陈素芳	7,920,000	人民币普通股	7,920,000
江阴海澜投资管理有限公司	5,516,673	人民币普通股	5,516,673
吴淡珠	1,980,000	人民币普通股	1,980,000
陈得光	1,947,000	人民币普通股	1,947,000
李敏	1,425,000	人民币普通股	1,425,000
深圳市东方明珠（集团）股份有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
林兆东	790,000	人民币普通股	790,000
应国平	768,150	人民币普通股	768,150
任锋	749,250	人民币普通股	749,250
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	733,109	人民币普通股	733,109
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系；蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

注 2：本表中，股东名称前标注“*”的股东所持股份含有登记日收市后由限售股解限而来的股份，该股份可于次一日上市交易。限售股定义参加中国证监会信息披露内容与格式准则第 5 号。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
蔡廷祥	董事长、总 经理	现任	57,375,000	0	0	57,375,000	0	0	0
吴淡珠	副董事长、 副总经理	现任	7,920,000	0	0	7,920,000	0	0	0
任锋	董事会秘 书、副总经 理	现任	2,997,000	0	0	2,997,000	0	0	0
翟振群	董事、财务 总监、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高洪星	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
侯文全	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王铁军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
安宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢建歆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金永丽	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈伟雄	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈睿峰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	68,292,000	0	0	68,292,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	510,189,318.45	609,920,675.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	126,000.00	1,400,000.00
应收账款	153,921,685.42	132,649,314.64
预付款项	119,436,082.70	13,357,578.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,221,348.89	4,526,207.50
应收股利		
其他应收款	6,358,814.90	5,435,368.16
买入返售金融资产		
存货	86,038,062.68	90,269,928.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,726,873.87	2,739,350.43
流动资产合计	881,018,186.91	860,298,423.13

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	132,154,478.00	136,533,805.05
在建工程	10,102,000.00	1,072,000.00
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	5,993,937.98	6,304,136.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,744,651.63	25,158,332.25
递延所得税资产	1,318,144.21	1,323,931.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	175,313,211.82	170,392,205.44
资产总计	1,056,331,398.73	1,030,690,628.57
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
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	29,005,077.41	17,410,398.00
预收款项	6,215,994.22	4,785,032.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,277,557.61	4,469,057.01
应交税费	1,362,571.13	3,700,091.50

应付利息	408,650.01	417,205.56
应付股利		
其他应付款	4,518,600.82	2,041,192.84
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	522,800.00	
递延收益	522,800.00	
流动负债合计	266,311,251.20	252,822,977.25
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		
负债合计	266,311,251.20	252,822,977.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	485,894,284.84	485,894,284.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,208,652.42	21,516,154.40
一般风险准备		
未分配利润	129,917,210.27	120,457,212.08
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	790,020,147.53	777,867,651.32
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	790,020,147.53	777,867,651.32
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,056,331,398.73	1,030,690,628.57

计		
---	--	--

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

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	349,074,844.78	601,793,654.22
交易性金融资产		
应收票据	126,000.00	1,400,000.00
应收账款	148,488,141.09	126,155,460.02
预付款项	24,250,812.27	8,086,675.25
应收利息	2,221,348.89	4,526,207.50
应收股利		
其他应收款	133,479,360.94	85,691,686.39
存货	61,677,417.68	70,556,366.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		560,027.64
流动资产合计	719,317,925.65	898,770,077.04
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	247,768,014.40	27,768,014.40
投资性房地产		
固定资产	118,272,522.13	121,894,664.76
在建工程	1,072,000.00	1,072,000.00
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	5,378,126.79	5,608,596.93
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	15,197,816.07	14,459,382.37
递延所得税资产	2,381,619.02	1,838,988.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	390,070,098.41	172,641,646.79
资产总计	1,109,388,024.06	1,071,411,723.83
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,883,441.30	12,114,605.78
预收款项	609,897.00	1,820,269.22
应付职工薪酬	3,335,969.44	3,141,455.60
应交税费	1,189,352.26	3,522,671.10
应付利息	408,650.01	417,205.56
应付股利		
其他应付款	264,172.00	146,754.72
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	522,800.00	
递延收益	522,800.00	
流动负债合计	252,214,282.01	241,162,961.98
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		
负债合计	252,214,282.01	241,162,961.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	485,894,284.84	485,894,284.84

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,208,652.42	21,516,154.40
一般风险准备		
未分配利润	197,070,804.79	172,838,322.61
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	857,173,742.05	830,248,761.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,109,388,024.06	1,071,411,723.83

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

3、合并利润表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	198,008,802.21	209,091,193.27
其中：营业收入	198,008,802.21	209,091,193.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,346,142.00	186,493,217.38
其中：营业成本	139,601,430.84	148,028,465.89
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	1,476,531.16	1,910,839.88
销售费用	18,632,053.50	18,458,056.91
管理费用	22,315,034.01	20,229,053.04
财务费用	5,221,956.30	-2,950,731.49
资产减值损失	1,099,136.19	817,533.15

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）	9,662,660.21	22,597,975.89
加：营业外收入	8,118,840.04	5,090,302.40
减：营业外支出	174,093.81	1,699.78
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,607,406.44	27,686,578.51
减：所得税费用	5,454,910.23	6,181,146.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,152,496.21	21,505,431.80
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	12,152,496.21	21,505,431.80
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.14
（二）稀释每股收益	0.08	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	12,152,496.21	21,505,431.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,152,496.21	21,505,431.80
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	195,421,807.22	194,959,208.80
减：营业成本	141,452,943.73	140,134,906.90
营业税金及附加	1,384,485.77	1,842,863.58
销售费用	4,096,993.19	5,453,681.30
管理费用	15,682,604.06	13,890,200.80
财务费用	5,239,999.07	-2,912,145.85
资产减值损失	3,617,537.93	940,240.27
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）	23,947,243.47	35,609,461.80
加：营业外收入	7,887,200.00	4,273,321.54
减：营业外支出	163,068.82	1,003.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,671,374.65	39,881,780.24
减：所得税费用	4,746,394.45	5,832,781.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,924,980.20	34,048,998.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,924,980.20	34,048,998.90

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

5、合并现金流量表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

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	180,060,036.77	217,532,753.77
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	7,647,315.31	7,259,333.40
收到其他与经营活动有关的现金	14,564,999.26	9,708,539.87
经营活动现金流入小计	202,272,351.34	234,500,627.04
购买商品、接受劳务支付的现金	129,895,249.74	147,287,186.55
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	27,339,528.76	23,497,907.93
支付的各项税费	9,591,831.64	9,980,898.83
支付其他与经营活动有关的现金	22,742,113.35	20,655,858.65
经营活动现金流出小计	189,568,723.49	201,421,851.96
经营活动产生的现金流量净额	12,703,627.85	33,078,775.08
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	5,780.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	5,780.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,327,685.41	11,851,745.77
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	105,327,685.41	11,851,745.77
投资活动产生的现金流量净额	-105,321,905.41	-11,851,745.77
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	100,000,000.00
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	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,814,966.62	16,165,260.84
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	106,814,966.62	66,165,260.84
筹资活动产生的现金流量净额	-6,814,966.62	33,834,739.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-298,113.00	479,165.75
五、现金及现金等价物净增加额	-99,731,357.18	55,540,934.22
加：期初现金及现金等价物余额	609,920,675.63	544,931,094.69
六、期末现金及现金等价物余额	510,189,318.45	600,472,028.91

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

6、母公司现金流量表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

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	173,019,707.44	214,424,690.90
收到的税费返还	7,105,833.77	7,259,333.40
收到其他与经营活动有关的现金	14,311,166.37	8,831,778.54
经营活动现金流入小计	194,436,707.58	230,515,802.84
购买商品、接受劳务支付的现金	125,436,235.06	140,428,059.94
支付给职工以及为职工支付的现金	17,058,476.47	15,393,489.22
支付的各项税费	8,564,350.09	9,075,364.99
支付其他与经营活动有关的现金	9,515,673.40	8,042,470.76
经营活动现金流出小计	160,574,735.02	172,939,384.91
经营活动产生的现金流量净额	33,861,972.56	57,576,417.93
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	5,780.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,780.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,298,327.00	11,320,398.27
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	220,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	55,175,155.38	29,459,985.64
投资活动现金流出小计	279,473,482.38	42,780,383.91
投资活动产生的现金流量净额	-279,467,702.38	-42,780,383.91
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	100,000,000.00
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	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,814,966.62	16,165,260.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	106,814,966.62	66,165,260.84
筹资活动产生的现金流量净额	-6,814,966.62	33,834,739.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-298,113.00	476,230.61
五、现金及现金等价物净增加额	-252,718,809.44	49,107,003.79
加：期初现金及现金等价物余额	601,793,654.22	537,592,832.11
六、期末现金及现金等价物余额	349,074,844.78	586,699,835.90

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

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	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		120,457,212.08		777,867,651.32	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		120,457,212.08		777,867,651.32	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,692,498.02		9,459,998.19		12,152,496.21	
(一) 净利润							12,152,496.21		12,152,496.21	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							12,152,496.21			12,152,496.21
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,692,498.02		-2,692,498.02			
1. 提取盈余公积					2,692,498.02		-2,692,498.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	150,000,000.00	485,894,284.84			24,208,652.42		129,917,210.27			790,020,147.53

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			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63

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			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									
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					3,404,899.89		-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							
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			19,952,440.30		123,052,621.31		778,899,346.45

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

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	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		172,838,322.61	830,248,761.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		172,838,322.61	830,248,761.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,692,498.02		24,232,482.18	26,924,980.20
（一）净利润							26,924,980.20	26,924,980.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,924,980.20	26,924,980.20
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,692,498.02		-2,692,498.02	
1. 提取盈余公积					2,692,498.02		-2,692,498.02	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,000,00 0.00	485,894,28 4.84			24,208,652 .42		197,070,80 4.79	857,173,74 2.05

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	100,000,00 0.00	535,894,28 4.84			16,547,540 .41		140,120,79 6.73	792,562,62 1.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	535,894,28 4.84			16,547,540 .41		140,120,79 6.73	792,562,62 1.98
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	50,000,000 .00	-50,000,00 0.00			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								
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					3,404,899.89		-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						
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			19,952,440.30		158,764,895.76	814,611,620.90

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

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”、“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，潮州市南方工艺制作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，实收资本中各股东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，实收资本中各股东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，相应折合为长城集团的全部股份，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集团的股份。长城集团注册资本为6,000万元，实收资本为6,000万元。至此注册资本中各股东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。

根据公司于2012年4月24日召开的2011年年度股东大会决议及公司章程规定,公司按2011年12月31日总股本100,000,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,变更后公司注册资本及股本为150,000,000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12月31日,公司的控股股东为蔡廷祥,实际控制人为蔡廷祥和吴淡珠夫妇。

公司的基本组织架构

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础,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”)2011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。

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

——非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；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）。

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

一按照经济实质，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

一一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。

一一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。

一一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：

一一一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；

一一一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；

一一一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。

一一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：

一一一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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

—金融资产的减值准备

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

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

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

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—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

—存货分类：原材料、包装物、低值易耗品、在产品和产成品等等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

—存货的核算：购入原材料、包装物、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

—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

盘存制度：永续盘存制

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

（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

—低值易耗品的摊销方法：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

—包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

—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

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，其中：母公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。——在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，整留存收益。——处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——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

—长期股权投资减值准备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。—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

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

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
运输设备	5	5%	19.00
办公设备	5	5%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

—固定资产减值准备：

——公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

——固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

——长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

——由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

——虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

——已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

——其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

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、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。

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

——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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支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。

19、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。

20、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。销售产品 对于国内销售，公司将产品按照协议合同运至约定交货地点，由买方确认接收并验收合格后，确认收入。对于出口销售，公司根据销售合同规定的贸易条款，将出口产品按照合同规定办理出口报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

—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) 确认提供劳务收入的依据

—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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为货币性资产与资产相关的政府补助。

(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。

22、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。一一递延所得税资产的确认一一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：一一一该项交易不是企业合并；一一一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）。一一一公司对与子公司、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。一一一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

一一递延所得税负债的确认一一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：一一一商誉的初始确认；一一一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：一一一一一该项交易不是企业合并；一一一一一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）。一一一一一公司对与子公司、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：一一一一一投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；一一一一一该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。一所得税费用计量一一公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：一一一一一企业合并；一一一一一直

接在所有者权益中确认的交易或事项。

23、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。

24、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

公司报告期内不存在主要会计政策及会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司报告期内不存在主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司报告期内不存在主要会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

(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

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

(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

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

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

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%
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，2012年通过广东省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201244000183，发证日期是2012年9月12日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012年1月1日至2014年12月31日；根据企业所得税法的有关规定，公司2012年度、2013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

长城集团被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，2012年通过广东省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201244000183，发证日期是2012年9月12日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012年1月1日至2014年12月31日；根据企业所得税法的有关规定，公司2012年度、2013年度均按15%的税率计缴企业所得税。

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。2012年11月1日起，公司提供有形动产租赁服务按照17%的税率计算缴纳增值税。

——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%。

——公司之子公司潮州市万泉陶瓷花纸有限公司为增值税一般纳税人应税收入的17%计缴增值税。

——公司之子公司潮州市三江陶瓷原料有限公司为增值税一般纳税人应税收入的17%计缴增值税。

——公司之子公司广州长城世家投资有限公司，自2011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，2011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2011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，2011年度为增值税小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税，自2012年2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。

——公司之子公司深圳市世家会艺术品投资有限公司，为增值税一般纳税人应税收入的17%计缴增值税。

——公司之子公司郑州长城世家商贸有限公司，为增值税一般纳税人应税收入的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地方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

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1,000万元，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1,000万元，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日由长城集团及深圳长城世家商贸有限公司双方出资成立，注册资本为1,000万元，实收资本1,000万元，其中长城集团出资200万元，占注册资本的20%，深圳长城世家商贸有限公司出资800万元，占注册资本的80%。

——河南长城绿色瓷艺科技有限公司于2013年1月27日由公司独资设立，注册资本为22,000万元，实收资本22,000万元。

——郑州长城世家商贸有限公司于2013年3月8日由河南长城绿色瓷艺科技有限公司独资设立，注册资本为2,000万元，实收资本2,000万元。

(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	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	100000	自有资金投入、批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。代办运输服务。	10,000,000.00		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份有限公司 A 幢厂房	生产制造业	200000	加工、销售各式陶瓷花纸	2,000,000.00		100%	100%	是			
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	177000	生产、销售：陶瓷原料、釉料以及其他原材料	1,770,000.00		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	100000	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	10,000,000.00		100%	100%	是			

					销及其他国内贸易；经营进出口业务。								
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北苑路170号楼18层1805	贸易	10000000	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。	2,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	深圳市福田区福强路4001号世纪工艺品文化市场306栋H2-01	贸易	10000000	艺术品项目投资（具体项目另行申办）；工艺品销售，艺术品展览策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经	10,000,000.00		20%	100%	是			

					营)。								
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	全资子公司	安阳市内黄县陶瓷工业园区	生产制造业	220000000	筹建中, 经营范围未确定	220,000,000.00		100%	100%	是			
郑州长城世家商贸有限公司	全资子公司	郑州市金水区郑汴路127号A区3号馆1-4层	贸易	20000000	销售: 工艺陶瓷、日用陶瓷及陶瓷制品; 家居饰品、工艺礼品、艺术品及包装制品。	20,000,000.00		0%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

—合并范围的变化

——本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	220,000,000.00	0
郑州长城世家商贸有限公司	20,000,000.00	0

——2013年06月30日公司无不纳入合并范围的子公司

—截至2013年06月30日, 长城集团没有合营企业。

—报告期长城集团子公司均按照企业会计准则的要求纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位2家, 原因为新设立两家全资子公司。

与上年相比本年(期)减少合并单位0家, 原因为

无

3、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
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	220,000,000.00	0.00
郑州长城世家商贸有限公司	20,000,000.00	0.00

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

无

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：	--	--	686,465.94	--	--	799,977.90
人民币	--	--	686,465.94	--	--	799,977.90
银行存款：	--	--	509,502,852.51	--	--	609,120,697.73
人民币	--	--	509,248,465.13	--	--	607,643,669.06
美元	41,168.93	6.1787	254,370.47	234,986.55	6.2855	1,477,007.97
港币	21.12	0.79655	16.83	21.12	0.8111	17.13
欧元	0.01	8.0536	0.08	0.43	8.3023	3.57
合计	--	--	510,189,318.45	--	--	609,920,675.63

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、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	126,000.00	1,400,000.00
商业承兑汇票		

合计	126,000.00	1,400,000.00
----	------------	--------------

3、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	4,526,207.50	2,221,348.89	4,526,207.50	2,221,348.89
合计	4,526,207.50	2,221,348.89	4,526,207.50	2,221,348.89

(2) 应收利息的说明

截至2013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。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	162,022,826.76	100%	8,101,141.34	5%	139,723,562.82	100%	7,074,248.18	5.06%
组合小计	162,022,826.76	100%	8,101,141.34	5%	139,723,562.82	100%	7,074,248.18	5.06%
合计	162,022,826.76	--	8,101,141.34	--	139,723,562.82	--	7,074,248.18	--

应收账款种类的说明

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，按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	162,022,826.76	100%	8,101,141.34	137,962,162.02	98.74%	6,898,108.10
1 年以内小计	162,022,826.76	100%	8,101,141.34	137,962,162.02	98.74%	6,898,108.10
1 至 2 年				1,761,400.80	1.26%	176,140.08
合计	162,022,826.76	--	8,101,141.34	139,723,562.82	--	7,074,248.18

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) 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 (%)
潮州市陶瓷工贸总公司	无关联关系	10,211,387.00	1 年以内	6.3%
IMAX CORPORATION	无关联关系	8,934,125.88	1 年以内	5.51%
墨西哥 VIDAL COLLECTIONS SA DECV	无关联关系	8,164,665.27	1 年以内	5.04%
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	无关联关系	8,866,720.36	1 年以内	5.47%
北京平大境界酒业有限公司	无关联关系	6,824,077.00	1 年以内	4.21%
合计	--	43,000,975.51	--	26.53%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,619,089.45	55.34%	180,954.47	5%	1,707,651.80	30.8%	108,711.44	6.37%
应收出口退税款组合	2,920,679.92	44.66%			3,836,427.80	69.2%		
组合小计	6,539,769.37	100%	180,954.47	2.77%	5,544,079.60	100%	108,711.44	1.96%
合计	6,539,769.37	--	180,954.47	--	5,544,079.60	--	108,711.44	--

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	3,619,089.45	100%	180,954.47	1,290,275.17	75.57%	64,513.77
1 年以内小计	3,619,089.45	100%	180,954.47	1,290,275.17	75.57%	64,513.77
1 至 2 年				410,076.63	24.01%	41,007.67
2 至 3 年				2,300.00	0.13%	690.00
3 年以上				5,000.00	0.29%	2,500.00
3 至 4 年				5,000.00	0.29%	2,500.00
合计	3,619,089.45	--	180,954.47	1,707,651.80	--	108,711.44

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	2,920,679.92	0.00
合计	2,920,679.92	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) 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(%)
应收出口退税款	无关联关系	2,920,679.92	1年以内	44.66%
深圳市道达广告有限公司	无关联关系	306,558.50	1年以内	4.69%
刘美珍	无关联关系	239,544.00	1年以内	3.66%
上海定向广告传播有限公司	无关联关系	167,440.00	1年以内	2.56%
深圳天络科技有限公司	无关联关系	118,000.00	1年以内	1.8%
合计	--	3,752,222.42	--	57.37%

6、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	119,436,082.70	100%	12,964,002.05	97.05%
1至2年			393,575.98	2.95%
合计	119,436,082.70	--	13,357,578.03	--

预付款项账龄的说明

(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
内黄县财政局土地归集户	无关联关系	90,360,000.00	两个月以内	预付地价款
潮州市源发陶瓷有限公司	无关联关系	1,799,844.46	一个月以内	预付货款
潮州市名源陶瓷有限公司	无关联关系	1,235,053.70	一个月以内	预付货款
深圳市锦成星映投资发展有限公司	无关联关系	1,303,800.00	一年以内	预购车款
潮州市兴和会展服务有	无关联关系	1,024,800.00	三个月以内	预付展会款

限公司				
合计	--	95,723,498.16	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 预付款项的说明

截至2013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。

7、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	255,978.86		255,978.86	645,934.43		645,934.43
在产品	21,117,180.32		21,117,180.32	17,684,734.57		17,684,734.57
库存商品	65,684,246.05	1,167,031.77	64,517,214.28	72,348,883.36	1,167,031.77	71,181,851.59
周转材料	147,689.22		147,689.22	757,408.15		757,408.15
合计	87,205,094.45	1,167,031.77	86,038,062.68	91,436,960.51	1,167,031.77	90,269,928.74

(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	
库存商品	1,167,031.77				1,167,031.77
合计	1,167,031.77				1,167,031.77

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	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。	无	0%

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。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	2,726,873.87	2,739,350.43
合计	2,726,873.87	2,739,350.43

其他流动资产说明

9、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：	180,907,772.73	721,974.84		501,197.69	181,128,549.88
其中：房屋及建筑物	134,438,703.33				134,438,703.33
机器设备	28,080,264.67				28,080,264.67
运输工具	6,161,595.26	327,999.36			6,489,594.62
办公设备	12,227,209.47	393,975.48		501,197.69	12,119,987.26
--	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：	44,373,967.68		5,042,453.07	442,348.87	48,974,071.88
其中：房屋及建筑物	24,441,039.47		2,658,561.24		27,099,600.71
机器设备	10,358,625.51		1,264,744.26		11,623,369.77
运输工具	3,026,648.64		393,302.13		3,419,950.77
办公设备	6,547,654.06		725,845.44	442,348.87	6,831,150.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	136,533,805.05	--			132,154,478.00
其中：房屋及建筑物	109,997,663.86	--			107,339,102.62
机器设备	17,721,639.16	--			16,456,894.90
运输工具	3,134,946.62	--			3,069,643.85
办公设备	5,679,555.41	--			5,288,836.63
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	136,533,805.05	--			132,154,478.00

其中：房屋及建筑物	109,997,663.86	--	107,339,102.62
机器设备	17,721,639.16	--	16,456,894.90
运输工具	3,134,946.62	--	3,069,643.85
办公设备	5,679,555.41	--	5,288,836.63

本期折旧额 5,042,453.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
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	深圳人才房，暂无法办理房产证	深圳人才房，暂无法办理房产证

固定资产说明

(1) 2013年1-6月折旧额为5,042,453.07 元。

(2) 截至2013年06月30日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

(4) 本期报废已提完折旧的办公电子设备一批，原值501,197.73元，累计折旧438,374.71元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
在建工程	10,102,000.00		10,102,000.00	1,072,000.00		1,072,000.00
合计	10,102,000.00		10,102,000.00	1,072,000.00		1,072,000.00

(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
骨质瓷生产线工程	6,358.54	1,072,000.00									募集资金	1,072,000.00
河南邦	1,290.00		9,030.00								募集资	9,030.00

州运营 中心办 公楼装 修			0.00								金	0.00
合计	7,648.54	1,072,00 0.00	9,030,00 0.00			--	--			--	--	10,102,0 00.00

在建工程项目变动情况的说明

本期新增河南郑州运营中心办公楼装修。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(4) 在建工程的说明

无

11、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	8,706,184.05			8,706,184.05
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	595,743.59			595,743.59
二、累计摊销合计	2,402,047.75	310,198.32		2,712,246.07
土地使用权	1,673,478.63	61,005.18		1,734,483.81
驰名商标权	303,333.17	34,999.98		338,333.15
商标权 2	29,076.52	3,964.98		33,041.50
日用细瓷低温快烧工艺专利	17,083.46	2,500.02		19,583.48
长城集团金蝶 ERP 软件	277,333.29	127,999.98		405,333.27

深圳长城金蝶 ERP 软件	50,384.56	20,153.82		70,538.38
广州长城金蝶 ERP 软件	51,358.12	59,574.36		110,932.48
三、无形资产账面净值合计	6,304,136.30	-310,198.32		5,993,937.98
土地使用权	4,146,123.37			4,085,118.19
驰名商标权	396,666.83			361,666.85
商标权 2	50,223.48			46,258.50
日用细瓷低温快烧工艺专利	12,916.54			10,416.52
长城集团金蝶 ERP 软件	1,002,666.71			874,666.73
深圳长城金蝶 ERP 软件	151,153.90			131,000.08
广州长城金蝶 ERP 软件	544,385.47			484,811.11
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	6,304,136.30	-310,198.32		5,993,937.98
土地使用权	4,146,123.37	-61,005.18		4,085,118.19
驰名商标权	396,666.83	-34,999.98		361,666.85
商标权 2	50,223.48	-3,964.98		46,258.50
日用细瓷低温快烧工艺专利	12,916.54	-2,500.02		10,416.52
长城集团金蝶 ERP 软件	1,002,666.71	-127,999.98		874,666.73
深圳长城金蝶 ERP 软件	151,153.90	-20,153.82		131,000.08
广州长城金蝶 ERP 软件	544,385.47	-59,574.36		484,811.11

本期摊销额 310,198.32 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
长城集团研发中心装修	62,299.88		17,800.02		44,499.86	

长城集团实验中心装修	63,000.00		18,000.00		45,000.00	
七丛松排沟重建工程	508,810.00		74,460.00		434,350.00	
长城集团展厅装修费用	13,241,138.30	3,013,535.00	2,071,878.48		14,182,794.82	
贵州仁怀直营店装修及广告牌租用费	584,134.19		92,962.80		491,171.39	
广州长城直营、联营店装修费	2,168,951.73	649,320.78	1,476,799.03		1,341,473.48	
深圳长城展厅装修费用	8,437,246.77	49,474.77	1,792,826.46		6,693,895.08	
北京办公室装修	92,751.38		12,097.98		80,653.40	
河南郑州开办费		2,430,813.60			2,430,813.60	
合计	25,158,332.25	6,143,144.15	5,556,824.77		25,744,651.63	--

长期待摊费用的说明

无

13、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

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：		
坏账准备的影响	1,143,089.44	988,581.31
存货跌价准备的影响	175,054.77	175,054.77
内部未实现利润的影响		160,295.76
小计	1,318,144.21	1,323,931.84
递延所得税负债：		

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

坏账准备	7,620,596.27	6,590,494.28
存货跌价准备	1,167,031.77	1,167,031.77
内部未实现利润		641,183.04
小计	8,787,628.04	8,398,709.09

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,318,144.21		1,323,931.84	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

2013年6月30日，公司的子公司的未弥补亏损从谨慎考虑未确认递延所得税资产。

14、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	7,182,959.62	1,099,136.19			8,282,095.81
二、存货跌价准备	1,167,031.77				1,167,031.77
合计	8,349,991.39	1,099,136.19			9,449,127.58

资产减值明细情况的说明

无

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		50,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	170,000,000.00
合计	220,000,000.00	220,000,000.00

短期借款分类的说明

无

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	29,005,077.41	17,410,398.00
合计	29,005,077.41	17,410,398.00

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额应付账款。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	6,215,994.22	4,785,032.34
合计	6,215,994.22	4,785,032.34

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额预收账款。

18、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	4,443,813.15	24,666,625.60	24,832,881.14	4,277,557.61
二、职工福利费		799,143.96	799,143.96	
三、社会保险费	24,811.86	2,075,718.60	2,100,530.46	
基本养老保险费	14,688.00	1,400,138.40	1,414,826.40	
失业保险费	734.40	125,043.97	125,778.37	
工伤保险费	371.22	61,745.57	62,116.79	
生育保险费	593.94	57,381.97	57,975.91	
医疗保险费	8,424.30	431,408.69	439,832.99	
四、住房公积金	432.00	299,068.30	299,500.30	

六、其他		37,731.25	37,731.25	
职工教育经费		37,731.25	37,731.25	
合计	4,469,057.01	27,878,287.71	28,069,787.11	4,277,557.61

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 37,731.25 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬 4,277,557.61 元于 2013 年 7 月已经发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,130,652.45	25,288.37
企业所得税	1,788,665.21	3,010,403.01
个人所得税	98,165.28	91,689.22
城市维护建设税	343,904.16	323,162.94
资源税	3,000.00	3,845.94
教育费附加	193,016.32	184,135.62
地方教育费附加	64,788.75	59,564.77
印花税	1,044.10	294.80
堤围费	639.76	1,706.83
合计	1,362,571.13	3,700,091.50

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

无

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	408,650.01	417,205.56
合计	408,650.01	417,205.56

应付利息说明

无

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,518,600.82	2,021,988.07
1-2 年		19,204.77
合计	4,518,600.82	2,041,192.84

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013年6月30日，无账龄超过1年的大额其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

无

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	522,800.00	
合计	522,800.00	

其他流动负债说明

递延收益是集团公司收到“2012年中央文化产业发展专项资金-广东陶瓷创意文化体验馆项目”补助款，补助金额为7,000,000元，其中6,477,200元计入当期损益，522,800.00元计入递延收益。

23、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	150,000,000.00						150,000,000.00

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

无

24、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）	485,894,284.84			485,894,284.84
合计	485,894,284.84			485,894,284.84

资本公积说明

无

25、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	21,516,154.40	2,692,498.02		24,208,652.42
合计	21,516,154.40	2,692,498.02		24,208,652.42

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

无

26、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	120,457,212.08	--
调整后年初未分配利润	120,457,212.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,152,496.21	--
减：提取法定盈余公积	2,692,498.02	
期末未分配利润	129,917,210.27	--

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

无

27、营业收入、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	198,008,802.21	209,091,193.27
营业成本	139,601,430.84	148,028,465.89

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷制品	198,008,802.21	139,601,430.84	209,091,193.27	148,028,465.89
合计	198,008,802.21	139,601,430.84	209,091,193.27	148,028,465.89

(3) 主营业务（分产品）

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	198,008,802.21	139,601,430.84	209,091,193.27	148,028,465.89
合计	198,008,802.21	139,601,430.84	209,091,193.27	148,028,465.89

(4) 主营业务（分地区）

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	18,901,595.08	8,817,186.45	24,630,997.95	13,647,589.06
境外（含香港）	179,107,207.13	130,784,244.39	184,460,195.32	134,380,876.83
合计	198,008,802.21	139,601,430.84	209,091,193.27	148,028,465.89

(5) 公司来自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(%)
LG SOURCING (A WHOLLY	14,476,709.73	7.31%

OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)		
潮州市陶瓷工贸总公司	13,153,602.62	6.64%
墨西哥 VIDAL COLLECTIONS SA DECV	12,167,986.82	6.15%
IMAX CORPORATION	10,748,711.70	5.43%
新加坡 PTE LTD	6,128,122.86	3.09%
合计	56,675,133.73	28.62%

营业收入的说明

无

28、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
城市维护建设税	852,597.75	1,108,399.18	按照应缴纳流转税的 7%
教育费附加	365,029.90	474,854.92	按照应缴纳流转税的 3%
资源税	16,261.77	11,015.82	
地方教育费附加	242,641.74	316,569.96	按照应缴纳流转税的 2%
合计	1,476,531.16	1,910,839.88	--

营业税金及附加的说明

无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,302,620.63	684,955.48
低值易耗品	18,713.56	
租金	3,109,798.91	2,610,249.76
咨询审计费用	250,500.00	
报关邮寄费用	108,967.94	234,124.19
差旅费	773,899.94	652,256.00
运输费	985,169.70	1,755,021.12
广告与业务宣传费	986,126.14	3,517,685.66
展览费	1,143,857.73	1,634,697.59
职工薪酬费用	6,038,397.68	4,364,708.97

折旧摊销费用	3,460,301.56	2,085,422.59
业务招待费用	195,401.85	235,359.79
其他	258,297.86	683,575.76
合计	18,632,053.50	18,458,056.91

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,328,423.33	1,596,026.71
接待费	317,446.64	614,592.64
低值易耗品	3,133.00	237,598.28
修理费	20,626.77	
职工薪酬费用	7,763,551.22	6,858,856.41
折旧摊销费用	3,788,642.39	1,875,034.15
咨询审计费	264,752.82	878,100.00
研发费用	4,921,670.51	5,773,567.06
税费	568,077.11	814,243.58
差旅费	1,279,307.68	668,282.59
租赁费	755,032.20	713,810.20
其他费用	304,370.34	198,941.42
合计	22,315,034.01	20,229,053.04

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,806,411.07	5,052,522.21
利息收入	-3,633,274.43	-6,955,559.24
汇兑损益	1,984,983.70	-1,118,953.97
手续费支出	63,835.96	71,259.51
合计	5,221,956.30	-2,950,731.49

32、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	1,099,136.19	242,944.72
二、存货跌价损失		574,588.43
合计	1,099,136.19	817,533.15

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,107,200.00	5,073,321.00	8,107,200.00
其他	11,640.04	16,981.40	11,640.04
合计	8,118,840.04	5,090,302.40	8,118,840.04

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局纳税大户技改补助金		200,000.00	
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	

2012 年广东省外贸转型升级示范基地建设资金	40,000.00		
2012 年中央文化产业发展专项资金-广东陶瓷创意文化体验馆项目	6,477,200.00		该项目总的补助金额为 7,000,000 元，其中 6,477,200 元计入当期损益，522,800.00 元计入递延收益。
2013 年中央文化产业发展专项资金-出口奖励	1,270,000.00		
2012 年外贸出口奖励金	100,000.00		
2012 年国家文化出口重点企业资金款	220,000.00		
合计	8,107,200.00	5,073,321.00	--

营业外收入说明

无

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			36,298.98
其中：固定资产处置损失	36,298.98		36,298.98
对外捐赠	110,000.00		110,000.00
其他	27,794.83	1,699.78	27,794.83
合计	174,093.81	1,699.78	174,093.81

营业外支出说明

无

35、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	5,446,261.60	6,144,705.00
递延所得税调整	8,648.63	36,441.71
合计	5,454,910.23	6,181,146.71

36、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

①2013年1-6月

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

$$=150,000,000.00+0=150,000,000.00$$

归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

$$= 12,152,496.21 \div 150,000,000.00 = 0.08$$

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= $P \div S$

$$= 5,366,369.66 \div 150,000,000.00 = 0.04$$

②2012年1-6月

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

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

归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

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

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= $P \div S$

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

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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 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。

37、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	8,630,000.00
利息收入	5,934,999.26
合计	14,564,999.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(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	22,632,113.35

营业外支出	110,000.00
合计	22,742,113.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

38、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	12,152,496.21	21,505,431.80
加：资产减值准备	1,099,136.19	817,533.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,600,104.20	4,601,956.70
无形资产摊销	310,198.32	254,111.70
长期待摊费用摊销	5,673,523.59	2,737,208.91
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）	5,088.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,506,049.73	5,303,887.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,787.63	163,752.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,231,866.06	6,913,499.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,867,128.35	-6,020,282.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,986,506.06	-3,198,324.11
经营活动产生的现金流量净额	12,703,627.85	33,078,775.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	510,189,318.45	600,472,028.91
减：现金的期初余额	609,920,675.63	544,931,094.69
现金及现金等价物净增加额	-99,731,357.18	55,540,934.22

(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	240,000,000.00	10,000,000.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

(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	510,189,318.45	609,920,675.63
其中：库存现金	686,465.94	799,977.90
可随时用于支付的银行存款	509,502,852.51	609,120,697.73
三、期末现金及现金等价物余额	510,189,318.45	609,920,675.63

现金流量表补充资料的说明

无

39、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

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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	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	控股子公司	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	10000000	100%	100%	66996252-7
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	控股子公司	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	生产制造业	2000000	100%	100%	68060876-4
潮州市三江陶瓷原料有限公司	控股子公司	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	生产制造业	1770000	100%	100%	68060874-8
深圳长城世	控股子公司	有限责任公	深圳市福田	蔡廷祥	贸易	10000000	100%	100%	69250560-7

家商贸有限公司		司	区福强路 4001号深 圳市世纪工 艺品文化市 场306栋一 楼整层						
北京昶城世 家商贸有限公司	控股子公司	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	10000000	100%	100%	58253075-6
深圳市世家 会艺术品投 资有限公司	控股子公司	有限责任公 司	深圳市福田 区福强路 4001号世 纪工艺品文 化市场306 栋H2-01	蔡廷祥	贸易	10000000	100%	100%	59189304-9
河南长城绿 色瓷艺科技 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	安阳市内黄 县陶瓷工业 园区	蔡廷祥	生产制造业	220000000	100%	100%	06139306-3
郑州长城世 家商贸有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	郑州市金水 区郑汴路 127号A区 3号馆1-4 层	蔡廷祥	贸易	20000000	100%	100%	06384657-2

2、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

无

3、关联方交易

(1) 关联租赁情况

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
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	基于市场协议价	619,943.76

关联租赁情况说明

公司向关联方陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠租赁位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房的房产用以产品的大型展厅及新产品的研发中心。该租赁房地产的用地面积为16,773.37平方米，建筑面积约为26800平方米，租金计算以用地面积数为依据，租赁期限为2011年1月1日至2016年12月31日，租金为2011年1月1日至2011年12月31日，1,127,170.46元/年；2012年1月1日至2013年12月31日，1,239,887.51元/年；2014年1月1日至2016年12月31日，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。

(2) 其他关联交易

无

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
其他应付款	陈睿峰	444,240.00	350,000.00

九、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2013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

截至2013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。
其他或有负债及其财务影响

截至2013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。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013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

关于前期承诺履行情况，请参见本报告“第五节 重要事项”之“六、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项”。

十一、资产负债表日后事项

1、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，公司无其他影响正常生产、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。

十二、其他重要事项

1、其他

(1) 股东股权质押事项

截至2013年06月30日，控股股东蔡廷祥先生持有公司57,375,000股股份，占公司总股本的38.25%，其累计质押股份56,790,000股，占蔡廷祥先生持有公司股份总数的98.98%，占公司总股本的37.86%。

截至2013年06月30日，股东陈素芳女士持有公司7,920,000股股份，占公司总股本的5.28%，其累计质押股份7,920,000股，占陈素芳女士持有公司股份总数的100.00%，占公司总股本的5.28%。

十三、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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	156,303,306.41	100%	7,815,165.32	5%	132,887,926.38	100%	6,732,466.36	5.07%
组合小计	156,303,306.41	100%	7,815,165.32	5%	132,887,926.38	100%	6,732,466.36	5.07%
合计	156,303,306.41	--	7,815,165.32	--	132,887,926.38	--	6,732,466.36	--

应收账款种类的说明

应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

截至2013年06月30日，应收账款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

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	156,303,306.41	100%	7,815,165.32	131,126,525.58	98.67%	6,556,326.28
1 年以内小计	156,303,306.41	100%	7,815,165.32	131,126,525.58	98.67%	6,556,326.28
1 至 2 年				1,761,400.80	1.33%	176,140.08
合计	156,303,306.41	--	7,815,165.32	132,887,926.38	--	6,732,466.36

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(3) 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 (%)
潮州市陶瓷工贸总公司	无关联关系	10,211,387.00	1 年以内	6.53%
IMAX CORPORATION	无关联关系	8,934,125.88	1 年以内	5.72%
墨西哥 VIDAL COLLECTIONS SA DECV	无关联关系	8,164,665.27	1 年以内	5.22%
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	无关联关系	8,866,720.36	1 年以内	5.67%
北京平大境界酒业有限公司	无关联关系	6,824,077.00	1 年以内	4.37%
合计	--	43,000,975.51	--	27.51%

(4) 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 (%)

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。**(6) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	137,905,260.36	98.24 %	6,895,263.02	5%	87,208,480.90	96.84 %	4,360,424.05	5%
应收出口退税款组合	2,469,363.60	1.76%			2,843,629.54	3.16%		
组合小计	140,374,623.96	100%	6,895,263.02	4.91%	90,052,110.44	100%	4,360,424.05	4.84%

合计	140,374,623.96	--	6,895,263.02	--	90,052,110.44	--	4,360,424.05	--
----	----------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

截至2013年06月30日，其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

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	137,905,260.36	100%	6,895,263.02	87,208,480.90	100%	4,360,424.05
合计	137,905,260.36	--	6,895,263.02	87,208,480.90	--	4,360,424.05

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
出口退税	2,469,363.60	0.00
合计	2,469,363.60	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) 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	子公司	79,147,840.80	1 年以内	56.38%
潮州市三江陶瓷原料有限公司	子公司	27,104,561.92	1 年以内	19.31%
广州长城世家投资有限	子公司	25,130,112.94	1 年以内	17.9%

公司					
北京昶城世家商贸有限公司	子公司	3,189,209.90	1 年以内		2.27%
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	子公司	3,049,500.00	1 年以内		2.17%
合计	--	137,621,225.56	--		98.03%

(3) 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。

(4) 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	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	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20%	20%				

品投资有 限公司											
河南长城 绿色瓷艺 科技有限 公司	成本法	220,000,0 00.00		220,000,0 00.00	220,000,0 00.00	100%	100%				
合计	--	247,768,0 14.40	27,768,01 4.40	220,000,0 00.00	247,768,0 14.40	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	195,322,807.22	194,860,208.80
其他业务收入	99,000.00	99,000.00
合计	195,421,807.22	194,959,208.80
营业成本	141,452,943.73	140,134,906.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷制造业	195,322,807.22	141,438,674.83	194,860,208.80	140,120,137.12
合计	195,322,807.22	141,438,674.83	194,860,208.80	140,120,137.12

(3) 主营业务（分产品）

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	195,322,807.22	141,438,674.83	194,860,208.80	140,120,137.12
合计	195,322,807.22	141,438,674.83	194,860,208.80	140,120,137.12

(4) 主营业务（分地区）

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	17,127,621.01	11,345,639.23	26,102,842.24	17,051,400.42
境外（含香港）	178,195,186.21	130,093,035.60	168,757,366.56	123,068,736.70
合计	195,322,807.22	141,438,674.83	194,860,208.80	140,120,137.12

(5) 公司来自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(%)
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	14,476,709.73	7.41%
潮州市陶瓷工贸总公司	13,153,602.62	6.73%
墨西哥 VIDAL COLLECTIONS SA DECV	12,167,986.82	6.23%
IMAX CORPORATION	10,748,711.70	5.5%
新加坡 PTE LTD	6,128,122.86	3.14%
合计	56,675,133.73	29.01%

营业收入的说明

无

5、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	26,924,980.20	34,048,998.90
加：资产减值准备	3,617,537.93	940,240.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,766,952.75	3,869,744.08
无形资产摊销	230,470.14	229,457.88
长期待摊费用摊销	2,275,101.30	650,440.44
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）	-5,780.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,506,049.73	5,303,887.49

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-542,630.69	-141,036.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,878,948.34	10,924,866.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,136,695.36	187,074.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,347,038.22	1,562,743.21
经营活动产生的现金流量净额	33,861,972.56	57,576,417.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	349,074,844.78	586,699,835.90
减：现金的期初余额	601,793,654.22	537,592,832.11
现金及现金等价物净增加额	-252,718,809.44	49,107,003.79

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,107,200.00	8,630,000.00 为收到政府补助金额，其中 8,107,200.00 计入当期损益，522,800.00 计入递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,453.77	
减：所得税影响额	1,158,619.68	
合计	6,786,126.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	1.55%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.04	0.04

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
 - 三、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