

上海斯米克控股股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 437,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人李慈雄、主管会计工作负责人徐泰龙及会计机构负责人(会计主管人员)杨明华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 内部控制.....	59
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海斯米克控股股份有限公司
斯米克工业	指	斯米克工业有限公司，公司控股股东
太平洋数码	指	太平洋数码有限公司，公司第二大股东
斯米克工业集团	指	斯米克工业集团有限公司，斯米克工业及太平洋数码的母公司
斯米克管理	指	斯米克管理有限公司，斯米克工业集团的母公司
斯米克陶瓷	指	上海斯米克陶瓷有限公司，公司原控股子公司，经公司于 2014 年 12 月 22 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过，将持有的上海斯米克陶瓷有限公司 99.26% 股权转让给关联方上海斯米克材料科技有限公司
江西斯米克	指	江西斯米克陶瓷有限公司，公司子公司
浦江实业	指	上海斯米克浦江实业有限公司，公司子公司
斯米克建材	指	上海斯米克建材有限公司，浦江实业的子公司
花桥矿业	指	宜丰县花桥矿业有限公司，江西斯米克的子公司
江西建材	指	江西斯米克建材有限公司，斯米克建材的子公司
绿能燃气	指	江西绿能燃气有限公司，斯米克建材的子公司
斯米克装饰	指	上海斯米克装饰材料有限公司，斯米克建材的子公司
成都斯米克	指	成都斯米克建材连锁经营有限公司，斯米克建材的子公司
重庆斯米克	指	重庆斯米克建材连锁经营有限公司，斯米克建材的子公司
西安斯米克	指	西安斯米克建材有限公司，斯米克建材的子公司
董事会	指	上海斯米克控股股份有限公司董事会
监事会	指	上海斯米克控股股份有限公司监事会
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
交易日	指	深圳证券交易所的正常营业日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告期	指	2014 年 1 月 1 日-12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

（一）受房地产宏观调控措施影响的风险

长期以来，国家持续出台房地产调控政策，对公司下游行业造成较大冲击，直接影响国内装饰材料行业市场需求。对公司生产经营和市场销售产生不利影响，未来这种不利影响可能仍将存在。

（二）受节能降耗政策影响的风险

建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。近年来，公司持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

（三）原材料及能源价格波动的风险

公司生产所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继续上涨，公司获利能力将受到影响。

（四）新产品开发的风险

新产品的开发投入大、成本高，因此公司必须投入大量的资金用于设备采购和产品试制等。若由于对新产品技术及市场需求的把握、关键技术及重要产品的研发、重要新产品方案的选定等方面出现失误，将难以取得新产品开发的成功，并导致公司产品的市场竞争力下降，浪费公司资源。能否成功开发出符合市场需求的产品存有不不确定性，存在一定的新产品开发风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	斯米克	股票代码	002162
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海斯米克控股股份有限公司		
公司的中文简称	斯米克		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI CIMIC HOLDINGS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIMIC		
公司的法定代表人	李慈雄		
注册地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号		
注册地址的邮政编码	201112		
办公地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号		
办公地址的邮政编码	201114		
公司网址	www.cimic.com		
电子信箱	zqb@cimic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程梅	王小莹
联系地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号
电话	021-54333699	021-54333699
传真	021-54331229	021-54331229
电子信箱	zqb@cimic.com	zqb@cimic.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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 01 月 15 日	上海市工商行政管理局	310000400048830 (市局)	国地税沪字 310112607254680 号	60725468-0
报告期末注册	2014 年 07 月 18 日	上海市工商行政管理局	310000400048830	国地税沪字 310112607254680 号	60725468-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变化				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	唐炫、王亮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信 证券大厦 16-26 层	李明克、张存涛	2014.2.19-2015.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	845,393,755.95	893,426,787.26	-5.38%	884,542,932.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,363,276.06	21,601,512.26	-33.51%	-206,922,550.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,277,560.29	-90,431,812.49	79.79%	-235,073,372.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,246,985.24	142,705,678.50	-75.30%	52,558,200.04
基本每股收益（元/股）	0.0330	0.0517	-36.17%	-0.4950
稀释每股收益（元/股）	0.0330	0.0517	-36.17%	-0.4950
加权平均净资产收益率	1.88%	2.94%	-1.06%	-33.30%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,224,830,183.70	2,086,578,970.83	6.63%	1,863,385,319.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	804,862,089.46	601,693,570.18	33.77%	516,055,962.17

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,633,165.83	6,969,158.54	-5,893,410.42	本报告期主要系处置子公司投资收益 446 万元，处置其他非流动资产收益 517 万元。
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）	12,047,400.00	55,210,178.00	31,289,355.00	本报告期主要系收到江陵县政府给荆州斯米克新材料有限公司的财政扶持款及闵行区政府给公司的商标奖励、浦江镇政府给公司的企业扶持资金、江西丰城市政府给予产品开发扶持资金。
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	26,798,737.41	111,676,101.88	102,014,159.76	本报告期系投资性房地产 2014 年度的评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,945,488.00	-17,578,174.46	-83,836,557.64	本报告期主要系上海厂区厂房设备暂时性空闲期间计提的折旧。
减：所得税影响额	7,029,602.95	44,273,465.39	15,512,530.28	
少数股东权益影响额（税后）	2,863,375.94	-29,526.18	-89,804.95	
合计	32,640,836.35	112,033,324.75	28,150,821.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司无论是在经营管理上还是在业务拓展中都面临着前所未有的压力。面对激烈的市场竞争，公司经营管理层深入践行公司核心理念和战略，按照年初的既定目标，通过进一步降低经营成本和加快业务结构调整等举措改善经营。

（一）成功撤销退市风险警示，维护上市公司全体股东利益

通过公司经营管理层的努力，公司2013年度扭亏为盈，公司股票交易的退市风险警示情形得以消除，公司于2014年3月成功撤销退市风险警示（*ST），维护了上市公司全体股东的利益。

（二）通过非公开发行股票注入资金，改善财务结构

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）核准，公司于2014年1月16日通过非公开发行股票方式向控股股东斯米克工业有限公司发行1,900万股A股股票，本次发行后公司股本总额由41,800万股增加至43,700万股，募集资金净额为人民币16,402.10万元，本次非公开发行股票募集资金用于补充了公司流动资金，公司净资产规模扩大，改善了公司财务结构，增强了公司抗风险能力。

（三）专注产品创新，开发文化艺术陶瓷，瓷砖业务转型初见成效

2014年3月，公司与华特迪士尼（上海）有限公司签署了《许可协议》，迪士尼许可公司在瓷砖产品中使用迪士尼品牌的原型及商标，公司成为国内瓷砖行业首家使用迪士尼品牌形象及原型的企业，开辟了国内瓷砖行业新蓝海。

2014年6月，公司与台北故宫签署《文物图像使用授权契约》，台北故宫以非专属授权方式授权公司将部分经典藏品图像运用于瓷砖产品上，打造了斯米克国画系列瓷砖产品，消费者在装修的同时也提升了室内艺术氛围。

（四）斯米克负离子健康板成熟上市，多项功能获得权威机构认可

2013年公司向市场推出了具备释放负氧离子功能的生态型装饰材料-斯米克健康板。2014年，斯米克健康板系列产品取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可，取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。同时，斯米克健康板具备的杀菌效果也通过了上海市建筑科学研究院的空气微生物净化效果测试。除此之外，斯米克健康板产品还取得了数份国家建筑材料测试中心的检测报告：（1）负离子发生量为每立方厘米6120个；（2）甲醛净化性能达94.2%（国家标准要求75%），甲醛净化持久性达93.8%（国家标准要求60%）；（3）放射性指数检测值内照0.1（国家标准技术要求1.0），外照0.5（国家标准技术要求1.3）。

（五）积极探索转型之路，规避单一产业风险

公司自2007年股票上市以来一直坚持固守瓷砖主业，以致对产业景气的抗风险能力较弱，受国家房地产宏观调控、实体经济不景气等因素的持续影响，公司遭遇2011及2012年重大亏损，2013年虽全力扭亏保壳，但公司瓷砖主业业绩增速缓慢，

为规避单一主业带来的风险，公司自2014年起逐步摸索外延式转型方向。鉴于公司转型发展主要依托的核心资产是上海厂区生产线搬迁后的590亩土地，公司虽初步将发展养老相关产业作为初步规划方向，但深入调研后发现短期内公司发展养老产业的相关条件未臻成熟，因此，拟通过外延式并购方式，对养老产业链相关的大健康和医疗等配套产业等先进行整合铺垫，初期的发展重点在轻资产、重运营、收效期短的产业，便于长期可以和养老产业有机整合发挥综合效益。

转型外延并购相关工作如下：

(1) 与PE合作，签署成立产业并购基金合作框架协议

2014年12月，公司与北京盛世景投资管理有限公司签署了《关于共同发起设立产业并购基金之合作框架协议》，双方约定通过共同设立产业并购基金对大健康板块、高科技板块、新兴服务及相关产业的目标资产进行收购，推动公司的战略发展，提升公司的综合竞争实力。在找到合适的并购标的后，通过注册设立产业并购基金，由产业并购基金对合适的并购标的通过参股、并购、孵化、培育等方式，为公司储备并购项目池，当并购标的达到成熟条件后，再由公司向产业并购基金进行收购并购项目，藉此降低公司的并购风险。

(2) 设立投资管理子公司，开展投资业务

公司正在中国(上海)自由贸易试验区投资设立全资子公司，公司将以该平台从事股权投资和投资管理业务，该子公司将作为公司发展外延式并购业务的主要法律主体，也可以作为与PE共同发起设立产业并购基金的出资人。

(3) 调整经营团队，共谋转型大计

2011年8月，为应对当时较为困难的经营情况，公司董事长李慈雄先生亲自兼任公司总裁，现公司经营情况已逐步改善，并积极寻求转型。根据公司实际经营情况需要，李慈雄先生不再担任公司总裁职务。2014年12月，公司董事会聘任王其鑫先生为公司总裁。2015年，新的经营团队将继续保持积极稳妥的思路、发挥团队凝聚力，正视发展和转型过程中遇到的困难和问题，齐心协力，攻坚克难。

二、主营业务分析

1、概述

利润表及现金流量表项目变动分析表（单位：元）

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	845,393,755.95	893,426,787.26	-5.38%	未发生较大变动
营业成本	584,809,427.48	635,257,481.99	-7.94%	未发生较大变动
营业税金及附加	6,842,223.10	8,731,612.70	-21.64%	主要系本年上海基地固定资产搬迁出售处置应缴增值税较上年减少，相应营业税金及附加减少。

销售费用	148,484,239.01	190,664,890.44	-22.12%	主要系公司销售模式由直营为主转变为经销为主，将直营门店关闭或转给经销商、并裁减相应的销售人员和外部仓库，降低了直营门店和展厅租金、装修、物流费用及人事费用等。
管理费用	52,081,608.43	66,165,810.86	-21.29%	主要系本年缴纳的税费较上年减少以及因人员调整相应人事费用及办公费用减少。
财务费用	53,540,947.39	64,692,695.93	-17.24%	主要系归还控股股东借款利息支出减少。
资产减值损失	15,267,738.92	20,178,332.46	-24.34%	主要系今年加强应收款项的催收力度，长账龄应收款项的收回相应减少应账款项坏账准备的计提。
公允价值变动损益	26,798,737.41	111,676,101.88	-76.00%	系上年 5 号、6 号仓库建成对外出租转投资性房地产初始评估增值，本年仅对已转入投资性房地产报告期末评估增值。
投资收益	4,466,064.80	12,975,270.22	-65.58%	系本年转让上海陶瓷子公司 99.26% 股权予本公司关联方上海斯米克材料科技有限公司所形成的收益，较上年转让上海锂曜能源科技有限公司 100% 股权予本公司关联方苏州明曜光电有限公司所形成的收益差。
营业外收入	18,180,361.51	71,011,193.66	-74.40%	主要系上年收到产业结构调整等政府补贴款 4,000 万元，以及收到诉讼索赔违法所得 1,029 万元，本年无。
营业外支出	6,911,348.48	39,385,301.80	-82.45%	主要系上海基地搬迁闲置资产折旧费、搬迁费等停工损失以及固定资产报废损失同比上年减少。原因：今年将闲置厂房对外出租，闲置设备出售相应减少停工损失。
所得税费用	12,682,850.68	42,548,049.38	-70.19%	主要系本年新增出租转投资性房地产及投资性房地产评估增值较上年同期减少，递延所得税费用相应减少。
研发投入	33,460,300.00	33,357,200.00	0.31%	未发生较大变动
经营活动产生的现金流量净额	35,246,985.24	142,705,678.50	75.30%	主要系今年收到政府补贴及销售收款较上年相应减少。
投资活动产生的现金流量净额	55,668,718.03	-58,599,543.65	195.00%	主要系固定资产投资付现较上年减少及本年处置子公司收现较上年增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-91,044,148.43	-92,634,380.03	1.72%	未发生较大变动

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司成功撤销了退市风险警示，管理层按照年初制订的经营计划开展生产经营活动，公司组织架构不断完善，内部控制规范运行，管理职能更加清晰。2014年公司实际实现营业收入8.45亿元，归属于上市公司股东的净利润1,436万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,828万元，公司主营业务盈利能力较2013年度有较大的改善。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期，公司实现营业收入84,539.38万元，比上年同期下降5个百分点。主要系销量及售价较上年均有所下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
瓷砖	销售量	万平方米	1,105	1,164	-5.00%
	生产量	万平方米	1,012	1,064	-5.00%
	库存量	万平方米	576	498	16.00%
高性能装饰板材	销售量	万平方米	10.56	0.29	3,596.00%
	生产量	万平方米	30.98	0.99	3,032.00%
	库存量	万平方米	17.9	0.27	6,495.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

高性能装饰板材由于两年投入生产期间和试生产过程不一样，故两年比较销售量、生产量和库存量波动较大。2013年末正式投入研发和小试阶段，2014年研发取得一定的成果，并正式进行试产。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	97,015,392.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.40%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	27,506,935.91	3.23%
2	第二名	20,474,255.59	2.41%
3	第三名	17,714,238.41	2.08%
4	第四名	17,530,499.76	2.06%
5	第五名	13,789,462.58	1.62%
合计	--	97,015,392.25	11.40%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

瓷砖	原材料	193,234,525.49	34.01%	231,700,218.79	36.73%	-16.60%
	能源	171,310,837.32	30.15%	197,558,381.00	31.32%	-13.29%
	人工工资	41,455,153.80	7.30%	58,664,435.91	9.30%	-29.34%
	制造费用	162,168,414.16	28.54%	142,832,262.85	22.64%	13.54%
	合计	568,168,930.77	100.00%	630,755,298.55	100.00%	-9.92%
高性能装饰板材	原材料	2,718,900.40	59.47%	30,508.63	39.47%	8,811.91%
	能源	119,778.00	2.62%	4,794.21	6.20%	2,398.39%
	人工工资	585,413.91	12.81%	9,654.91	12.49%	5,963.38%
	制造费用	1,147,535.27	25.10%	32,333.23	41.83%	3,449.09%
	合计	4,571,627.58	100.00%	77,290.98	100.00%	5,814.83%

说明

高性能装饰板材由于两年投入生产期间和试生产过程不一样。2013年末正式投入研发和小试阶段，2014年研发起得一定的成果，并正式进行试产，故成本投入较上年增减变动幅度较大。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	233,217,405.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.41%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	111,249,117.47	17.37%
2	第二名	51,743,737.93	8.08%
3	第三名	25,247,411.63	3.94%
4	第四名	23,111,898.89	3.61%
5	第五名	21,865,239.80	3.41%
合计	--	233,217,405.72	36.41%

4、费用

单位：元

费用项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
销售费用	148,484,239.01	190,664,890.44	-22.12%
管理费用	52,081,608.43	66,165,810.86	-21.29%
财务费用	53,540,947.39	64,692,695.93	-17.24%
所得税费用	12,682,850.68	42,548,049.38	-70.19%
合计	266,789,645.51	364,071,446.61	-26.72%

变动原因说明详见本节“二、主营业务分析”-“1、概述”的利润表及现金流量表项目变动分析说明。

5、研发支出

单位：万元

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
研发支出	3,346.03	3,335.72	0.31%
占期末净资产的比例	4.11%	5.49%	-1.37%
占营业收入的比例	3.96%	3.73%	0.22%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	884,952,656.99	1,080,341,832.66	-18.09%
经营活动现金流出小计	849,705,671.75	937,636,154.16	-9.38%
经营活动产生的现金流量净额	35,246,985.24	142,705,678.50	-75.30%
投资活动现金流入小计	109,216,242.44	81,064,973.41	34.73%
投资活动现金流出小计	53,547,524.41	139,664,517.06	-61.66%
投资活动产生的现金流量净额	55,668,718.03	-58,599,543.65	195.00%
筹资活动现金流入小计	1,487,558,949.21	1,218,321,008.79	22.10%
筹资活动现金流出小计	1,578,603,097.64	1,310,955,388.82	20.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-91,044,148.43	-92,634,380.03	1.72%
现金及现金等价物净增加额	359,336.27	-7,953,580.69	104.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

现金流量表变动原因详见“二、主营业务分析”-“1、概述”的利润表及现金流量表项目变动分析说明。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、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						
瓷砖	789,480,514.64	568,168,930.77	28.03%	-8.62%	-9.92%	1.04%
高性能装饰板材	6,603,776.66	4,571,627.58	30.77%	6,584.31%	5,814.83%	30.77%
合计	796,084,291.30	572,740,558.35	28.06%	-7.86%	-9.21%	1.07%
分产品						
玻化砖-抛光砖	558,201,794.40	398,029,466.83	28.69%	-10.39%	-11.94%	1.25%
玻化砖-非抛光砖	126,565,553.08	94,074,918.99	25.67%	11.49%	12.60%	-0.73%
釉面砖-普通釉	2,956,788.89	2,386,699.83	19.28%	-26.30%	-39.00%	16.80%
釉面砖-水晶釉	81,012,501.04	59,128,877.89	27.01%	-21.43%	-21.61%	0.16%
其他	20,743,877.23	14,548,967.23	29.86%	1.96%	-8.45%	7.97%
高性能装饰板材	6,603,776.66	4,571,627.58	30.77%	6,584.31%	5,814.83%	9.01%
合计	796,084,291.30	572,740,558.35	28.06%	-7.86%	-9.21%	1.07%
分地区						
国内销售	758,157,799.87	536,488,408.08	29.24%	-6.85%	-8.20%	1.04%
国外销售	37,926,491.43	36,252,150.27	4.41%	-24.33%	-21.88%	-3.00%
合计	796,084,291.30	572,740,558.35	28.06%	-7.86%	-9.21%	1.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	131,096,757.95	5.89%	143,003,481.93	6.85%	-0.96%	未发生较大变动
应收账款	149,102,547.92	6.70%	123,314,935.56	5.91%	0.79%	未发生较大变动

存货	386,609,482.79	17.38%	349,584,707.21	16.75%	0.63%	未发生较大变动
投资性房地产	589,312,500.00	26.49%	528,083,700.00	25.31%	1.18%	未发生较大变动
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	675,515,891.50	30.36%	762,665,517.65	36.55%	-6.19%	主要系转让子公司斯米克陶瓷 99.26% 股权后不纳入合并范围相应较年初减少，及子公司江西斯米克固定资产融资租赁后固定资产价值较原来减少。
在建工程	51,527,652.45	2.32%	55,887,462.08	2.68%	-0.36%	未发生较大变动

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	540,000,000.00	24.27%	559,614,015.34	26.82%	-2.55%	未发生较大变动
长期借款	91,000,000.00	4.09%	95,500,000.00	4.58%	-0.49%	未发生较大变动
其他应付款	202,861,051.93	9.12%	318,641,710.83	15.27%	-6.15%	主要系归还上海斯米克陶瓷有限公司往来款减少。
资本公积	473,450,922.23	21.28%	324,103,303.36	15.53%	5.75%	主要系本年定向增发股票溢价增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	528,083,700.00	26,798,737.41	34,430,062.59				589,312,500.00
上述合计	528,083,700.00	26,798,737.41	34,430,062.59				589,312,500.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

报告期内，公司的瓷砖和健康板材两项产品在产品创新上双双取得了业界前所未有的突破性成果，公司以创新开发并推出的文化艺术陶瓷系列产品成为国内首家获得授权在瓷砖产品上使用台北故宫经典藏品图像及迪士尼品牌原型和商标的瓷砖企业。同时，公司的释放负氧离子功能生态型装饰材料-斯米克健康板系列产品，也取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可，取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。斯米克健康板具备的杀菌效果更通过了上海市建筑科学研究院的空气微生物净化效果测试。除此之外，斯米克健康板产品还取得了数份国家建筑材料测试中心的检测报告，包括：（1）负离子发生量为每立方厘米 6120 个；（2）甲醛净化性能达 94.2%（国家标准要求 75%），甲醛净化持久性达 93.8%（国家标准要求 60%）；（3）放射性指数检测值内照 0.1（国家标准技术要求 1.0），外照 0.5（国家标准技术要求 1.3）。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,000,000.00	7,200,000.00	-16.67%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
荆州斯米克	生产、销售高性能装饰板材	60.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	16,402.1
报告期投入募集资金总额	16,402.1
已累计投入募集资金总额	16,402.1
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	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）核准，公司于2014年1月16日通过非公开发行股票方式向控股股东斯米克工业有限公司（CIMIC INDUSTRIAL INC.）发行19,000,000股，每股发行价格为人民币9.00元，募集资金总额为人民币171,000,000.00元，扣除发行费用人民币6,979,000.00元，募集资金净额为人民币164,021,000.00元。根据公司第四届董事会第十五次会议（临时会议）和2012年第二次临时股东大会决议，本次非公开发行股票募集资金净额全部用于补充流动资金。截至2014年12月31日，本次非公开发行股票募集的资金已按规定全部用于补充流动资金，公司累计使用募集资金164,021,000.00元。截至2014年12月31日，募集资金余额为人民币0.00元。

(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										
补充流动资金	否	16,402.1	16,402.1	16,402.1	16,402.1	100.00%		--	是	否
承诺投资项目小计	--	16,402.1	16,402.1	16,402.1	16,402.1	--	--	--	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--					--	--	--	--	--
合计	--	16,402.1	16,402.1	16,402.1	16,402.1	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	无									
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西斯米克	子公司	生产	生产及销售陶瓷	470,000,000.00	1,258,908,189.93	574,611,756.12	558,145,772.98	4,965,575.33	6,331,711.30
斯米克建材	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	50,000,000.00	185,163,483.26	-207,377,728.79	462,417,595.24	-30,356,222.79	-27,958,499.57
浦江实业	子公司	服务	仓储管理、物业服务等	10,000,000.00	1,506,362.95	-39,980,691.50	521,531.40	33,794.22	31,648.83
荆州斯米克	子公司	生产	生产、销售高性能装饰板材	45,000,000.00	33,286,412.76	21,902,821.09	0.00	-7,296,852.80	-96,852.80
绿能燃气	子公司	生产	煤气制造销售	15,000,000.00	3,046,084.62	-13,708,137.62	15,910.62	-267,764.60	-267,764.60
江西建材	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	50,000,000.00	66,945,992.24	30,946,302.71	92,682,630.34	982,454.00	982,454.00
成都斯米克	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	1,000,000.00	9,729,326.76	-2,865,258.06	47,959,778.49	193,638.85	199,638.85
重庆斯米克	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	500,000.00	365,092.90	-2,264,940.71	569,797.09	1,378,399.87	1,161,115.12
西安斯米克	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	520,000.00	753,886.99	-2,971,340.85	14,313,735.03	-325,452.77	-321,652.77
斯米克装饰	子公司	销售	陶瓷及相关配件等销售	1,800,000.00	23,267,275.81	-36,607,510.15	169,372,329.93	-8,142,449.77	-8,113,151.63
花桥矿业	子公司	矿业	陶瓷土开采、销售	2,000,000.00	6,741,302.31	-61,567.36	0.00	-339,117.62	-339,117.62

主要子公司、参股公司情况说明

1) 花桥矿业进展情况:

公司自 2012 年 3 月披露花桥矿业的矿产详勘报告后，花桥矿业开始办理采矿权证的相关事宜，委托具有资质的专业机构，办理地质储量核实报告，并由江西省国土资源厅组织专家评审组对地质储量核实报告进行评审。

专家评审组于 2014 年 1 月对地质储量核实报告作出评审意见，并由花桥矿业委托的专业机构于 2014 年 2 月将评审意见

及其他备案相关材料报送给江西省国土资源厅备案，专业机构已于 2014 年 3 月收到了江西省国土资源厅出具的关于《江西省宜丰县白市矿区瓷石矿资源储量地质报告》矿产资源储量评审备案证明。

目前，花桥矿业公司正在办理申请换发采矿权证的相关程序性工作，主管机关审批权限从省级下放到宜春市，公司设有专门团队负责花桥矿业项目工作，包括与政府沟通、及委托专业机构跟进落实项目工作。一旦有重大进展，公司将及时履行信息披露义务。

2) 荆州斯米克进展情况：

2013 年 11 月，公司与荆州新元素板业有限公司在湖北省荆州市江陵县共同投资设立合资公司荆州斯米克新材料有限公司，从事高性能环保防火健康型装饰装修板材的生产和销售，预计项目总投资 1.2 亿元，建设 2 条生产线。

主要产品健康板是一项具有释放负氧离子及净化室内空气功能的装饰板材，仍属市场上空白的新产品，销售规模成长较为缓慢，显示市场接受新产品的周期较预期久，为避免过早投资及减少产能闲置考虑，因此对原计划的项目建设及投资进度根据市场成长情况相应调整放缓。同时，为了尽早启动市场及产品推广活动，避免错失市场先机，在项目筹划及建设期间，积极进行包括经销商开发、参加展会、产品功能检测认证、市场调研、销售渠道建设、参加各类协会论坛宣传活动等等各类产品推广及市场开发活动，便于项目建设完成投产后，即可快速大规模的进入市场实现销售。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海斯米克陶瓷有限公司	处置闲置资产，有利于提高整体资产运营效益	持有的股权全部出售	处置后合并产生投资收益约 489 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业的发展趋势

随着国家房地产宏观调控政策的持续加剧，一二线大城市的建筑陶瓷市场持续萎缩，但随着“城镇化”的持续推进，三四线城市的市场潜力逐步被激发，渠道下沉逐渐成为市场主流。随着广大农村地区生活条件的逐步改善，城镇居民消费不断升级换代，对建筑陶瓷的需求也将保持在较高的水平。在今后十年至二十年内，国内市场的强劲需求，仍将保证中国建筑陶瓷行业的稳定发展。

未来，我国建筑陶瓷行业发展仍将围绕绿色制造、节能减排的重大需求，开展原料标准化、生产装备技术更新、新产品研究与开发等技术攻关，大力发展节能型、环境友好型产品、加快行业结构调整，大力发展循环经济，从而推动我国建筑陶瓷行业持续快速发展。

建筑陶瓷企业在运营思维上也将从“以产定销”走向“以销定制”，从“做大”走向“做强”，不再像以往那样，单纯依靠大建快上扩张产能，不断推出新的品牌来扩大销量，而是应充分发挥自身优势，进行产业链的分工，从过去的贴牌转为深入战略合作，从竞争走向融合。同时，在互联网时代，建筑陶瓷企业传统的营销模式也面临着创新，企业经营的中心已转向市场需求和创造价值。即市场需要什么，厂家就生产什么。运营模式从过去的B2B、B2C、C2C模式转向C2B、O2O、DIY等模式。

即消费者在生产过程中的体验感、互动感、参与感增强了。尤其是随着数字化时代的来临，消费者可以根据自己的喜爱参与到设计与生产当中来，进行私人订制，以满足个性化的需求，建筑陶瓷企业也将顺应市场从经营产品时代迈向经营顾客时代。

（二）行业面临的竞争格局

近年来，瓷砖行业面临的市场环境发生了前所未有的变化，瓷砖产品的开发愈加同质化，市场竞争激烈，原材料价格提升，楼市调控加剧，这些因素制约着瓷砖行业的发展。瓷砖行业未来将逐渐从低级的市场竞争逐步演变为品牌、渠道、乃至整个产业链以及资本层面的竞争，陶瓷行业产业链加速整合已形成趋势。

（三）公司未来发展战略

公司未来将继续延续集团化、品牌化、多元化的经营方向发展。自2007年股票上市以来公司一直固守瓷砖主业，以致对产业景气的抗风险能力较弱，受国家房地产宏观调控、实体经济不景气等因素的持续影响，公司遭遇2011及2012年重大亏损，2013年虽全力扭亏保壳，但公司瓷砖主业业绩增速缓慢，为规避单一主业带来的风险，公司自2014年起逐步摸索外延式转型方向。鉴于公司转型发展主要依托的核心资产是上海厂区生产线搬迁后的590亩土地，公司虽初步将发展养老相关产业作为初步规划方向，但深入调研后发现短期内公司发展养老产业的相关条件未臻成熟，因此，拟通过外延式并购方式，对养老产业链相关的大健康和医疗等配套产业等先进行整合铺垫，并定位为以医疗加养老相结合的大健康产业，初期的发展重点将以轻资产、重运营、投资回收期较短的业务为主，便于长期可以和养老产业有机整合发挥综合效益。

在进行外延并购发展的同时，公司对现有的业务和资源，包括瓷砖、健康板材、锂瓷土矿、上海生产基地搬迁后的590亩土地资源等，将持续进行渐进的整合及优化。瓷砖业务将持续产品创新，并以公司取得的迪士尼和台北故宫等的品牌和图像授权为基础，将艺术、文化元素注入瓷砖产品，开拓瓷砖市场新领域。同时，继续坚持“品牌、渠道、产品”全方位发力的经营策略，提升斯米克瓷砖品牌价值、优化营销渠道、丰富产品多样性，提升公司产品的市场占有率，实现瓷砖业务稳步增长。健康板材业务则在其产品可释放负氧离子及净化空气等功能检测得到认证的基础上，加强市场宣传推广，取得消费者的接受认可，进而将健康板的独特原料配方，应用于更广的生活空间，开拓更大的市场份额。

（四）具体业务计划

1、合理规划公司现有产品，提高毛利率较高的产品销售额占比、提升整体毛利水平

自2011年下半年以来，公司调整经营策略，致力于开发毛利较高的创新产品，逐步淘汰老旧产品，提升毛利率。公司2015年计划持续补充现有产品线，在维持新产品毛利率不低于2014年的基础上，持续提高产品销售的整体毛利率及毛利额。

2、江西生产基地的生产线改造整合

公司已于2013年将上海生产厂区的7条生产线全部搬迁到江西生产基地，部分已改造完成并投入使用，有利于公司集中生产管理，提升机器设备使用效率，并节约生产成本。

由于江西的直接人工比上海低，单位燃气费也低于上海，可降低生产成本；2015年，公司将重点放在江西生产基地产能利用率的提升上，从而降低单位固定制造费用。

3、持续发展经销商，大力拓展零售家装市场并积极开拓设计师渠道

2015年公司将继续大力发展新的经销商并填补空白市场，同时强化对现有经销商的培训和督导，提升经销商开拓零售家装市场的能力。同时通过开发适合设计师选用的新产品拓展新渠道，提升公司在零售领域的品牌知名度。同时也提高三、四级城市的市场覆盖率。

4、管理改进

在管理平台上，继续精简不必要的人、事与流程。一切作业环节围绕着产品和客户，让产品在质量上和生产成本上更具竞争力，以及创新上成为行业的领先者，提升服务品质让客户及供应商与公司做生意更便利更快捷，满意度更高。

5、非经营性资产使用、出租

2013年上海厂区瓷砖生产线已经搬迁完成，部分库房和场地已对外出租，部分转为新建材产品的研发和试制车间使用。目前，公司上海厂区已出租的库房、场地、物流仓库按租赁合同约定的年租金收入合计约4,000余万元，2015年，公司将继续对尚余的未出租的剩余库房、场地进行清理，积极为公司创造收入。

6、高性能装饰板材的推广

2015年，公司将继续加大高性能装饰板材产品（健康板）的推广，力争早日实现规模销售，成为公司新的盈利增长点。

7、外延并购

2015年，公司将在医疗和养老等相关配套的大健康产业领域，或相关高科技产业等领域，通过并购股权方式投资拓展国

内及海外的优势资源，形成策略投资及产业联盟，增厚公司盈利能力，并为公司长期转型进入医养结合的大健康产业领域的发展奠定基础。

（五）未来面对的风险因素

1、受房地产宏观调控措施影响的风险

长期以来，国家持续出台房地产调控政策，对公司下游行业造成较大冲击，直接影响国内装饰材料行业市场需求。对公司生产经营和市场销售产生不利影响，未来这种不利影响可能仍将存在。

2、受节能降耗政策影响的风险

建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。近年来，公司持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

3、原材料及能源价格波动的风险

公司生产所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继续上涨，公司获利能力将受到影响。

4、新产品开发的风险

新产品的开发投入大、成本高，因此公司必须投入大量的资金用于设备采购和产品试制等。若由于对新产品技术及市场需求的把握、关键技术及重要产品的研发、重要新产品方案的选定等方面出现失误，将难以取得新产品开发的成功，并导致公司产品的市场竞争力下降，浪费公司资源。能否成功开发出符合市场需求的产品存有不不确定性，存在一定的新产品开发风险。

5、市场开拓的风险

公司计划在2015年通过加大市场推广力度，协助经销商拓展零售渠道，扩大在家装领域的市场份额。因此投入的销售预算较比2014年会有一定幅度的增加。如果由于市场开发不利而造成销售费用上升、销售金额没有明显提升，从而影响公司最终净利水平，将存在一定的市场开拓风险。

6、并购风险

2015年，公司将通过并购股权方式投资医疗和养老等相关配套的大健康产业领域，并购在实施前存在一定的战略决策风险及并购目标选择失误的风险；同时，在并购实施过程中也同样存在着信息不对称和资金财务风险等操作性风险。在并购后的整合过程中存在管理风险、企业文化风险、经营风险等无法实现协同效应的风险。在并购目标选择、并购的战略定位、交易结构的设计、并购后的整合重组方面等每一个环节出现重大差错，都会导致并购项目失败，从而给公司投资造成损失。

九、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

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经公司2015年2月5日召开的第五届董事会第十一次会议决议审议并通过。

受影响的报表项目名称和金额如下：

受影响的项目	2013年12月31日			2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
负债合计	4,313,600.00		4,313,600.00			
其中：递延收益		4,313,600.00	4,313,600.00			
其他非流动负债	4,313,600.00	-4,313,600.00				
所有者权益合计	63,544,170.06		63,544,170.06	-491,925.69		-491,925.69
其中：其他综合收益		63,544,170.06	63,544,170.06		-491,925.69	-491,925.69
资本公积	63,544,170.06	-63,544,170.06		-413,705.14	-413,705.14	
外币报表折算差额				-78,220.55	-78,220.55	

(2) 重要会计估计变更

1) 会计估计变更的审批程序及变更内容

经2015年2月5日公司召开的第五届董事会第十一次会议决议批准：公司未来应纳税所得额适用的企业所得税税率由25%变更为15%。确定本次会计估计变更日期为2014年1月1日。

2) 变更原因及依据

公司原被认定为高新技术企业的有效期至2013年到期。2013年，公司瓷砖产品的生产及研发从上海生产基地搬迁至江西生产基地实施，由于生产及研发模式变化较大，公司管理层基于谨慎性原则，依照《企业会计准则》等相关规定，公司于2013年12月5日召开了第四届董事会第二十九次会议（临时会议），审议通过了《关于会计估计变更的议案》，将公司未来应纳税所得额适用的企业所得税税率自2013年1月1日由15%变更为25%。

2014年，公司经政府主管机关审查通过了高新技术企业重新认定申请，并于2015年1月28日取得了《高新技术企业证书》。本次公司被认定为高新技术企业，可根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定享受自2014年起至2016年止三年按15%的税率缴纳企业所得税。

由于适用企业所得税税率变化将影响递延所得税相关项目余额变化，为了更客观、公允、合理的反映公司的实际情况，公司依照《企业会计准则》等相关规定，拟对未来应纳税所得额适用的企业所得税税率进行相应变更。因对各项资产项目计提资产减值损失所认列的递延所得税资产，适用税率由25%变更为15%，重新计算相关的递延所得税资产；因对投资性房地产后续计量采用公允价值模式产生的公允价值变动收益所认列的递延所得税负债，由于预计回转时间存在较大不确定性，仍按照25%税率计算相关的递延所得税负债。

3) 本次会计估计变更对本公司的影响

根据企业会计准则规定，本次会计估计变更采用未来适用法，对当期影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	2014年12月31日	2014年度
递延所得税资产	-2,116,292.61	
未分配利润	-2,116,292.61	
所得税费用		2,116,292.61
净利润		-2,116,292.61

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年度财务报告相比，本报告期内公司将所持有的上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权全部转让，2014年12月上海斯米克陶瓷有限公司已办妥相关工商变更手续，不再纳入合并报表范围。

2014年12月4日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》，将所持有的上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为1.88亿元，系以2014年11月30日上海斯米克陶瓷有限公司的所有者权益评估确定。上述股权转让事项已于2014年12月22日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年12月25日上海斯米克陶瓷有限公司已办妥相关工商变更手续，12月不纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监会公告[2014]19号）的文件要求，公司于2014年6月27日召开了第五届董事会第四次会议，对《公司章程》中的利润分配政策条款进行了修订，并经2014年7月15日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过。

根据《公司章程》第一百五十六条规定，公司利润分配政策为：

（一）公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司实现盈利且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司应采用现金方式分配股利，向股东现金分配股利不低于当年实现的可分配利润的10%；董事会认为公司股本规模与经营规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分配预案。

（三）在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红或股利分配。

（四）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

（五）公司董事会制订公司的利润分配预案，公司独立董事发表独立意见，公司股东大会对利润分配方案作出决议。公司董事会以及股东大会在公司利润分配方案的研究论证和决策过程中，应充分听取和考虑股东(特别是中小股东)和独立董事的意见。

（六）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，公司利润分配政策的调整必须经过董事会、股东大会审议通过，其中股东大会应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

（七）如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中或定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东应获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（九）公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配送股份。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

因公司累计亏损额较大，公司2012、2013年度未进行现金利润分配。

鉴于公司自 2011 年度以来因累计净利润亏损一直未进行利润分配，2014 年完成了非公开发行，存在较高的资本公积，因此，结合公司转型发展的实际情况，拟定公司 2014 年度资本公积金转增股本预案为：

以公司2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

上述资本公积转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	14,363,276.06	0.00%	0.00	-
2013 年	0.00	21,601,512.26	0.00%	0.00	-
2012 年	0.00	-206,922,550.79	0.00%	0.00	-

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股转增数（股）	5
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

因公司累计亏损额较大，公司本年度不进行现金利润分配。

鉴于公司自 2011 年度以来因累计净利润亏损一直未进行利润分配，2014 年完成了非公开发行，存在较高的资本公积，因此，结合公司转型发展的实际情况，拟定公司 2014 年度资本公积金转增股本预案为：

以公司2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

上述资本公积转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司已编制了《2014年度社会责任报告》并披露，详见2015年2月28日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

公司历来高度重视环境保护工作，积极参与到地球生态系统的环境保护中，不断提高完善环境保护、能源消耗的管理水平，采取措施降低能耗，减少污染，积极履行环境保护、和谐发展的使命，努力尽到企业的社会责任。

公司以“遵守环境法律法规，污染预防，保护环境；合理利用自然资源，节能降耗，持续改进”为环境方针，努力提高、完善环境保护管理的相关制度，采取措施控制环境影响，将环境管理体系贯穿到公司的各项生产经营业务中，并动员全体员工共同参与。

1、积极响应政府高耗能产业结构调整政策，做好瓷砖生产线搬迁和投产工作

为响应地方政府倡导高耗能产业结构调整的政策，公司结合总体规划，于2013年将上海基地的瓷砖生产线全部搬迁至江西生产基地，并投入生产。公司产业结构调整后的能源消耗下降了约21,244吨标准煤，减少碳排放量约42,485吨。2014年8月增资扩建年产400万M²建筑陶瓷生产线（一期年产200万M²）通过宜春市环境保护局的“三同时”竣工验收。

2、积极开展单位瓷砖产品能耗管理工作，多项指标达到国家标准

江西生产基地积极开展《建筑卫生陶瓷单位产品能源消耗限额》（GB21252-2013）国标的对标管理、节能管理工作，努力降低产品能耗，2014年吸水率E≤0.5%陶瓷砖的综合能耗达到国家准入值限额标准。

3、大力实施水资源循环利用，节约用水量累计超过15%

江西生产基地大力实施水资源的循环回用，拓展中水的使用范围，在原清洗设备、冲洗车间地面、在产品中添加的基础上，拓展了厂区北侧的厕所冲洗用水和釉线的使用量，自来水用量从2012年的680.4m³/万m²下降至2014年的554.48 m³/万m²，累计下降18.5%。

4、利用改进生产技术及工艺等多种方式，减少用气、用电消耗

江西生产基地通过工艺改进、优化泥浆粉料特性及提升部分系列产品产能，2014年喷干塔的燃气单耗同比下降13.6%，通过技术改造和产能拓展，推进峰谷平电的“错峰填谷”工作，全年减少电费支出36.83万元。

5、积极做好生产过程中固体废物的循环再利用，降低固废委外处置量

江西生产基地贯彻工业固废“减量化、资源化”理念，促进资源回收和可再生资源的利用。生产过程中产生的压滤泥、回料、碎砖得到进一步拓展和使用，今年的固废总利用率达74.5%，同比提高1.71%。

6、加大生产经营过程中的环保投入，实现“零”安全事故，工业三废全部达标

公司在生产经营活动中注重环境的保护和改善，新增了雨水收集沉淀池、防暑降温排风机、关键岗位冷风系统，加大环保设施正常运行和环保的投入，危险废弃物9.3吨全部交有资质的环保公司处置，2014年环保费用投入789.59万元左右。在2014年度没有发生任何重大环境事故，也没有因违反环境法律法规而受到处罚和罚款，废气、废水、噪声这“三废”监测数据全部达标。

公司树立“保护环境、节约资源、实现可持续发展”的企业宗旨，在运营中积极履行环境保护方面的使命，为实现企业与自然和谐共生做出了努力。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月06日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	海通证券研究员	上海工厂生产线搬迁到江西生产基地后的投产情况；上海厂区土地规划养老产业进展等。
2014年03月11日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	中信建投证券、华泰证券、招商证券等3家机构研究员	上海厂区发展养老产业的具体规划、盈利模式等；新材料蛭石硅酸钙板主要用途及投产时间；2014年公司如何应对建材行业整体竞争非常激烈的情况等。
2014年03月18日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	上海证券分析师、大智慧阿斯达克通讯社编辑	玻化砖与釉面砖的主要区别；荆州子公司产能规划、及保温防火材料的相关情况；上海厂区规划养老产业进展等。
2014年03月25日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、广发证券、国泰基金、中国人保资产管理等4家机构分析师及研究员	花桥矿业采矿证换证工作目前的进展；公司健康板的主要功能、用途及投产时间；上海厂区规划养老产业进展等。
2014年04月02日	恒南路1288号一楼多功能厅	实地调研	机构	华泰证券等20余家机构	重点介绍健康板材及养老产业等两项新业务的进展情况，并对现有主营瓷砖业务的经营及财务情况进行交流。
2014年04月25日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	上海国鸣投资管理有限公司项目负责人	了解公司健康板的主要功能、用途、投产时间；养老产业规划情况；瓷砖销售情况等。
2014年05月23日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	宏源证券研究所建材行业研究员	瓷砖主业经营销售情况、健康板及经销体系发展情况。
2014年07月16日	恒南路1288号会议室	实地调研	机构	财富证券研究员	了解公司日常生产经营情况；关注公司新材料健康板的最新进展，并参观了公司

					位于闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号的斯米克健康板展示厅；
2014 年 09 月 25 日	恒南路 1288 号会议室	实地调研	机构	中银国际研究部研究员共 2 人	了解公司生产销售相关情况，产销矛盾点有哪些；公司健康板的主要构成及最新进展；公司养老产业规划最新进展；
2014 年 11 月 05 日	恒南路 1288 号会议室	实地调研	机构	华泰证券研究所、银华基金管理研究部等 2 家机构共 2 人	了解公司养老产业规划进展、公司的健康板目前市场推广情况
2014 年 12 月 09 日	恒南路 1288 号会议室	实地调研	机构	国泰君安证券研究所等 4 家机构共 7 人	公司与迪士尼公司具体合作内容、公司健康板生产的最新进展、健康板的主要功用、公司近期转让控股子公司股权所获得资金的使用规划

第五节 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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

上海斯米克材料科技有限公司	上海斯米克陶瓷有限公司股权	2014年12月	18,800	489	处置公司闲置资产, 提高整体资产运营效益	34.39%	评估价	是	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	是	是	2014年12月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2014-063
上海斯米克材料科技有限公司	上海斯米克建材有限公司房产	2014年12月	1,199.24	416	提高资产使用效率, 优化经营结构	29.26%	评估价	是	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	是	是	2014年12月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2014-064

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(一) 股票增值权激励计划总体情况

2010年3月31日, 公司第三届董事会第二十五次会议(临时会议)审议通过了《公司股票增值权激励计划》(刊登于2010年4月1日巨潮资讯网, 以下简称“股票增值权激励计划”), 并于2010年4月16日经公司2009年度股东大会审议通过。

(二) 股票增值权授予情况

根据公司股票增值权激励计划相关授权, 经公司董事长确定, 公司股票增值权激励计划已分别于2010年5月14日、2010年6月21日及2011年1月24日进行了三次授予, 三次授予后无剩余额度。

(三) 实施股票增值权激励计划对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响

公司2014年度及预计行权有效期内的未来各年度扣除非经常性损益后的净利润为无法达到绩效考核目标, 故不存在分摊股权激励成本, 也不需要相关会计处理。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	出售资产	出售子公司股权	评估价	18,311	18,761	18,761	18,800	现金支付	489	2014年12月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号2014-063)
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	出售资产	出售子公司闲置房产	评估价	782	1,202	1,202	1,199	现金支付	416	2014年12月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号2014-064)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况												

(1) 转让子公司上海斯米克陶瓷有限公司股权, 有利于处置公司闲置资产, 提高整体资产运营效益, 出售股权投资收益约 489 万元。

(2) 转让子公司上海斯米克建材有限公司闲置房产, 有利于公司提高资产使用效率, 优化经营结构。出售房产收益约 416 万元。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	2014 年公司委托向中国工商银行上海市分行第二营业部贷款 5300 万元,用于补充公司流动资金,贷款期限 1 年。其中(1)借款金额 2060 万元,借款利率 5.7%,于 1 月 4 日 1260 万元,7 月 30 日 800 万元;(2)借款金额 3240 万元,借款利率为提款日中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率下浮 5%。于 4 月 9 日 1500 万元,5 月 8 日 540 万元,6 月 5 日 1200 万元。上述贷款于本年度内全部归还。	否	1,260	5,300	0
斯米克工业有限公司	公司控股股东	应付关联方债务	(1)经 2012 年 12 月 3 日第四届董事会第十八次会议(临时会议)审议同意,为补充流动资金及归还银行借款,公司向斯米克工业有限公司借款人民币 3,200 万元,期限不超过一年。(2)经 2012 年 12 月 3 日第四届董事会第十九次会议(临时会议)审议同意,为归还集合票据及补充流动资金,公司向斯米克工业有限公司借款总额不超过人民币 13,900 万元,期限不超过一年。2014 年 1 月已归还控股股东借款。	否	16,917	16,917	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司向关联方借款,主要为保证公司经营业务发展的资金需求、缓解公司阶段性资金压力。					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	平均年租金（万元）
公司	上海顺衡物流有限公司	12,132.36 m ² 仓库	2014/3/16	2018/3/15	561.67
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	12,106 m ² 仓库	2012/3/1	2015/4/30	530.24
公司	上海润林国际物流有限公司	6,053 m ² 仓库	2012/5/10	2015/6/14	254.07
公司	北京一商宇洁商贸有限公司	6,053 m ² 仓库	2012/5/21	2015/6/25	254.07
公司	顺丰速递集团（上海）速递有限公司	12,132.36 m ² 仓库	2012/7/25	2018/9/17	586.73
公司	上海顺衡物流有限公司	24,308.98m ² 仓库	2013/11/12	2018/12/26	1,377.08
	合计				3,563.86

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
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	2,176.49	2014 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 15 日	514.72	以租金收入扣减税金和相应费用	19.13%	否	无
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	物流仓库	1,590.73	2012 年 03 月 01 日	2015 年 04 月 30 日	501.08		18.63%	否	无
公司	顺丰速运集团（上	物流仓库	3,520.4	2012 年 07 月 25 日	2018 年 09 月 17 日	523.08		19.44%	否	无

	海)速运有限公司									
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	5,758.44	2013年11月12日	2018年12月26日	1,018.22		37.85%	否	无

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年04月15日	2,000	连带责任保证	14.04.15-15.04.14	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年06月19日	1,500	连带责任保证	14.06.19-15.06.18	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年10月27日	1,000	连带责任保证	14.10.27-15.10.26	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年05月30日	2,200	连带责任保证	14.05.30-15.05.29	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年06月20日	1,800	连带责任保证	14.06.20-15.06.19	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年04月30日	1,000	连带责任保证	14.04.30-15.04.29	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年05月06日	1,000	连带责任保证	14.05.06-15.05.05	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年05月12日	2,000	连带责任保证	14.05.12-15.05.11	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年06月04日	2,000	连带责任保证	14.06.04-15.06.03	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年08月08日	2,000	连带责任保证	14.08.08-15.08.07	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014年02月28日	60,000	2014年09月02日	2,000	连带责任保证	14.09.02-15.09.01	否	是

江西斯米克陶瓷有限公司	2014 年 02 月 28 日	60,000	2014 年 09 月 03 日	2,000	连带责任保证	14.09.03-15.09.02	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014 年 02 月 28 日	60,000	2014 年 10 月 17 日	3,000	连带责任保证	14.10.17-15.10.16	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014 年 02 月 28 日	60,000	2014 年 11 月 12 日	3,000	连带责任保证	14.11.12-15.11.11	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2014 年 06 月 28 日	20,000	2014 年 08 月 28 日	7,409.37	连带责任保证	14.08.28-17.08.27	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				33,909.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				33,909.37
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			80,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				33,909.37
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			80,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				33,909.37
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				42.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无			无
首次公开发行或再融资时所作承诺	斯米克工业、太平洋数码、斯米克工业集团、斯米克管理、实际控制人李慈雄先生	避免同业竞争	2007年03月03日	直至本公司或本人不再成为公司股东或实际控制人为止	严格履行
	斯米克工业	1)自本次公司2012年度非公开发行股票发行结束之日起36个月内,斯米克工业不转让或者委托他人管理其本次认购的公司2012年度非公开发行的股份,也不由公司收购该部分股份。2)斯米克工业现所持有的公司股份,自本次公司2012年度非公开发行股票结束之日起6个月内不进行减持。3)自本次公司2012年度非公开发行股票结束之日起12个月内,若应斯米克工业的控股股东斯米克工业集团有限公司的需求进行减持时,斯米克工业及其一致行动人太平洋数码合计减持将严格控制在公司股份总数的5%以内	2012年12月03日	6个月至36个月内	严格履行
	太平洋数码	1)太平洋数码现所持有的公司股份,自本次公司2012年度非公开发行股票结束之日起6个月内不进行减持;2)自本次公司2012年度非公开发行股票结束之日起12个月内,若应太平	2012年12月03日	6个月至12个月内	严格履行

		洋数码的控股股东斯米克工业集团有限公司的需求进行减持时,太平洋数码及斯米克工业合计减持将严格控制在公司股份总数的5%以内			
	李慈雄	自本承诺作出之日起,无论公司股份发生如何变化,本人在未来36个月内将确保维持实际控制人地位,维持上市公司经营的稳定,并争取提高上市公司业绩	2012年12月03日	36个月	严格履行
	斯米克工业	自公司本次非公开发行1,900万股股票发行结束之日(即新增股份上市首日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理斯米克工业本次认购的公司的股份,也不由公司回购该部分股份	2014年01月27日	36个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	斯米克工业	自做出本承诺之日起一年内,若上海斯米克控股股份有限公司出现营运资金周转困难,无法偿付短期流动负债,斯米克工业承诺无条件为上海斯米克控股股份有限公司提供财务支持,包括提供资金、担保、保证等方式,以协助上海斯米克控股股份有限公司解决短期偿债困难	2014年02月26日	12个月	严格履行
	李慈雄	1、截至本承诺函出具之日,上市公司位于上海的生产线已全部搬迁至江西,上海斯米克陶瓷有限公司已经停业,因此上海斯米克陶瓷有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。2、上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后,本人承诺将使上海斯米克	2014年12月04日	自本函出具之日起,本承诺将持续有效,直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	严格履行

		陶瓷有限公司不从事与上市公司及其合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。			
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）	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐炫、王亮
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			19,000,000				19,000,000	19,000,000	4.35%
4、外资持股			19,000,000				19,000,000	19,000,000	4.35%
其中：境外法人持股			19,000,000				19,000,000	19,000,000	4.35%
二、无限售条件股份	418,000,000	100.00%						418,000,000	95.65%
1、人民币普通股	418,000,000	100.00%						418,000,000	95.65%
三、股份总数	418,000,000	100.00%	19,000,000				19,000,000	437,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）核准，公司于2014年1月16日通过非公开发行股票方式向控股股东斯米克工业有限公司发行1,900万股A股股票，本次发行后公司股本总额由41,800万股增加至43,700万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）核准和深圳证券交易所批准，本次非公开发行新增股份1,900万股，于2014年2月19日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月24日，本次非公开发行新增股份登记托管手续完成，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了本次发行新增的1,900万股股票登记托管的书面证明文件。

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

股份变动使最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股股票	2014 年 01 月 16 日	9 元/股	19,000,000	2014 年 02 月 19 日	19,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）核准，公司于2014年1月16日通过非公开发行股票方式向控股股东斯米克工业有限公司发行1,900万股A股股票，本次发行后公司股本总额由41,800万股增加至43,700万股。经深圳证券交易所批准，本次非公开发行新增股份1,900万股，于2014年2月19日在深圳证券交易所上市。

2、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

因非公开发行A股股票，股本总额由41,800万股增至43,700万股，净增1,900万股，注册资本由41,800万元人民币增至43,700万元人民币，公司的净资产规模扩大，改善了财务结构。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,636	年度报告披露日前5个交易日末普通股股东总数	34,213	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	境外法人	49.62%	216,823,488	19,000,000	19,000,000	197,823,488	质押	54,000,000
DIGITAL	境外法人	7.23%	31,593,516	0	0	31,593,516		

PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)								
上海杜行工业投资发展公司	境内非国有法人	2.48%	10,851,918	0	0	10,851,918		
海澜集团有限公司	境内非国有法人	1.10%	4,820,409			4,820,409		
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	2,455,800			2,455,800		
新时代信托股份有限公司—金瑞7号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.32%	1,419,510			1,419,510		
中融国际信托有限公司—中融—环球财富2号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.27%	1,200,000			1,200,000		
韦玉柱	境内自然人	0.19%	846,439	46,839	0	846,439		
刘昊	境内自然人	0.18%	801,600			801,600		
五矿国际信托有限公司—五矿信托—西南鸿晟证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.18%	779,134			779,134		
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)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司和太平洋数码有限公司同为斯米克工业集团有限公司全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
CIMIC INDUSTRIAL INC.(斯米克工业有限公司)	197,823,488	人民币普通股	216,823,488					
DIGITAL PACIFIC INC.(太平洋数码有限公司)	31,593,516	人民币普通股	31,593,516					

上海杜行工业投资发展公司	10,851,918	人民币普通股	10,851,918
海澜集团有限公司	4,820,409	人民币普通股	4,820,409
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金	2,455,800	人民币普通股	2,455,800
新时代信托股份有限公司—金瑞 7 号证券投资集合资金信托计划	1,419,510	人民币普通股	1,419,510
中融国际信托有限公司—中融—环球财富 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
韦玉柱	846,439	人民币普通股	846,439
刘昊	801,600	人民币普通股	801,600
五矿国际信托有限公司—五矿信托—西南鸿晟证券投资集合资金信托计划	779,134	人民币普通股	779,134
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	斯米克工业有限公司和太平洋数码有限公司同为斯米克工业集团有限公司全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	李慈雄	1997 年 09 月 24 日	249801	5 万美元	从事投资业务
未来发展战略	主要从事投资业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年末总资产为 5,784 万美元，净资产为 3,039 万美元，2014 年度营业收入为 0 万美元，2014 年度净利润为 70 万美元。（母公司报表未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

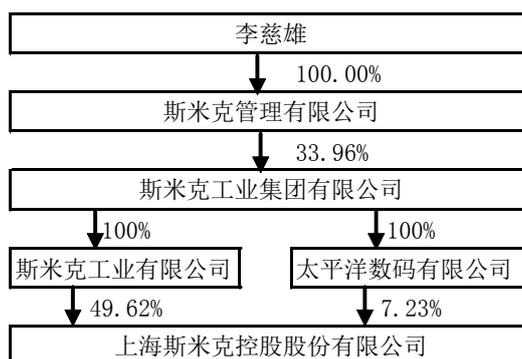
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李慈雄	中国台湾	否
最近 5 年内的职业及职务	1993 年起任上海斯米克控股股份有限公司董事长至今，2011 年 8 月至 2014 年 12 月任公司总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人李慈雄先生控股的公司中仅有上海斯米克控股股份有限公司一家上市公司，不持有其他境内外上市公司股权。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李慈雄	董事长	现任	男	59	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
王其鑫	董事、总裁	现任	男	56	2014年03月31日	2017年03月30日	0	200,000	0	200,000
陈克俭	副董事长、副总裁	现任	男	65	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
宋源诚	董事、副总裁	现任	男	53	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
Ong Ling Wei	董事	现任	男	41	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
阮永平	独立董事	现任	男	42	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
周瑞金	独立董事	现任	男	76	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
张耀伟	独立董事	现任	男	53	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
徐凤兰	独立董事	现任	女	70	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
戴圣宝	监事会主席	现任	男	68	2014年03月31日	2017年03月30日	6,400	0	500	5,900
王文斌	监事	现任	男	54	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
周勤业	监事	现任	男	63	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
徐泰龙	副总裁、财务负责人	现任	男	63	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0
陈前	副总裁	现任	男	48	2014年10月24日	2017年03月30日	0	0	0	0
程梅	副总裁、董事会秘书	现任	女	35	2014年03月31日	2017年03月30日	0	0	0	0

高维新	董事	离任	男	58	2011年02月25日	2014年03月31日	0	0	0	0
何世忠	独立董事	离任	男	69	2011年02月25日	2014年03月31日	0	0	0	0
金宗志	独立董事	离任	男	67	2011年02月25日	2014年03月31日	0	0	0	0
张明珠	监事	离任	女	65	2012年12月24日	2014年03月31日	0	0	0	0
刘永章	监事	离任	男	52	2011年09月09日	2014年03月31日				
陈荣国	副总裁	任免	男	64	2011年12月02日	2014年12月04日	0	0	0	0
陈兆顺	副总裁	任免	男	57	2011年08月24日	2014年08月07日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,400	200,000	500	205,900

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

李慈雄：董事长，男，中国台湾籍，1956年10月生，台湾大学电机系毕业，美国斯坦福大学博士。1993年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今，2011年8月至2014年12月任公司总裁。

王其鑫：董事、副总裁，男，中国台湾籍，1959年4月生，台湾大学经济系毕业，美国伊利诺大学企管硕士。2002年1月起担任公司董事，2011年9月至2014年11月任曜中能源集团总裁，2014年12月起任公司总裁。

陈克俭：副董事长、副总裁，男，中国国籍，1950年2月生，大专学历，高级工程师，2011年8月起任公司执行副总裁，2012年12月起任公司董事，2013年1月起任公司副董事长。

宋源诚：董事、副总裁，男，中国台湾籍，1962年8月生，政治大学会计系毕业，中国注册会计师及台湾注册会计师。2002年1月至2012年12月任公司董事，2004年1月至2014年3月任公司董事会秘书，并于2009年4月至2009年10月期间任公司财务总监，2012年12月至今任公司副总裁。

Ong Ling Wei，董事，男，新加坡国籍，1974年1月生，南洋理工大学学士，新加坡注册会计师。曾就职于新加坡德勤会计师事务所7年，于2005年加入摩根士丹利亚洲直接投资部门并现任执行董事。2012年4月起任公司董事。

阮永平：独立董事，男，中国国籍，1973年9月生，暨南大学经济学硕士，上海交通大学管理学博士，教授，中国注册会计师协会会员，国家创新基金财务评审专家。2005年至今在华东理工大学商学院会计学系从事教学科研工作，任会计学教授、博士生导师、会计学系主任、公司财务研究所所长，为国家创新基金、上海市经济信息委、上海市科委财务评审专家。2014年3月起任公司独立董事。

徐凤兰：独立董事，女，中国国籍，1945年1月生，大学本科学历，副教授。历任中国人民解放军沈阳空军部队独立第四团

仪器仪表技师、清华大学电机系讲师、新加坡金点电器公司工程师、清华大学电机系教授、新加坡sys-tech电脑公司北京办事处首席代表，2003年退休。2014年3月起任公司独立董事。

周瑞金：独立董事，男，中国国籍，1939年10月生，大学本科学历。历任解放日报记者、党委书记、副总编辑，人民日报副总编辑。2014年3月起任公司独立董事。

张耀伟：独立董事，男，中国国籍，1962年6月生，工商管理学硕士、管理学博士，现任道南文化发展（上海）有限公司董事长。2014年3月起任公司独立董事。

2、监事会成员

王文斌：监事，男，中国籍，1961年3月生，大学学历。现任公司上海销售服务中心代经理，2010年6月起任公司监事。

戴圣宝：监事会主席，男，中国国籍，1947年7月生，本科学历，高级会计师，2010年7月至2011年2月任公司总经理助理，2011年2月至2011年12月任公司副总经理，2011年12月至2014年1月负责公司资产管理部相关工作，2014年1月退休。2014年3月起任公司监事会主席。

周勤业：监事，男，中国国籍，无境外居留权，1952年1月生，硕士研究生学历，教授职称，注册会计师（非执业会员）资格。1994年至2012年在上海证券交易所工作，历任发展研究中心主任、上市部总监、副总经理、总会计师等职。2014年3月起任公司监事。

3、其他高级管理人员

徐泰龙：财务负责人，男，中国国籍，1952年10月生，大专学历，高级会计师，中国注册会计师。1998年加入本公司，2004年1月至2009年4月任公司财务总监，2009年4月至2011年8月任斯米克集团审计总监，2011年2月至9月任公司监事，2011年9月至今任公司财务负责人。2014年3月起任公司副总裁。

陈前：副总裁，男，中国国籍，1967年1月生，大学本科学历，工程师。1995年加入本公司，历任生产技术部工程师、制造一部部长、制造二部部长、生产技术部副部长、玻化石厂副厂长、市场部副总监、产品中心副总监、市场中心产销总监。2012年12月至今任本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司总经理。2014年10月起任公司副总裁。

程梅：副总裁、董事会秘书，女，中国国籍，1980年6月生，大学本科学历，工学学士，中级经济师。2007年7月至2014年3月任公司证券事务代表。2014年3月起任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李慈雄	斯米克工业有限公司	董事长	1997年09月01日		否
李慈雄	太平洋数码有限公司	董事长	2000年04月01日		否
李慈雄	斯米克工业集团有限公司	董事长	1997年06月01日		否
宋源诚	斯米克工业有限公司	董事	2003年12月01日		否
宋源诚	太平洋数码有限公司	董事	2001年07月01日		否
宋源诚	斯米克工业集团有限公司	董事	2003年12月01日		否
王其鑫	斯米克工业有限公司	董事	1998年02月01日		否

王其鑫	斯米克工业集团有限公司	董事	1997年06月01日		否
Ong Ling Wei	斯米克工业有限公司	董事	2012年02月01日		否
Ong Ling Wei	斯米克工业集团有限公司	董事	2012年02月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李慈雄	上海斯米克材料科技有限公司	董事长	2000年06月01日		否
李慈雄	上海胜康斯米克房产投资有限公司	董事长	1993年03月01日		否
李慈雄	上海东冠华洁纸业集团有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事长	1996年03月01日		否
李慈雄	上海斯米克有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	美加置业（武汉）有限公司	董事长	2002年06月01日		否
李慈雄	上海鑫曜节能科技有限公司	董事长	2006年07月01日		否
李慈雄	上海美鼎企业管理咨询有限公司	董事	2001年08月01日		否
李慈雄	武汉外国语学校美加分校	董事	2006年07月01日		否
李慈雄	苏州庆丰房地产有限公司	董事	2008年10月01日		否
王其鑫	上海鑫曜节能科技有限公司	董事	2011年03月01日		否
王其鑫	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事	2012年03月01日		否
王其鑫	上海曜中能源科技有限公司	董事	2012年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述其他单位指公司下属控股子公司以外的其他公司，但如有在该等公司所转投资的下属子公司或参股公司的任职情况则不再逐一列示。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、在公司担任经营管理职务的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。
- 2、公司独立董事津贴每年8.4万元（含税），由公司2013年度股东大会决议通过，独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。
- 3、公司外部监事津贴每年8.4万元（含税），由公司2013年度股东大会决议通过，外部监事行使职权所需的差旅费以及《公司章程》约定应由公司承担的其他费用，均在公司据实报销。
- 4、不在公司担任经营管理职务的董事，不领取公司薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李慈雄	董事长	男	59	现任	50.31	0	50.31
王其鑫	董事、总裁	男	56	现任	0	13.58	13.58
陈克俭	副董事长、副总裁	男	65	现任	84		84
宋源诚	董事、副总裁	男	53	现任	44.57		44.57
Ong Ling Wei	董事	男	41	现任	0	0	0
阮永平	独立董事	男	42	现任	7.71		7.71
周瑞金	独立董事	男	76	现任	5.63		5.63
张耀伟	独立董事	男	53	现任	5.63		5.63
徐凤兰	独立董事	女	70	现任	5.63		5.63
戴圣宝	监事会主席	男	68	现任	38.53		38.53
王文斌	监事	男	54	现任	16.52		16.52
周勤业	监事	男	63	现任	5.63		5.63
徐泰龙	副总裁、财务负责人	男	63	现任	69.33		69.33
陈前	副总裁	男	48	现任	86.89		86.89
程梅	副总裁、董事会秘书	女	35	现任	21.59		21.59
高维新	董事	男	58	离任	0	42.51	42.51
何世忠	独立董事	男	69	离任	1.75		1.75
金宗志	独立董事	男	67	离任	1.75		1.75
张明珠	监事	女	65	离任	2.11		2.11
刘永章	监事	男	52	离任	0		0
陈荣国	副总裁	男	64	任免	47		47
陈兆顺	副总裁	男	57	任免	37.33		37.33
合计	--	--	--	--	531.91	56.09	588

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高维新	董事	任期满离任	2014年03月31日	任期满离任
何世忠	独立董事	任期满离任	2014年03月31日	任期满离任
金宗志	独立董事	任期满离任	2014年03月31日	任期满离任
张明珠	监事	任期满离任	2014年03月31日	任期满离任

刘永章	监事	任期满离任	2014 年 03 月 31 日	任期满离任
陈荣国	副总裁	解聘	2014 年 12 月 04 日	工作变动, 主动辞职
陈兆顺	副总裁	解聘	2014 年 08 月 07 日	劳动合同期满不再续签

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

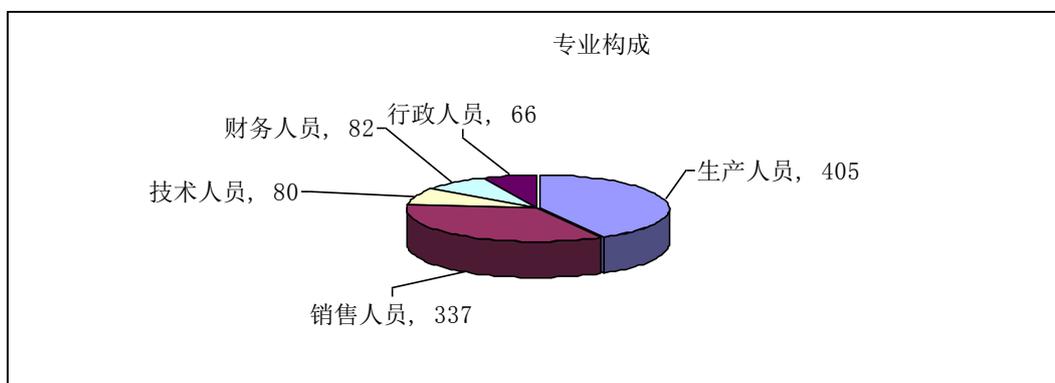
六、公司员工情况

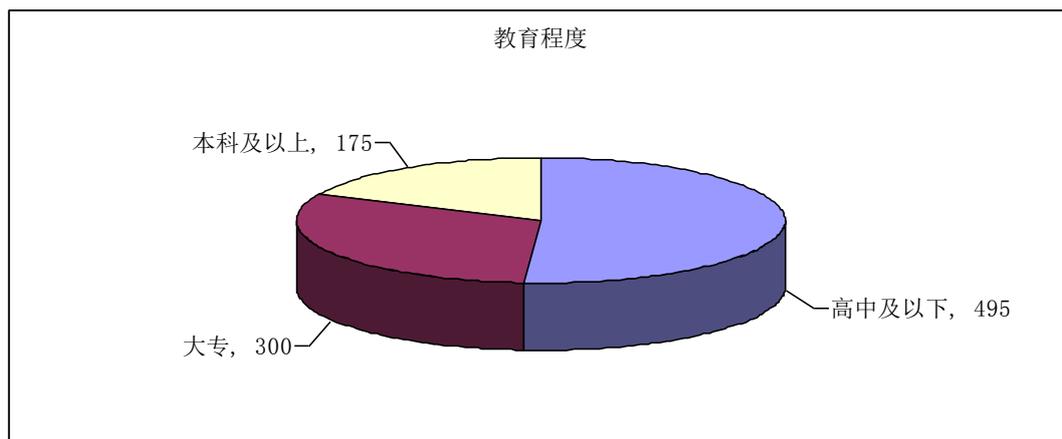
1、员工人数

下表为员工情况含母公司和主要子公司。

在职员工人数（2014年12月31日）	970
公司需承担费用的离退休职工人数	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	405
销售人员	337
技术人员	80
财务人员	82
行政人员	66
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	495
大专	300
本科及本科以上	175

2、专业构成和教育程度





3、员工薪酬政策

公司重视薪酬福利制度及绩效管理、绩效考核对调动员工积极性和提高生产效率的重大作用，注意调查研究社会收入水平，公司根据企业所在地工资水平变化，以及行业薪资标准，对工资方案、奖金方案等进行优化，实现员工薪酬的调整与公司发展同步。

公司严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，为员工提供合理的薪酬待遇，促进劳动关系的和谐稳定。另一方面，公司建立了全面的绩效管理体系，通过定期考核、不定期考核等多种考核方式相结合，将考核结果作为员工薪酬与奖金发放的依据，鼓励、调动员工的积极性，激发员工的工作热情，保证公司健康、稳定发展。

我们在关注同行业的薪酬福利水平的同时，更加关注他们绩效管理的办法，吸取他们的有益经验为我所用，努力做到与同行业的薪酬水平保持同步的同时，在激励考核方面形成自己独特的风格。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监会公告[2014]19号）的文件要求，对《公司章程》中的相关条款进行修订，同时，还修订了《募集资金管理制度》，不断提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

按照 2011 年 10 月 25 日中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，公司于 2011 年 12 月 2 日对 2010 年 2 月制定的《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，进一步规范了公司内幕信息管理。报告期内，公司对包括定期报告、股权转让、对外投资等重大内幕信息进行了严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，并按要求及时报备深交所。

在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象（机构投资者、分析师、媒体）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所并在深交所互动易上进行公开披露。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度	2014 年 03 月 31 日	《2013 年度董事会工作报告》、 《2013 年度监事会工作报告》、 《2013 年度报告及年报摘要》、 《2013 年度财务决算报告及 2014 年度财务预算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘 年度审计机构的议案》、《关于 2014 年度向银行申请融资额度 的议案》、《关于 2014 年度公司 为控股子公司提供担保及控股	审议通过	2014 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号： 2014-032)

		子公司之间互相提供担保的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于确定第五届监事会外部监事津贴的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 15 日	《关于公司为全资子公司融资租赁提供担保的议案》、《关于修订公司<章程>的议案》	审议通过	2014 年 07 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn(公告编号: 2014-045)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 22 日	《关于延长向控股股东借款期限的议案》、《关于向关联方借款的议案》、《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》、《关于全资子公司出售闲置房产暨关联交易的议案》	审议通过	2014 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn(公告编号: 2014-074)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
阮永平	12	9	3			否
周瑞金	9	3	6			否
张耀伟	9	4	5			否
徐凤兰	9	2	7			否
独立董事列席股东大会次数		阮永平 3 次, 张耀伟 2 次, 徐凤兰 1 次, 周瑞金 1 次				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2014年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联往来、非公开发行股票、聘任高级管理人员等情况，详实地听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、向控股股东及关联方借款等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了九次会议，听取了内审负责人每季度所作的内部审计工作报告，审查公司转让控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权事项。

同时，按照《审计委员会年报工作规程》的要求，与审计机构协商确定2013年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，并向董事会提交会计师事务所从事2013年度公司审计工作的总结报告和2014年度续聘会计师事务所的议案。

2、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了两次会议，委员听取了2013年公司的经营简报和和年内相关重大事项进展情况简要汇报，并就2014年公司各项目发展规划以及2014年的投资计划进行了沟通和讨论。此外，还讨论了公司转让控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权事项。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，委员在会议上对2013年度公司董事、监事和高级管理人员拟披露的薪酬进行了审核，认为公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬发放符合公司考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了四次会议，主要是对董事候选人和高级管理人员人选进行审查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。即：

（一）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

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

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、销售系统、采购系统、辅助生产系统、配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规的有关规定，已建立了一套较为完善的内部控制制度，涵盖了资金管理、生产、销售、采购、质量管理、投资、人力资源管理、关联交易、财务报告、信息披露等方面，贯彻于公司所有的营运环节，满足公司实际经营需求。经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任，公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，报告期内，未发现存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深圳证券交易所的要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并认真对照制度，严格执行，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014SHA2010
注册会计师姓名	唐炫、王亮

审计报告正文

上海斯米克控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海斯米克控股股份有限公司（以下简称 斯米克股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，斯米克股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了斯米克股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：上海斯米克控股股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,096,757.95	143,003,481.93
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,935,610.11	2,535,000.00
应收账款	149,102,547.92	123,314,935.56
预付款项	12,879,539.18	21,955,357.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,530,099.93	10,779,419.32
买入返售金融资产		
存货	386,609,482.79	349,584,707.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,198,703.12	
其他流动资产		
流动资产合计	787,352,741.00	651,172,902.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款	5,000,000.00	
长期股权投资		
投资性房地产	589,312,500.00	528,083,700.00
固定资产	675,515,891.50	762,665,517.65
在建工程	51,527,652.45	55,887,462.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,941,360.96	69,634,144.56
开发支出		
商誉	339,944.04	339,944.04
长期待摊费用	6,820,176.16	7,624,997.66
递延所得税资产	8,279,177.61	11,170,302.83
其他非流动资产	22,740,739.98	
非流动资产合计	1,437,477,442.70	1,435,406,068.82
资产总计	2,224,830,183.70	2,086,578,970.83
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	559,614,015.34
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	22,500,000.00	20,000,000.00
应付账款	279,504,113.41	251,093,280.06
预收款项	8,917,422.18	43,913,082.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,157,199.21	13,980,700.48
应交税费	-2,240,502.54	-2,483,482.58
应付利息	10,657,089.31	11,609,501.47
应付股利		

其他应付款	202,861,051.93	318,641,710.83
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	99,985,369.38	77,900,000.02
其他流动负债		
流动负债合计	1,170,341,742.88	1,294,268,808.06
非流动负债：		
长期借款	91,000,000.00	95,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	49,556,444.14	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	800,000.00	4,313,600.00
递延所得税负债	99,524,170.62	84,553,303.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,880,614.76	184,366,903.96
负债合计	1,411,222,357.64	1,478,635,712.02
所有者权益：		
股本	437,000,000.00	418,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,450,922.23	324,103,303.36
减：库存股		
其他综合收益	84,001,794.41	63,544,170.06
专项储备		
盈余公积	53,227,913.69	53,227,913.69
一般风险准备		

未分配利润	-242,818,540.87	-257,181,816.93
归属于母公司所有者权益合计	804,862,089.46	601,693,570.18
少数股东权益	8,745,736.60	6,249,688.63
所有者权益合计	813,607,826.06	607,943,258.81
负债和所有者权益总计	2,224,830,183.70	2,086,578,970.83

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：徐泰龙

会计机构负责人：杨明华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,426,103.00	56,982,979.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,235,610.11	2,150,000.00
应收账款	143,268,355.29	110,118,444.54
预付款项	7,449,565.97	9,095,150.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	425,608,857.18	255,873,536.92
存货	49,761,970.43	75,972,018.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	684,750,461.98	510,192,130.23
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	493,325,000.00	750,159,076.13
投资性房地产	589,312,500.00	528,083,700.00
固定资产	54,437,462.93	58,052,047.53
在建工程	6,648,617.61	12,616,166.57

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	21,744,964.40	22,066,116.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,271,996.91	4,235,428.81
递延所得税资产	3,405,941.68	5,295,413.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,172,146,483.53	1,380,507,948.54
资产总计	1,856,896,945.51	1,890,700,078.77
流动负债：		
短期借款	275,000,000.00	278,614,015.34
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		
应付票据	4,500,000.00	
应付账款	166,484,225.81	141,236,418.50
预收款项	6,824,165.17	7,627,126.72
应付职工薪酬	2,449,421.37	6,125,411.05
应交税费	4,045,510.97	4,604,976.41
应付利息	10,055,110.14	10,148,112.56
应付股利		
其他应付款	82,476,057.50	407,078,843.93
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	75,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	626,834,490.96	870,434,904.51
非流动负债：		
长期借款	91,000,000.00	95,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	800,000.00	4,313,600.00
递延所得税负债	99,524,170.62	84,553,303.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,324,170.62	184,366,903.96
负债合计	818,158,661.58	1,054,801,808.47
所有者权益：		
股本	437,000,000.00	418,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,450,922.23	324,103,303.36
减：库存股		
其他综合收益	84,001,794.41	63,957,875.20
专项储备		
盈余公积	53,227,913.69	53,227,913.69
未分配利润	-8,942,346.40	-23,390,821.95
所有者权益合计	1,038,738,283.93	835,898,270.30
负债和所有者权益总计	1,856,896,945.51	1,890,700,078.77

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	845,393,755.95	893,426,787.26
其中：营业收入	845,393,755.95	893,426,787.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	861,026,184.33	985,690,824.38
其中：营业成本	584,809,427.48	635,257,481.99
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	6,842,223.10	8,731,612.70
销售费用	148,484,239.01	190,664,890.44
管理费用	52,081,608.43	66,165,810.86
财务费用	53,540,947.39	64,692,695.93
资产减值损失	15,267,738.92	20,178,332.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	26,798,737.41	111,676,101.88
投资收益（损失以“－”号填列）	4,466,064.80	12,975,270.22
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）	15,632,373.83	32,387,334.98
加：营业外收入	18,180,361.51	71,011,193.66
其中：非流动资产处置利得	5,570,795.50	2,063,389.28
减：营业外支出	6,911,348.48	39,385,301.80
其中：非流动资产处置损失	403,694.47	8,069,500.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,901,386.86	64,013,226.84
减：所得税费用	12,682,850.68	42,548,049.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,218,536.18	21,465,177.46
归属于母公司所有者的净利润	14,363,276.06	21,601,512.26
少数股东损益	-144,739.88	-136,334.80
六、其他综合收益的税后净额	20,457,624.35	64,036,095.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,457,624.35	64,036,095.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	20,457,624.35	64,036,095.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		78,220.55
6.其他	20,457,624.35	63,957,875.20
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,676,160.53	85,501,273.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,820,900.41	85,637,608.01
归属于少数股东的综合收益总额	-144,739.88	-136,334.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0330	0.0517
（二）稀释每股收益	0.0330	0.0517

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：徐泰龙

会计机构负责人：杨明华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	878,737,552.09	896,702,186.10
减：营业成本	746,893,418.26	773,188,636.20
营业税金及附加	4,130,297.58	5,126,644.57
销售费用	38,338,233.50	50,598,884.02
管理费用	38,833,241.46	43,024,987.85
财务费用	28,727,561.68	38,407,094.67

资产减值损失	-676,803.40	10,678,010.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	26,798,737.41	111,676,101.88
投资收益（损失以“－”号填列）	-24,834,076.13	2,977,216.81
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）	24,456,264.29	90,331,247.33
加：营业外收入	3,525,046.36	35,405,755.57
其中：非流动资产处置利得	901,040.63	1,631,086.22
减：营业外支出	3,353,803.39	17,989,022.61
其中：非流动资产处置损失	45,685.96	1,940,516.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,627,507.26	107,747,980.29
减：所得税费用	10,179,031.71	41,067,303.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,448,475.55	66,680,676.92
五、其他综合收益的税后净额	20,043,919.21	63,957,875.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	20,043,919.21	63,957,875.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他	20,043,919.21	63,957,875.20

六、综合收益总额	34,492,394.76	130,638,552.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	849,897,723.22	986,384,831.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,054,933.77	93,957,001.55
经营活动现金流入小计	884,952,656.99	1,080,341,832.66
购买商品、接受劳务支付的现金	560,755,489.73	509,764,389.13
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	165,596,797.58	186,630,095.27

支付的各项税费	61,504,267.86	97,170,037.84
支付其他与经营活动有关的现金	61,849,116.58	144,071,631.92
经营活动现金流出小计	849,705,671.75	937,636,154.16
经营活动产生的现金流量净额	35,246,985.24	142,705,678.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,815,541.00	11,865,248.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	95,400,701.44	53,949,724.84
收到其他与投资活动有关的现金		15,250,000.00
投资活动现金流入小计	109,216,242.44	81,064,973.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,547,524.41	139,414,517.06
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		250,000.00
投资活动现金流出小计	53,547,524.41	139,664,517.06
投资活动产生的现金流量净额	55,668,718.03	-58,599,543.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	169,000,000.00	4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	4,800,000.00
取得借款收到的现金	1,312,335,169.73	1,131,221,008.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,223,779.48	82,300,000.00
筹资活动现金流入小计	1,487,558,949.21	1,218,321,008.79
偿还债务支付的现金	1,265,355,494.62	1,238,116,993.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,996,519.02	65,414,615.89
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	258,251,084.00	7,423,779.48

筹资活动现金流出小计	1,578,603,097.64	1,310,955,388.82
筹资活动产生的现金流量净额	-91,044,148.43	-92,634,380.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	487,781.43	574,664.49
五、现金及现金等价物净增加额	359,336.27	-7,953,580.69
加：期初现金及现金等价物余额	120,987,421.68	128,941,002.37
六、期末现金及现金等价物余额	121,346,757.95	120,987,421.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	921,788,144.86	983,845,217.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,954,517.79	43,876,774.94
经营活动现金流入小计	925,742,662.65	1,027,721,992.62
购买商品、接受劳务支付的现金	774,009,845.55	734,663,243.97
支付给职工以及为职工支付的现金	67,433,293.99	70,552,856.55
支付的各项税费	25,476,680.14	49,084,467.58
支付其他与经营活动有关的现金	26,584,449.88	67,744,841.71
经营活动现金流出小计	893,504,269.56	922,045,409.81
经营活动产生的现金流量净额	32,238,393.09	105,676,582.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,079,139.00	6,289,768.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	145,759,999.00	53,949,724.84
收到其他与投资活动有关的现金		15,250,000.00
投资活动现金流入小计	146,839,138.00	75,489,493.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,413,972.86	56,282,082.70
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	6,000,000.00	7,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	100,871,120.05	84,898,675.89
投资活动现金流出小计	120,285,092.91	148,380,758.59
投资活动产生的现金流量净额	26,554,045.09	-72,891,265.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	165,000,000.00	
取得借款收到的现金	903,335,169.73	850,221,008.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,223,779.48	82,300,000.00
筹资活动现金流入小计	1,074,558,949.21	932,521,008.79
偿还债务支付的现金	851,449,185.07	913,116,993.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,192,724.82	38,524,384.14
支付其他与筹资活动有关的现金	253,042,368.32	6,223,779.48
筹资活动现金流出小计	1,133,684,278.21	957,865,157.07
筹资活动产生的现金流量净额	-59,125,329.00	-25,344,148.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	499,793.80	573,052.87
五、现金及现金等价物净增加额	166,902.98	8,014,221.89
加：期初现金及现金等价物余额	50,509,200.02	42,494,978.13
六、期末现金及现金等价物余额	50,676,103.00	50,509,200.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,544,170.06		53,227,913.69		-257,181,816.93	6,249,688.63	607,943,258.81
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,544,170.06		53,227,913.69		-257,181,816.93	6,249,688.63	607,943,258.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	19,000,000.00				149,347,618.87		20,457,624.35				14,363,276.06	2,496,047.97	205,664,567.25
(一)综合收益总额							20,457,624.35				14,363,276.06	-144,739.88	34,676,160.53
(二)所有者投入和减少资本	19,000,000.00				145,034,018.87							2,619,568.50	166,653,587.37
1. 股东投入的普通股	19,000,000.00				145,034,018.87							4,000,000.00	168,034,018.87
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-1,380,431.50	-1,380,431.50
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					4,313,600.00							21,219.35	4,334,819.35
四、本期期末余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69		-242,818,540.87	8,745,736.60	813,607,826.06

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		-491,925.69		53,227,913.69		-278,783,329.19	1,586,023.43	517,641,985.60	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	418,000,000.00				324,103,303.36		-491,925.69		53,227,913.69		-278,783,329.19	1,586,023.43	517,641,985.60	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							64,036,095.75				21,601,512.26	4,663,665.20	90,301,273.21	
(一) 综合收益总额							64,036,095.75				21,601,512.26	-136,334.80	85,501,273.21	
(二) 所有者投入和减少资本												4,800,000.00	4,800,000.00	

1. 股东投入的普通股												4,800,000.00	4,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,544,170.06		53,227,913.69			-257,181,816.93	607,943,258.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,957,875.20		53,227,913.69	-23,390,821.95	835,898,270.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,957,875.20		53,227,913.69	-23,390,821.95	835,898,270.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00				149,347,618.87		20,043,919.21			14,448,475.55	202,840,013.63
（一）综合收益总额							20,043,919.21			14,448,475.55	34,492,394.76
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				145,034,018.87						164,034,018.87
1. 股东投入的普通股	19,000,000.00				145,034,018.87						164,034,018.87
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					4,313,600.00						4,313,600.00
四、本期期末余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69	-8,942,346.40	1,038,738,283.93

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36				53,227,913.69	-90,071,498.87	705,259,718.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,000,000.00				324,103,303.36				53,227,913.69	-90,071,498.87	705,259,718.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							63,957,875.20			66,680,676.92	130,638,552.12
（一）综合收益总额							63,957,875.20			66,680,676.92	130,638,552.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	418,000, 000.00				324,103,3 03.36		63,957,87 5.20		53,227,91 3.69	-23,390, 821.95	835,898,2 70.30

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2001年12月21日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（外经贸资二函[2001]1221号）批准，英属斯米克工业有限公司将其持有的上海斯米克建筑陶瓷有限公司部分股权分别转让予英属太平洋数码有限公司、上海佰信木业有限公司、上海东振创业投资有限公司、上海斯米克机电设备有限公司；同时，同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司，改制后公司的股本为28,500万股，每股面值人民币1元，其中：英属斯米克工业有限公司持股18,963.462万股（占股本总额66.538%）、英属太平洋数码有限公司持股7,700万股（占股本总额27.018%）、上海杜行工业投资发展公司持股986.538万股（占股本总额3.462%）、上海东振创业投资有限公司持股20万股（占股本总额0.07%）、上海佰信木业有限公司持股30万股（占股本总额0.105%）、上海斯米克机电设备有限公司持股800万股（占股本总额2.807%）。本公司于2002年1月15日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第004345号（市局）的《企业法人营业执照》，法人代表：李慈雄，注册地址：上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南。

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

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

2010年4月16日，本公司2009年度股东大会通过《2009年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》：以2009年末总股本38,000万股为基数，向全体股东每10股转增1股，共计转增3,800万股，资本公积金转增股本后公司总股本为41,800万股。

2011年9月9日，本公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》：公司名称由‘上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司’变更为‘上海斯米克控股股份有限公司’。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）的核准，本公司于2014年1月16日向控股股东英属斯米克工业有限公司非公开发行人民币普通股股票（“A”股）1,900万股，每股面值人民币1元，每股发行价格9.00元；非公开发行后股本总额为43,700万股。

截至2014年12月31日，本公司总股本为43,700万股，其中无限售条件股份41,800万股，占总股本的95.65%。

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

本集团合并财务报表范围包括江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克建材有限公司、上海斯米克浦江实业有限公司、荆州斯米克新材料有限公司等11家公司。与上年相比，因出售股权减少上海斯米克陶瓷有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、投资性房地产计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言

具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
款项性质组合	其他方法
与交易对象关系组合	其他方法
交易对象信誉组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	100.00%	100.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
款项性质组合		
与交易对象关系组合		
交易对象信誉组合		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账

	准备
--	----

11、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料在领用时一次性摊销入成本费用。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。采用公允价值模式计量。

本集团采用公允价值模式计量投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：（1）投资性房地产开始自用；（2）作为出售的房地产，改为出租；（3）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；（4）自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

本集团出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本集团采用审慎、稳健的原则进行投资性房地产公允价值估价。投资性房地产本身有交易价格时，以公司负责商业物业经营管理的部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司负责商业物业经营管理的部门或聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构进行市场调研评估，并出具市场调研报告或评估报告，以市场调研报告或评估报告的估价结论确定投资性房地产的公允价值。

在确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在

区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计算。

本集团商业物业经营管理部门或聘请的具有证券从业资格的房地产专业中介机构，每年度末须对投资性房地产公允价值进行估价，并出具市场调研报告或评估报告，市场调研报告或评估报告表明公司投资性房地产公允价值发生变动，经公司批准后，由公司财务管理部门根据市场调研报告或评估报告的估价结论进行会计处理。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工具器具、运输设备和电子设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		30/20	3.00%	3.23/4.85
机器设备		15/10	3.00%	6.74/9.70
电子设备		5	0.00%	20
运输设备		5	3.00%	19.4
其他设备		5	3.00%	19.4

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括江西陶瓷生产基地生产设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是：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，所订立的购买价款远低于行使购买权时租赁资产的公允价值。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

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

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

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

土地使用权从取得之日起,按其出让年限或剩余出让年限平均摊销;其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足‘①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;③、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量’条件的,确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括展厅装修费、物流园区配套绿化、地质探矿费用等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。展厅装修费的摊销年限为两年,物流园区配套绿化等摊销年限为五年。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：无

21、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23、收入

本集团营业收入包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本集团产品在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团出口销售收入确认时点：本集团外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本集团不再实施和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，因此，本集

团以报关装船作为确认外销收入的时点。

本集团国内销售收入确认时点：本集团在内销产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁包括经营租赁和融资租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

27、其他重要的会计政策和会计估计

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司 2015 年 2 月 5 日，第五届董事会第十一次会议决议审议并通过。	

受影响的报表项目名称和金额如下：

受影响的项目	2013年12月31日			2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
负债合计	4,313,600.00		4,313,600.00			
其中：递延收益		4,313,600.00	4,313,600.00			
其他非流动负债	4,313,600.00	-4,313,600.00				
所有者权益合计	63,544,170.06		63,544,170.06	-491,925.69		-491,925.69
其中：其他综合收益		63,544,170.06	63,544,170.06		-491,925.69	-491,925.69
资本公积	63,544,170.06	-63,544,170.06		-413,705.14	413,705.14	
外币报表折算差额				-78,220.55	78,220.55	

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

1) 会计估计变更的审批程序及变更内容

2015年2月5日，本公司第五届董事会第十一次会议决议批准：本公司未来应纳税所得额适用的企业所得税税率由25%变更为15%。确定本次会计估计变更日期为2014年1月1日。

2) 变更原因及依据

公司原被认定为高新技术企业的有效期至2013年到期。2013年，公司瓷砖产品的生产及研发从上海生产基地搬迁至江西生产基地实施，由于生产及研发模式变化较大，公司管理层基于谨慎性原则，依照《企业会计准则》等相关规定，公司于2013年12月5日召开了第四届董事会第二十九次会议（临时会议），审议通过了《关于会计估计变更的议案》，将公司未来应纳税所得额适用的企业所得税税率自2013年1月1日由15%变更为25%。

2014年，公司经政府主管机关审查通过了高新技术企业重新认定申请，并于2015年1月28日取得了《高新技术企业证书》。本次公司被认定为高新技术企业，可根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定享受自2014年起至2016年止三年按15%的税率缴纳企业所得税。

由于适用企业所得税税率变化将影响递延所得税相关项目余额变化，为了更客观、公允、合理的反映公司的实际情况，公司依照《企业会计准则》等相关规定，拟对未来应纳税所得额适用的企业所得税税率进行相应变更。因对各项资产项目计提资产减值损失所认列的递延所得税资产，适用税率由25%变更为15%，重新计算相关的递延所得税资产；因对投资性房地产后续计量采用公允价值模式产生的公允价值变动收益所认列的递延所得税负债，由于预计回转时间存在较大不确定性，仍按照25%税率计算相关的递延所得税负债。

3) 本次会计估计变更对本公司的影响

根据企业会计准则规定，本次会计估计变更采用未来适用法，对当期影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	2014年12月31日	2014年度
递延所得税资产	-2,116,292.61	

未分配利润	-2,116,292.61	
所得税费用		2,116,292.61
净利润		-2,116,292.61

29、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00
江西斯米克陶瓷有限公司	15.00
上海斯米克建材有限公司	25.00
上海斯米克装饰材料有限公司	25.00
江西斯米克建材有限公司	25.00
宜丰县花桥矿业有限公司	25.00
上海斯米克浦江实业有限公司	20.00
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	20.00
西安斯米克建材有限公司	20.00
成都斯米克建材连锁经营有限公司	20.00
江西绿能燃气有限公司	25.00
荆州斯米克新材料有限公司	25.00

2、税收优惠

(1) 增值税

本集团出口商品免销项税，为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本集团出口未上釉瓷砖（税目号：69079000）、上釉瓷砖（税目号：69089000），自2009年4月1日起出口退税率为9%。

(2) 所得税

除以下所述外，本公司、本公司境内子公司报告期适用的企业所得税税率为25%。

①、本公司

本公司于2015年1月28日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR2014310000667）’，被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2014年度适用企业所得税税率为15%。

②、本公司的子公司——江西斯米克陶瓷有限公司（‘江西斯米克’）

江西斯米克于2012年4月20日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201236000010）’，被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2014年度适用企业所得税税率为15%。

③、本公司的子公司——上海斯米克浦江实业有限公司、重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司

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

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,656.76	506,843.48
银行存款	121,211,101.19	120,480,578.20
其他货币资金	9,750,000.00	22,016,060.25
合计	131,096,757.95	143,003,481.93

其他说明：其他货币资金年末余额系银行承兑汇票保证金 950 万元、定期存款 25 万元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,935,610.11	2,535,000.00
合计	3,935,610.11	2,535,000.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,271,401.98	
合计	17,271,401.98	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,714,150.81	100.00%	44,611,602.89	23.03%	149,102,547.92	164,353,820.20	100.00%	41,038,884.64	24.97%	123,314,935.56
合计	193,714,150.81	100.00%	44,611,602.89	23.03%	149,102,547.92	164,353,820.20	100.00%	41,038,884.64	24.97%	123,314,935.56

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	144,654,096.06	4,338,886.50	3.00%
1年以内小计	144,654,096.06	4,338,886.50	3.00%
1至2年	17,574,676.74	8,787,338.38	50.00%
2至3年	10,964,163.26	10,964,163.26	100.00%
3年以上	20,521,214.75	20,521,214.75	100.00%
合计	193,714,150.81	44,611,602.89	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,611,602.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,480,398.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
特易购商业有限公司	7,126,091.40	货币资金

厦门联商物流有限公司	3,576,054.91	货币资金
重庆康德实业(集团)有限公司	1,539,827.80	货币资金
江苏江中集团徐州分公司	740,331.00	货币资金
重庆大方建筑装饰设计工程有限公司	727,868.60	货币资金
合计	13,710,173.71	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	16,892,878.94	1年以内	8.72	506,786.37
第二名	13,266,705.54	1年以内	6.85	437,460.41
第三名	9,411,439.28	1年以内, 1-3年	4.86	1,216,973.00
第四名	8,126,796.55	1-2年	4.20	617,827.95
第五名	7,058,944.26	1-2年	3.64	3,718,263.03
合计	54,756,764.57		28.27	6,497,310.76

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,867,339.18	92.14%	21,455,357.99	97.72%
1至2年	512,200.00	3.98%	500,000.00	2.28%
2至3年	500,000.00	3.88%		
合计	12,879,539.18	--	21,955,357.99	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

- 1) 预付账款年末余额较年初余额减少，主要系：本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司预付燃气款减少、本公司之控股子公司荆州斯米克新材料有限公司预付土地款减少所致。
- 2) 预付账款年末余额中账龄超过1年的款项，主要系本公司之控股子公司宜丰县花桥矿业有限公司预付宜丰县花桥镇政府的矿产开采款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	1,823,361.80	1年以内	14.16
第二名	1,000,000.00	1-3年	7.76
第三名	690,000.00	1年以内	5.36
第四名	584,193.91	1年以内	4.54
第五名	548,587.23	1年以内	4.26

合计	4,646,142.94		36.08
----	--------------	--	-------

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,159,145.65	100.00%	629,045.72	0.62%	101,530,099.93	11,763,059.51	100.00%	983,640.19	8.36%	10,779,419.32
合计	102,159,145.65	100.00%	629,045.72	0.62%	101,530,099.93	11,763,059.51	100.00%	983,640.19	8.36%	10,779,419.32

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	157,320.00	4,719.60	3.00%
1 年以内小计	157,320.00	4,719.60	3.00%
1 至 2 年	40,083.66	20,041.83	50.00%
2 至 3 年	423,276.93	423,276.93	100.00%
3 年以上	181,007.36	181,007.36	100.00%
合计	801,687.95	629,045.72	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	9,117,456.70		
关联方组合	92,240,001.00		
合计	101,357,457.70		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,362,854.54	3,476,052.39
押金保证金	4,868,850.60	4,683,262.40
代收代付款	1,675,977.30	644,899.91
备用金	209,774.26	359,361.29
关联方组合	92,240,001.00	
其他	801,687.95	2,599,483.52
合计	102,159,145.65	11,763,059.51

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海斯米克材料科技有限公司	股权转让款	92,240,001.00	1 年内	90.29%	
第二名	代收代付款	661,886.41	1 年内	0.65%	
第三名	代垫矿场费用	493,000.00	3 年以上	0.48%	
第四名	保证金	400,000.00	1-2 年	0.39%	
第五名	代收代付款	364,392.15	1 年内	0.36%	
合计	--	94,159,279.56	--	92.17%	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,967,104.67	1,620,346.03	48,346,758.64	56,141,287.00	661,830.13	55,479,456.87
在产品	7,172,689.02		7,172,689.02	14,790,973.77		14,790,973.77
库存商品	349,890,576.51	20,935,965.25	328,954,611.26	297,174,505.86	19,815,311.20	277,359,194.66
周转材料	2,135,423.87		2,135,423.87	1,955,081.91		1,955,081.91
合计	409,165,794.07	22,556,311.28	386,609,482.79	370,061,848.54	20,477,141.33	349,584,707.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	661,830.13	1,616,392.66			657,876.76	1,620,346.03
库存商品	19,815,311.20	10,433,222.48			9,312,568.43	20,935,965.25
合计	20,477,141.33	12,049,615.14			9,970,445.19	22,556,311.28

注：存货跌价准备其他转出系本公司上期计提跌价准备存货本期实现销售。

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料 在产品	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	本期无转回
产成品	可变现净值按该库存商品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	本期无转回
合计		

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益一年内到期	2,198,703.12	
合计	2,198,703.12	

8、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租业务押金	5,000,000.00		5,000,000.00				
合计	5,000,000.00		5,000,000.00				--

9、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	528,083,700.00			528,083,700.00
二、本期变动	61,228,800.00			61,228,800.00
存货\固定资产 \在建工程转入	7,704,836.98			7,704,836.98
公允价值变动	53,523,963.02			53,523,963.02
三、期末余额	589,312,500.00			589,312,500.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	416,077,276.81	827,046,077.61		24,050,621.69	28,508,891.96	1,295,682,868.07
2.本期增加金额	11,012,017.58	110,042,953.76		677,611.72	1,597,326.39	123,329,909.45
(1) 购置		295,213.43		324,085.89	192,732.99	812,032.31
(2) 在建工程转入	11,012,017.58	29,682,809.44		353,525.83	1,404,593.40	42,452,946.25
(4) 售后租回		80,064,930.89				80,064,930.89
3.本期减少金额	16,642,028.50	238,083,769.84		9,539,503.20	4,454,255.30	268,719,556.84
(1) 处置或报废	15,966,387.42	8,832,300.68		7,671,467.84	3,218,674.99	35,688,830.93
(2) 合并减少	675,641.08	85,534,182.25		1,868,035.36	1,235,580.31	89,313,439.00
(3) 售后租回		143,717,286.91				143,717,286.91
4.期末余额	410,447,265.89	699,005,261.53		15,188,730.21	25,651,963.05	1,150,293,220.68
1.期初余额	91,999,802.95	395,457,885.57		21,138,403.78	22,387,809.25	530,983,901.55
2.本期增加金额	15,582,307.79	51,826,087.52		1,100,410.64	2,667,696.14	71,176,502.09
(1) 计提	15,582,307.79	51,826,087.52		1,100,410.64	2,667,696.14	71,176,502.09
3.本期减少金额	4,290,950.51	111,634,048.40		9,024,629.58	3,976,797.73	128,926,426.22
(1) 处置或报废	3,884,989.60	5,388,816.76		7,212,635.27	3,067,217.30	19,553,658.93
(2) 合并减少	405,960.91	63,821,088.87		1,811,994.31	909,580.43	66,948,624.52
(3) 售后租回		42,424,142.77				42,424,142.77
4.期末余额	103,291,160.23	335,649,924.69		13,214,184.84	21,078,707.66	473,233,977.42
1.期初余额	1,542,451.27	490,997.60				2,033,448.87
3.本期减少金额		490,097.11				490,097.11

(1) 处置或报废		490,097.11				490,097.11
4.期末余额	1,542,451.27	900.49				1,543,351.76
1.期末账面价值	305,613,654.39	363,354,436.35		1,974,545.37	4,573,255.39	675,515,891.50
2.期初账面价值	322,535,022.59	431,097,194.44		2,912,217.91	6,121,082.71	762,665,517.65

(1) 售后回租事项系本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司（以下简称 承租人）向江西省鄱阳湖融资租赁有限公司（以下简称 出租人）以人民币 8,000 万元出售标的物（原值为 14,371.73 万元、净值为 10,129.31 万元的陶瓷生产设备）后又回租产生。承租人与出租人已签订《融资租赁合同》和《买卖合同》，约定：‘8,000 万元作为计息租赁本金总额；本融资租赁的租赁期限为 12 个季度；本融资租赁的租赁利率为浮动利率，年利率 8.70%；若本合同履行期间中国人民银行公布实施的人民币同期贷款基准利率发生了调整，则在每年 1 月 1 日对租金进行调整；租赁期届满，承租人应以人民币 100 元的期末留购价格购买标的物。

(2) 合并减少系本公司本期出售原控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司产生。

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,179,288.87	1,636,837.60	1,542,451.27	1,542,451.27	
机器设备	30,016.39	29,115.90	900.49	900.49	
合计	3,209,305.26	1,665,953.50	1,543,351.76	1,543,351.76	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	80,064,930.89	2,607,191.56		77,457,739.33
合计	80,064,930.89	2,607,191.56		77,457,739.33

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-建筑面积 2.1 万平方米员工宿舍	22,175,809.41	正在办理产权证书过程中
房屋建筑物-建筑面积 4.7 万平方米厂区扩建	51,223,800.28	正在办理产权证书过程中

其他说明：现正在办理产权证书过程中，包括工程竣工验收、消防验收、报建验收等。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

江西土建工程	631,463.40		631,463.40	2,821,392.31		2,821,392.31
江西设备安装工程	35,412,156.34		35,412,156.34	39,750,192.70		39,750,192.70
上海土建工程				2,019,978.72		2,019,978.72
上海设备安装工程	6,648,617.61		6,648,617.61	6,924,957.85		6,924,957.85
江西其他工程	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
上海其他项目				3,730,930.00		3,730,930.00
荆州新材料项目	8,235,415.10		8,235,415.10	40,010.50		40,010.50
合计	51,527,652.45		51,527,652.45	55,887,462.08		55,887,462.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
江西土建工程	10,501,703.45	2,821,392.31	4,918,016.95	7,107,945.86	0.00	631,463.40	83.12%	83.12%				其他
江西设备安装工程	93,022,492.27	39,750,192.70	19,075,235.61	23,413,271.97	0.00	35,412,156.34	83.28%	83.28%				其他
上海土建工程	4,410,000.00	2,019,978.72	2,274,443.20	4,294,421.92	0.00	0.00	100.00%	100.00%				其他
上海设备安装工程	32,472,110.00	6,924,957.85	6,311,264.55	6,527,904.79	59,700.00	6,648,617.61	40.58%	40.58%				其他
上海其他工程	6,252,910.00	3,730,930.00	2,682,142.32	1,109,401.71	5,303,670.61	0.00	100.00%	100%				其他
江西其他工程	600,000.00	600,000.00				600,000.00	100.00%	100%				其他
荆州新材料项目	9,619,705.62	40,010.50	8,195,404.60			8,235,415.10	85.60%	85.60%				其他
合计	156,878,921.34	55,887,462.08	43,456,507.23	42,452,946.25	5,363,370.61	51,527,652.45	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	79,971,324.31			1,414,977.11	81,386,301.42
2.本期增加金额	9,600,000.00			5,421,520.94	15,021,520.94
(1) 购置	9,600,000.00			5,421,520.94	15,021,520.94
3.本期减少金额	6,174,108.30			0.00	6,174,108.30
(1) 处置	6,174,108.30			0.00	6,174,108.30
4.期末余额	83,397,216.01	0.00	0.00	6,836,498.05	90,233,714.06
1.期初余额	10,631,395.43			1,120,761.43	11,752,156.86
2.本期增加金额	1,591,019.91			557,625.81	2,148,645.72
(1) 计提	1,591,019.91			557,625.81	2,148,645.72
3.本期减少金额	1,608,449.48				1,608,449.48
(1) 处置	1,608,449.48				1,608,449.48
4.期末余额	10,613,965.86	0.00	0.00	1,678,387.24	12,292,353.10
1.期末账面价值	72,783,250.15	0.00	0.00	5,158,110.81	77,941,360.96
2.期初账面价值	69,339,928.88	0.00	0.00	294,215.68	69,634,144.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：土地使用权本年增加系本公司控股子公司荆州斯米克新材料有限公司购买所致。软件本年增加系本集团 ERP 项目验收上线所致。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宜丰县花桥矿业有限公司	339,944.04					339,944.04
合计	339,944.04					339,944.04

(2) 商誉减值准备

经测试，期末商誉未出现减值迹象，故未计商誉提减值准备。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
各地展厅装修	3,006,756.30	1,276,855.90	2,631,089.11		1,652,523.09
矿产勘查费	2,950,000.00	360,000.00			3,310,000.00
租赁房屋加装幕墙费	623,591.48		95,937.24		527,654.24
物流仓库配套绿化	621,122.00		111,343.44	82,962.00	426,816.56
粘结砂浆转让费	235,850.00		56,604.00		179,246.00
新材料项目		665,866.35	27,238.24		638,628.11
其他	187,677.88		102,369.72		85,308.16
合计	7,624,997.66	2,302,722.25	3,024,581.75	82,962.00	6,820,176.16

其他说明：物流区配套绿化本年其他减少系根据工程决算金额调整暂估入账的原值所致。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,756,408.37	7,567,665.33	44,553,624.94	10,319,684.23
年末工资薪金	4,743,415.19	711,512.28	5,670,790.66	850,618.60
合计	49,499,823.56	8,279,177.61	50,224,415.60	11,170,302.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	386,691,955.61	96,672,988.91	333,167,992.59	83,291,998.16
投资性房地产折旧及摊销	11,404,726.78	2,851,181.71	5,045,223.15	1,261,305.80
合计	398,096,682.39	99,524,170.62	338,213,215.74	84,553,303.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产	0.00	8,279,177.61	0.00	11,170,302.83
递延所得税负债	0.00	99,524,170.62	0.00	84,553,303.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	491,204,057.49	508,521,367.39
应收帐款坏帐准备	23,954,857.56	16,899,043.43
其他应收款坏账准备	629,045.72	983,640.19
年末工资薪金	569,068.00	5,437,300.00
固定资产减值准备		2,033,448.87
合计	516,357,028.77	533,874,799.88

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年	491,204,057.49	508,521,367.39	
合计	491,204,057.49	508,521,367.39	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益	18,361,539.98	
预付土地使用款	4,379,200.00	
合计	22,740,739.98	

其他说明：

- 1) 未实现售后租回损益系本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司形成，详见附注“固定资产”部分。
- 2) 购置长期资产预付款系本公司控股子公司荆州斯米克新材料有限公司预付土地使用权款项。

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	155,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	281,000,000.00
信用借款		12,600,000.00
保理融资借款	80,000,000.00	136,014,015.34

合计	540,000,000.00	559,614,015.34
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

- 1) 抵押借款15,500万元，其中10,500万元系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得中国工商银行上海市分行第二营业部提供借款，5,000万元系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得中国建设银行周家嘴路支行提供借款。
- 2) 质押借款2,500万元，系以本公司子公司上海斯米克建材有限公司订单项下预期应收款项为质押，同时适用本公司与中国工商银行上海市分行第二营业部办理的《最高额抵押合同》。
- 3) 保证借款28,000万元，其中1,500万元系本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司为本公司银行借款提供保证担保，26,500万元系本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司银行借款提供保证担保。
- 4) 保理融资借款8,000万元，系以本公司对子公司上海斯米克装饰材料有限公司销售应收账款7,423,302.57元，以及对子公司上海斯米克建材有限公司的销售应收账款87,289,897.01元为标的的有追索权的应收账款融资；同时以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物作为担保取得。本期末保理借款均为向中国工商银行上海市分行第二营业部取得保理借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,000,000.00	
银行承兑汇票	14,500,000.00	20,000,000.00
合计	22,500,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	263,044,936.95	235,194,189.62
1 年以上	16,459,176.46	15,899,090.44
合计	279,504,113.41	251,093,280.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,873,594.00	未到结算期
第二名	1,874,717.77	未到结算期
第三名	1,682,423.39	未到结算期
第四名	1,447,132.00	未到结算期
第五名	1,231,759.95	未到结算期
合计	10,109,627.11	--

其他说明：账龄超过 1 年的重要应付账款为主要供应商长期合作关系，给予的信用期较长，未到结算期。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,034,625.78	41,673,391.62
1 年以上	1,882,796.40	2,239,690.82
合计	8,917,422.18	43,913,082.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	428,025.81	未到结算期
第二名	251,684.52	未到结算期
第三名	189,547.79	未到结算期
第四名	121,326.50	未到结算期
合计	990,584.62	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,032,195.74	143,080,098.09	148,937,904.75	7,174,389.08
二、离职后福利-设定提存计划	948,504.74	16,693,198.22	16,658,892.83	982,810.13
合计	13,980,700.48	159,773,296.31	165,596,797.58	8,157,199.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,507,141.05	128,757,816.38	134,792,207.01	5,472,750.42
3、社会保险费	474,317.26	8,276,599.85	8,288,104.92	462,812.19
其中：医疗保险费	356,334.61	6,568,431.60	6,572,553.72	352,212.49
工伤保险费	63,060.79	937,090.63	940,946.72	59,204.70
生育保险费	54,921.86	771,077.62	774,604.48	51,395.00
4、住房公积金	259,594.72	4,706,752.93	4,659,137.34	307,210.31
5、工会经费和职工教育	791,142.71	1,034,367.87	893,894.42	931,616.16

经费				
其他		304,561.06	304,561.06	0.00
合计	13,032,195.74	143,080,098.09	148,937,904.75	7,174,389.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	867,912.22	15,903,194.96	15,851,033.90	920,073.28
2、失业保险费	80,592.52	790,003.26	807,858.93	62,736.85
合计	948,504.74	16,693,198.22	16,658,892.83	982,810.13

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-12,099,666.29	-13,191,243.17
营业税	674,842.15	462,381.20
企业所得税	-778,080.38	-104,848.26
个人所得税	1,500,789.54	441,964.66
城市维护建设税	342,777.86	264,586.19
教育费附加	260,209.06	247,520.44
河道工程管理费	19,911.28	54,450.18
印花税	207,358.04	244,328.49
房产税	1,980,963.89	2,877,353.37
土地使用税	5,638,786.49	6,207,906.80
其他	11,605.82	12,117.52
合计	-2,240,502.54	-2,483,482.58

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	360,078.00	204,141.67
企业债券利息		1,300,000.02
短期借款应付利息	10,297,011.31	10,105,359.78
合计	10,657,089.31	11,609,501.47

其他说明：

- 1) 应付利息年末金额较年初金额减少，主要系企业债券--集合票据于本期到期所致。
- 2) 借款应付利息主要系应付本公司控股股东斯米克工业有限公司的借款利息。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	148,147,626.73	220,619,035.30
1 年以上	54,713,425.20	98,022,675.53
合计	202,861,051.93	318,641,710.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	8,362,787.30	工程款未结算
第二名	5,388,282.10	工程款未结算
第三名	1,922,536.00	物流仓库押金
第四名	1,565,097.57	未结算拆运费
第五名	1,000,000.00	客户押金
合计	18,238,702.97	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	75,000,000.00	28,000,000.00
一年内到期的应付债券		49,900,000.02
一年内到期的长期应付款	24,985,369.38	
合计	99,985,369.38	77,900,000.02

其他说明：一年内到期的长期借款中包含本期自中国进出口银行上海分行借入的期限长于一年，但将于 2015 年到期的 6000 万元借款。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	91,000,000.00	95,500,000.00
合计	91,000,000.00	95,500,000.00

长期借款分类的说明：本公司取得中国建设银行上海分行周家嘴支行 10,600 万元借款系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得，利率为同期银行贷款的基准利率，该借款中 1,500 万元将于一年内到期，已在一年内到期的长期借款中反映。

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租形成的应付融资租赁款	53,365,152.62	
售后回租形成的未确认融资费用	-3,808,708.48	
合计	49,556,444.14	

其他说明：融资租赁事项详见附注“固定资产”部分。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,313,600.00	800,000.00	4,313,600.00	800,000.00	项目未完成
合计	4,313,600.00	800,000.00	4,313,600.00	800,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
动拆迁补偿款	4,313,600.00			4,313,600.00		与资产相关
企业技术中心		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	4,313,600.00	800,000.00		4,313,600.00	800,000.00	--

其他说明：其他变动系本公司因“上海闵行区浦江镇建设郊野公园征用”于上期收到的设备动拆迁补偿款，由于相关资产已交接完毕故转入资本公积。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,000,000.00	19,000,000.00				19,000,000.00	437,000,000.00

其他说明：

- 1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）的核准，本公司于2014年1月16日向控股股东英属斯米克工业有限公司非公开发行人民币普通股股票（“A”股）1,900万股，募集资金171,000,000.00元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具‘XYZH/2013SHA2021’《验资报告》验证。
- 2) 本公司控股股东斯米克工业有限公司已将其所持本公司无限售条件流通股中的5,400万股（占其所持本公司股份的24.91%，占本公司总股本的12.36%）质押予中国进出口银行上海分行，系为本公司取得该行借款提供的质押担保。相关股权质押登记已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股权质押登记日为2014年7月30日。截至本报告批准报出日，上述质押尚未解除。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	324,103,303.36	145,034,018.87		469,137,322.23
其他资本公积		4,313,600.00		4,313,600.00
合计	324,103,303.36	149,347,618.87		473,450,922.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本年增加系本公司向控股股东斯米克工业有限公司非公开发行1,900万股新股，募集资金171,000,000.00元扣除股本、承销手续费、律师费、审计及验资费、信息披露费等的净额。

2) 其他本年增加系本公司因‘上海闵行区浦江镇建设郊野公园征用’于上期收到的设备动拆迁补偿款，由于相关资产已交接完毕所致。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	63,544,170.06	27,138,930.75		6,681,306.40	20,457,624.35		84,001,794.41
非投资性房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产时（转换日）公允价值大于账面价值的差额	63,957,875.20	26,725,225.61		6,681,306.40	20,043,919.21		84,001,794.41
其他	-413,705.14	413,705.14			413,705.14		
其他综合收益合计	63,544,170.06	27,138,930.75		6,681,306.40	20,457,624.35		84,001,794.41

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,227,913.69			53,227,913.69
合计	53,227,913.69			53,227,913.69

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-257,181,816.93	-278,783,329.19
调整后期初未分配利润	-257,181,816.93	-278,783,329.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,363,276.06	21,601,512.26

期末未分配利润	-242,818,540.87	-257,181,816.93
---------	-----------------	-----------------

调整期初未分配利润明细:

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

34、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	796,084,291.30	572,740,558.35	864,024,500.71	630,832,589.53
其他业务	49,309,464.65	12,068,869.13	29,402,286.55	4,424,892.46
合计	845,393,755.95	584,809,427.48	893,426,787.26	635,257,481.99

35、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,268,338.93	1,140,374.26
城市维护建设税	2,447,902.33	4,034,071.67
教育费附加	2,082,156.62	3,552,946.17
其他	43,825.22	4,220.60
合计	6,842,223.10	8,731,612.70

注: 营业税金及附加本年发生额较上年发生额下降, 主要系本集团上海基地固定资产搬迁出售处置应缴增值税较上年减少, 相应营业税金及附加减少。

36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	61,169,110.95	73,125,367.44
办公费用	10,289,936.32	10,956,539.88
业务费用	12,787,373.04	14,205,368.78
推广展示费	31,637,214.73	56,893,684.74
物流费用	30,603,066.08	33,612,777.54
其他(含税费)	1,997,537.89	1,871,152.06
合计	148,484,239.01	190,664,890.44

其他说明: 销售费用本年发生额较上年发生额下降, 主要系公司销售模式由直营为主转变为经销为主, 将直营门店关闭或转

给经销商、并裁减相应的销售人员和外部仓库，降低了直营门店和展厅租金、装修、物流费用及人事费用等。

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	22,592,241.30	25,168,360.44
办公费用	6,699,953.36	9,994,203.87
中介机构咨询费	4,812,343.02	3,567,815.55
业务费用	2,508,755.26	2,885,736.64
研发费用	6,126,363.88	7,377,066.89
其他	9,341,951.61	17,172,627.47
合计	52,081,608.43	66,165,810.86

其他说明：管理费用本年发生额较上年发生额下降，主要系本年缴纳的税费较上年减少以及因人员调整相应人事费用及办公费用减少。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,044,106.86	66,790,398.01
减：利息收入	1,057,112.22	1,680,039.19
加：汇兑损失	-522,968.99	-912,600.08
加：其他支出	1,076,921.74	494,937.19
合计	53,540,947.39	64,692,695.93

其他说明：利息支出本年发生额较上年发生额下降，主要系本公司于 2014 年 1 月初归还控股股东英属斯米克工业有限公司借款 1.69 亿元，及本集团本年度平均借款利率下降所致。

39、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	3,218,123.78	7,814,671.61
二、存货跌价损失	12,049,615.14	12,363,660.85
合计	15,267,738.92	20,178,332.46

其他说明：坏账损失本年金额较上年金额大幅减少，主要系系本年 1-2 年账期货款较上年下降所致。

40、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
按公允价值计量的投资性房地产	26,798,737.41	111,676,101.88

合计	26,798,737.41	111,676,101.88
----	---------------	----------------

其他说明：本年金额较上年金额大幅下降，主要系本期无新购入的投资性房地产增加，自用房屋转投资性房地产时转换日的增值部分计入资本公积所致。

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,466,064.80	12,975,270.22
合计	4,466,064.80	12,975,270.22

其他说明：投资收益为本公司转让控股子公司上海斯米克陶瓷有限公司 99.26% 股权予本公司关联方上海斯米克材料科技有限公司所形成。

42、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	5,570,795.50	2,063,389.28	5,570,795.50
其中：固定资产处置利得	5,570,795.50	2,063,389.28	5,570,795.50
政府补助	12,047,400.00	55,210,178.00	12,047,400.00
诉讼赔偿款		10,296,085.85	
无需支付款项	304,805.08	1,468,530.15	304,805.08
其他	257,360.93	1,973,010.38	257,360.93
合计	18,180,361.51	71,011,193.66	18,180,361.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业结构调整补助		30,200,000.00	与收益相关
政府奖励	10,275,300.00	21,585,000.00	与收益相关
社保补贴		1,596,078.00	与收益相关
拓宽融资渠道补贴	1,490,000.00	1,000,000.00	与收益相关
职工培训补贴	282,100.00	829,100.00	与收益相关
合计	12,047,400.00	55,210,178.00	--

其他说明：

1) 政府奖励为：①江西省丰城市人民政府给予本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司的产品开发扶持和技改基金 1,637,500.00 元、增产增效奖励资金 747,700 元；②上海市闵行区人民政府给予本公司名牌产品奖励 50,000.00 元、专利资助 40,100.00 元、专利示范企业奖励 100,000.00 元以及上海市经济与信息化委员会给予本公司自主品牌建设资金 500,000.00 元；③湖北省江陵县人民政府给予本公司之控股子公司荆州斯米克新材料有限公司经营扶持资金 7,200,000.00 元。

2) 拓宽融资渠道补贴 1,490,000.00 元，系上海市闵行区浦江镇人民政府给予本公司的融资担保补贴。

3) 职工培训补贴为：①上海市闵行区财政局给予的培训补贴款，给予本公司226,300.00元、给予本公司控股子公司上海斯米克装饰材料有限公司18,800.00元、给予本公司子公司上海斯米克建材有限公司16,200.00元；②上海市闵行区国库收付中心给予的企业职工培训补贴款，给予上海斯米克陶瓷有限公司20,800.00元。

43、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	403,694.47	8,069,500.96	403,694.47
其中：固定资产处置损失	403,694.47	8,069,500.96	403,694.47
上海生产基地员工离职补偿		836,521.52	
上海生产基地搬迁停工损失	5,129,702.56	20,792,546.69	5,129,702.56
上海生产基地设备拆运费	0.00	8,766,137.31	
其他	1,377,951.45	920,595.32	1,377,951.45
合计	6,911,348.48	39,385,301.80	6,911,348.48

其他说明：

①上海生产基地搬迁停工损失系由于搬迁事项致本集团上海生产基地瓷砖生产线停产，于停工期间相关停产生产线的折旧费等固定支出。

②其他主要系本公司之子公司上海斯米克建材有限公司无法收回的仓库押金以及本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司的产品破损损失等。

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,502,165.20	2,580,091.77
递延所得税费用	11,180,685.48	39,967,957.61
合计	12,682,850.68	42,548,049.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,901,386.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,502,165.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,180,685.48
所得税费用	12,682,850.68

45、其他综合收益

详见附注“七、56 其他综合收益”相关内容。。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,047,400.00	59,523,778.00
押金及往来款	14,644,183.08	17,177,948.04
物流仓库押金	1,165,068.17	5,276,669.00
存款利息	1,057,112.22	1,680,039.19
赔偿罚款等	98,889.53	10,298,567.32
票据保证金	6,042,280.77	
合计	35,054,933.77	93,957,001.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	50,518,111.17	65,976,545.20
管理费用付现	10,206,305.72	13,372,554.56
财务费用付现	1,075,699.94	494,937.20
营业外支出	48,999.75	10,824,256.02
单位往来款		37,861,058.17
票据保证金		15,542,280.77
合计	61,849,116.58	144,071,631.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		15,250,000.00
合计		15,250,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		250,000.00
合计		250,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	6,223,779.48	
向控股股东借款		82,300,000.00
合计	6,223,779.48	82,300,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
集合票据担保费、承销费		1,200,000.00
借款保证金		6,223,779.48
还控股股东借款	169,172,084.00	
还上海陶瓷借款	81,580,000.00	
融资租赁保证金	7,460,000.00	
非公开发行	39,000.00	
合计	258,251,084.00	7,423,779.48

47、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	14,218,536.18	21,465,177.46
加：资产减值准备	15,267,738.92	20,178,332.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,176,502.09	67,076,071.42
无形资产摊销	2,148,645.72	2,396,189.10
长期待摊费用摊销	3,024,581.75	13,914,680.67
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）	-5,167,101.03	6,006,111.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,798,737.41	-111,676,101.88
财务费用（收益以“-”号填列）	53,556,325.43	67,365,062.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,466,064.80	-12,975,270.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,891,125.22	-2,394,161.10

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,970,866.66	42,264,633.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,103,945.53	38,886,768.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,666,358.26	-9,769,190.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,805,129.70	-32,625.40
经营活动产生的现金流量净额	35,246,985.24	142,705,678.50
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	121,346,757.95	120,987,421.68
减：现金的期初余额	120,987,421.68	128,941,002.37
现金及现金等价物净增加额	359,336.27	-7,953,580.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	95,759,999.00
其中：	--
其中：上海斯米克陶瓷有限公司	95,759,999.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	359,297.56
其中：	--
其中：上海斯米克陶瓷有限公司	359,297.56
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	95,400,701.44

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	121,346,757.95	120,987,421.68
其中：库存现金	135,656.76	506,843.48
可随时用于支付的银行存款	121,211,101.19	120,480,578.20
三、期末现金及现金等价物余额	121,346,757.95	120,987,421.68

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,750,000.00	950 万元为银行承兑汇票保证金，其余 25 万元为定期存单。
固定资产	24,459,371.79	作为抵押物取得银行借款
无形资产	16,876,296.81	作为质押物取得银行借款
投资性房地产	166,381,222.46	作为抵押物取得银行借款
合计	217,466,891.06	--

其他说明：

本公司以原值 79,230,730.96 元、净值 36,347,911.24 元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值 30,769,652.32 元、净值 14,882,138.19 元）及净值为 32,220,315.63 元的土地使用权（包括转入投资性房地产的土地使用权净值 16,589,648.64 元）作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币 25,025 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以该抵押及有追索权的应收账款融资实际向中国工商银行上海市分行第二营业部短期借款为人民币 21,000 万。

本公司以原值 77,179,054.83 元、净值 77,179,054.83 元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值 77,179,054.83 元、净值 77,179,054.83 元）及净值为 51,127,872.37 元的土地使用权（包括转入投资性房地产的土地使用权净值 51,127,872.37 元）作为抵押物向中国建设银行上海分行周家嘴路支行办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币 12,400 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司实际向中国建设银行上海分行周家嘴路支行长期借款为人民币 10,600 万。同时，本公司以该抵押物向中国建设银行上海虹口支行办理了《抵押合同》，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司实际向中国建设银行上海虹口支行短期借款为人民币 5,000 万。

本公司以原值 7,493,435.87 元、净值 5,522,717.26 元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值 4,198,800.48 元、净值 2,529,118.52 元）及净值为 5,319,019.73 元的土地使用权（包括转入投资性房地产的土地使用权净值 4,073,389.91 元）作为抵押物向中国进出口银行办理了《房地产抵押合同》。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以上述抵押及本公司控股股东提供的股权质押实际向中国进出口银行上海分行长期借款为人民币 6,000 万元。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	9.75	6.1190	59.66
欧元	7.55	7.4556	56.29
日元	215,000.00	0.0514	11,044.76
加元	0.06	5.2755	0.32
澳元	1.00	5.0174	5.02
其中：美元	538,571.14	6.1190	3,376,136.84
澳元	102,742.10	5.0174	536,806.92
预收账款			
其中：美元	24,158.82	6.1190	148,025.92

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海斯米克陶瓷有限公司	188,000,000.00	99.26%	出售	2014年12月31日	双方已签订《股权转让协议》;	4,885,705.66						-419,640.86

其他说明：2014年12月4日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》：‘拟将所持有的上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为1.88亿元，系以2014年11月30日上海斯米克陶瓷有限公司的所有者权益评估确定’。上述股权转让事项已于2014年12月22日经本公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年12月25日上海斯米克陶瓷有限公司已办妥相关工商变更手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

本期无其他原因导致的合并范围变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西斯米克陶瓷有限公司	丰城市	丰城市	生产	100.00%		设立
上海斯米克浦江实业有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
荆州斯米克新材料有限公司	荆州市	荆州市	生产	60.00%		设立
上海斯米克建材有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
宜丰县花桥矿业有限公司	宜丰县	宜丰县	生产	75.00%		非同一控制下合并
江西绿能燃气有限公司	丰城市	丰城市	生产	100.00%		设立
江西斯米克建材有限公司	丰城市	丰城市	销售	100.00%		设立
上海斯米克装饰材料有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
成都斯米克建材连锁经营有限公司	成都市	成都市	销售	25.00%	75.00%	设立
西安斯米克建材有限公司	西安市	西安市	销售	25.00%	75.00%	设立
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	重庆市	重庆市	销售	25.00%	75.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
荆州斯米克新材料有限公司	40.00%	-38,741.12		8,761,128.44
宜丰县花桥矿业有限公司	25.00%	-84,779.40		-15,391.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆州斯米克新材料有限公司	10,971,315.15	22,316,944.81	33,288,259.96	11,385,438.87		11,385,438.87	11,959,663.39	40,010.50	11,999,673.89			
宜丰县花桥矿业有限公司	2,751,880.45	3,989,421.86	6,741,302.31	6,802,869.67		6,802,869.67	2,343,243.40	3,751,727.15	6,094,970.55	5,817,420.29		5,817,420.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荆州斯米克新材料有限公司		-96,852.80				-326.11		
宜丰县花桥矿业有限公司		-339,117.62				-402,771.95		

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本集团货币资金年末金额中有975万元使用受到限制，其中950万元为开具银行承兑汇票的保证金、25万元为银行定期存单。

本集团长期资产年末金额中为取得银行借款而提供了抵押担保的资产账面价值分别为投资性房地产166,381,222.46元、固定资产24,459,371.79元、无形资产16,876,296.81元。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司2014年2月26日第四届董事会第三十次会议，及2014年3月31日2013年度股东大会，审议通过《关于2014年度公司为控股子公司提供担保及控股子公司之间互相提供担保的议案》，议案决定本公司为全资及控股子公司2014年度银行融资

提供担保的额度为60,000万元，担保有效期为2014年4月1日至2015年3月31日。

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除本集团的控股母公司以美元和澳元进行销售外及借入外币借款外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、澳元余额和零星的欧元、加元及日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外汇余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金 — 美元	59.66	404,888.05
货币资金 — 加元	0.32	0.34
货币资金 — 欧元	56.29	63.56
货币资金 — 日元	11,044.76	12,420.77
货币资金 — 澳元	5.02	5.21
应收账款 — 美元	3,376,136.84	4,142,633.03
应收账款 — 澳元	536,806.92	
预收账款 — 美元	148,025.92	1,266,772.55
预收账款 — 欧元		0.08
其他应付款 — 美元		54,872,100.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

② 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为780,541,813.52元（2013年12月31日：902,186,099.36元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

③ 价格风险

本集团以市场价格销售陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：54,756,764.57元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为17,100万元（2013年12月31日：101,485,984.66元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币17,100万元（2013年12月31日：101,485,984.66元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	131,096,757.95				131,096,757.95
应收票据	3,935,610.11				3,935,610.11
应收账款	144,654,096.06	17,574,676.74	10,964,163.26	20,521,214.75	193,714,150.81
预付账款	11,879,539.18	500,000.00	500,000.00		12,879,539.18
其它应收款	96,982,708.76	1,480,356.04	1,433,295.81	2,262,785.04	102,159,145.65
金融负债					
短期借款	540,000,000.00				540,000,000.00
应付票据	22,500,000.00				22,500,000.00
应付账款	263,044,936.95	16,459,176.46			279,504,113.41
其它应付款	150,145,098.03	40,647,146.31	5,315,512.41	6,753,295.18	202,861,051.93
应付利息	1,398,573.67	9,258,515.64			10,657,089.31
应付职工薪酬	8,157,199.21				8,157,199.21
一年内到期的非流动负债	99,985,369.38				99,985,369.38
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00	51,000,000.00	91,000,000.00
长期应付款		27,175,123.48	22,381,320.66		49,556,444.14

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
外币资产	对人民币升值5%	-166,962.89	-166,962.89	-223,765.48	-223,765.48
	对人民币贬值5%	166,962.89	166,962.89	223,765.48	223,765.48
外币负债	对人民币升值5%	7,489.23	7,489.23	2,762,331.97	2,762,331.97
	对人民币贬值5%	-7,489.23	-7,489.23	-2,762,331.97	-2,762,331.97

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加1%	-7,186,627.66	-7,186,627.66	-9,021,860.99	-9,021,860.99
	减少1%	7,186,627.66	7,186,627.66	9,021,860.99	9,021,860.99

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 投资性房地产		589,312,500.00		589,312,500.00
持续以公允价值计量的资产总额		589,312,500.00		589,312,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层次公允价值计量项目为投资性房地产，投资性房地产公允价值采用的估值技术为收益法，该估值技术的重要参数信息如下：

(1) 收益法公式

$$P = \frac{a}{r - r_1} \left(1 - \left(\frac{1 + r_1}{1 + r} \right)^n \right)$$

其中：P-为房地产总价值

a-为年房地产纯收益（税前净收益）

r-为房地产资本化率

r1-为房地产收益递增比率

n-为房地产收益年限

税前净收益=有效毛收入-营运费用

有效毛收入=潜在毛收入×(1-空置率)+押金收入

潜在毛收入=日租金×365

营运费用=管理费+维修费+保险费+税费

(2) 房地产纯收益

租约期内租金按租约确定，租约期外租金按市场租金确定。

(3) 资本化率

采用复合投资收益率法确定。

复合投资收益率法：将购买房地产的抵押贷款收益率与自有资金收益率的加权平均数作为资本化率，按下式计算：

$$R = M RM + (1-M) RE$$

式中：R—资本化率（%）；

M—贷款价值比率（%），抵押贷款额占房地产价值的比率；

RM—抵押贷款资本化率（%），第一年还本息额与抵押贷款额的比率；

RE—自有资本要求的正常收益率（%）。

自有资本要求的正常收益率按税前基础确定。

(4) 收益年限

按投资性房地产所占土地剩余使用年限作为收益年期。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
英属斯米克工业有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	50,000.00	49.62%	49.62%

本企业的母公司情况的说明

斯米克工业有限公司注册地为英属维尔京群岛，系非居民企业。截至本报告期末，斯米克工业有限公司持有公司股份216,823,488股，占总股本的比例为49.62%，斯米克工业有限公司一致行动人太平洋数码有限公司持有31,593,516股，占总股本的比例为7.23%。斯米克工业有限公司与太平洋数码有限公司均系实际控制人李慈雄先生控制公司，二公司合计持有公司股份为248,417,004.00股，占总股本比例为56.85%。

本企业最终控制方是实际控制人李慈雄先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海东冠华洁纸业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海洁云商务服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州冠洁生活制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海恒南文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
悦心企业管理咨询（上海）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
美加置业（武汉）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海胜康斯米克房产投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州明曜光电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海鑫曜节能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海锂曜能源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海曜中能源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克焊材有限公司	其他关联方

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海洁云商务服务有限公司	生活用纸	42,270.00	51,805.00
上海鑫曜节能科技有限公司	租用活动场地	12,130.00	
合计		54,400.00	51,805.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州冠洁生活制品有限公司	礼品砖		17,948.72
上海东冠华洁纸业有限公司	礼品砖	25,256.00	12,820.51
美加置业（武汉）有限公司	瓷砖	18,497.32	437,767.24
合计		43,753.32	468,536.47

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海洁云商务服务有限公司	房屋	276,285.23	233,380.92
上海东冠华洁纸业有限公司	房屋	833,138.14	516,292.56
上海曜中能源科技有限公司	房屋-办公室	366,678.00	
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋-车间、仓库	98,112.00	79,790.00
上海锂曜能源科技有限公司	房屋-办公室		146,682.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海斯米克焊材有限公司	房屋	1,020,000.00	1,020,000.00
上海斯米克焊材有限公司	房屋	1,060,000.00	1,060,000.00
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋	120,377.04	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年04月15日	2015年04月14日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2014年04月30日	2015年04月29日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2014年05月06日	2015年05月05日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年05月12日	2015年05月11日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	22,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月29日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	18,000,000.00	2014年06月20日	2015年06月19日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	15,000,000.00	2014年06月19日	2015年06月18日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年06月04日	2015年06月03日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年08月08日	2015年08月07日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年09月02日	2015年09月01日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2014年09月03日	2015年09月02日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2014年10月17日	2015年10月16日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2014年10月27日	2015年10月26日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2014年11月12日	2015年11月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

英属斯米克工业有限公司	60,000,000.00	2014 年 08 月 04 日	2015 年 09 月 18 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	15,000,000.00	2014 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 16 日	否

(4) 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				
上海斯米克材料科技有限公司	12,600,000.00	2014 年 01 月 04 日	2014 年 12 月 15 日	用于补充本公司流动资金，借款利率 5.70%。
上海斯米克材料科技有限公司	8,000,000.00	2014 年 07 月 05 日	2014 年 12 月 15 日	用于补充本公司流动资金，借款利率 5.70%。
上海斯米克材料科技有限公司	15,000,000.00	2014 年 04 月 09 日	2014 年 09 月 12 日	用于补充本公司流动资金，借款利率为提款日中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率下浮 5% 确定。
上海斯米克材料科技有限公司	2,400,000.00	2014 年 05 月 08 日	2014 年 12 月 15 日	用于补充本公司流动资金，借款利率为提款日中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率下浮 5% 确定。
上海斯米克材料科技有限公司	3,000,000.00	2014 年 05 月 08 日	2014 年 12 月 15 日	用于补充本公司流动资金，借款利率为提款日中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率下浮 5% 确定。
上海斯米克材料科技有限公司	12,000,000.00	2014 年 06 月 05 日	2014 年 08 月 22 日	用于补充本公司流动资金，借款利率为提款日中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率下浮 5% 确定。
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海斯米克材料科技有限公司	股权转让	188,000,000.00	0.00
上海鑫曜节能科技有限公司	购买资产	30,000.00	0.00
上海曜中能源科技有限公司	购买资产	254,075.00	0.00
苏州明曜光电有限公司	股权转让	0.00	54,600,000.00
上海斯米克材料科技有限公司	出售资产	12,546,553.00	1,785,902.40
上海斯米克信息科技有限公司	出售车牌	0.00	169,000.00
上海恒南文化发展有限公司	出售车牌		102,000.00

悦心企业管理咨询（上海）有限公司	出售车牌		90,000.00
------------------	------	--	-----------

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	531.91	372.12

(7) 其他关联交易：无。**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	美加置业（武汉）有限公司			497,187.68	
其他应收款	上海斯米克材料科技有限公司	92,240,001.00			
预收账款	上海胜康斯米克房产投资有限公司	428,025.81		428,025.81	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海斯米克材料科技有限公司	933,333.34	933,333.34
应付账款	上海洁云商务服务有限公司		0.01
应付账款	上海斯米克陶瓷有限公司	5,156,417.59	
其他应付款	斯米克工业有限公司		169,172,084.00
其他应付款	上海洁云商务服务有限公司	18,602.80	18,602.80
其他应付款	上海斯米克材料科技有限公司	116,368.40	
其他应付款	上海鑫曜节能科技有限公司	47,021.00	
其他应付款	上海曜中能源科技有限公司	79,212.30	
其他应付款	上海斯米克陶瓷有限公司	73,688,685.91	

6、关联方承诺

控股股东斯米克工业有限公司对本公司的财务支持承诺:

2015年2月26日, 鉴于本公司目前情况, 本公司控股股东斯米克工业有限公司支持承诺: 自作出本承诺之日起一年内, 若本公司出现营运资金周转困难, 无法偿付短期流动负债, 承诺无条件为本公司提供财务支持, 包括提供资金、担保、保证

等方式，以协助本公司解决短期偿债困难。

7、其他

无其他需要说明的重要关联方及关联交易。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

(1) 股票增值权激励计划总体情况

本公司于2010年3月31日经第三届董事会第二十五次会议（临时会议）审议通过了《公司股票增值权激励计划》（以下简称股票增值权激励计划），并于2010年4月16日经公司2009年度股东大会审议通过，决定授予激励对象股票增值权600万份。

截至2011年12月31日，本公司共授予激励对象股票增值权660万份，已全部授出。

(2) 股票增值权费用对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

本公司2010-2014年度及行权有效期内的未来各年度扣除非经常性损益后的净利润无法达到绩效考核目标，故不存在分摊股权激励成本，也不需要进行相关会计处理。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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	布莱尔-斯科尔斯期权定价模型（分红修正后）
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

其他说明：本报告期内公司无可行权的以现金结算的股份支付。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计5,220.06万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	合同金额	已付款金额	未付款金额	预计期间	备注
----	------	-------	-------	------	----

上海设备	2,550.00	1,523.74	1,026.26	一年之内	
上海土建	2,607.88	1,955.91	651.97	一年之内	
江西设备安装工程	2,566.94	1,419.25	1,147.70	一年之内	
江西土建	7,337.43	5,584.44	1,752.99	一年之内	
荆州土建	819.24	178.10	641.14	一年之内	
合计	15,881.49	10,661.44	5,220.06		

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期 间	经营租赁
T+1年	8,745,884.85
T+2年	2,570,970.77
T+3年	2,318,140.08
T+3年以后	8,320,000.00
合 计	21,954,995.70

注：除上述承诺事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止2014年12月31日。本集团担保情况如下：

1) 公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国工商银行丰城支行借款4,500万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2017年10月23日。

2) 公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国农业银行丰城支行借款18,000万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2017年11月11日。

3) 公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国银行丰电支行借款4,000万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2017年06月19日。

4) 公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向江西省鄱阳湖融资租赁有限公司借款7,409.37万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2019年08月27日。

5) 本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司为本公司取得天津银行上海分行借款人民币1,500万元提供保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2017年12月16日。

(2) 除存在上述或有事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

控股股东斯米克工业有限公司支持承诺	自作出本承诺之日起一年内,若公司出现营运资金周转困难,无法偿付短期流动负债,承诺无条件为公司提供财务支持,包括提供资金、担保、保证等方式,以协助本公司解决短期偿债困难。	0.00	尚未发生
-------------------	--	------	------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	根据本公司第五届第十二次董事会决议：2014 年度不进行现金分红，以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 437,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,747,850.37	100.00%	11,479,495.08	7.42%	143,268,355.29	121,768,001.21	100.00%	11,649,556.67	9.57%	110,118,444.54
合计	154,747,850.37	100.00%	11,479,495.08	7.42%	143,268,355.29	121,768,001.21	100.00%	11,649,556.67	9.57%	110,118,444.54

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	24,774,358.90	743,230.77	3.00%
1 年以内小计	24,774,358.90	743,230.77	3.00%
1 至 2 年	8,451,613.96	4,225,806.98	50.00%
2 至 3 年	2,816,301.61	2,816,301.61	100.00%
3 年以上	3,694,155.72	3,694,155.72	100.00%
合计	39,736,430.19	11,479,495.08	

确定该组合依据的说明：

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：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
与交易对象关系组合	115,011,420.18		
合计	115,011,420.18		

注：与交易对象关系组合中主要系应收子公司江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克装饰材料有限公司、上海斯米克建材有限公司款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,479,495.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,444,357.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
特易购商业有限公司	7,126,091.40	货币资金
重庆康德实业（集团）有限公司	1,539,827.80	货币资金
珠海万祥建材有限公司	434,126.50	货币资金
合计	9,100,045.70	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	77,801,481.61	1 年以内	50.28	
第二名	24,486,607.33	1 年以内	15.82	
第三名	12,575,271.87	1 年以内	8.13	
第四名	8,527,379.02	1 年以内	5.51	375,632.52
第五名	6,550,853.68	1-2 年	4.23	3,232,025.89
合计	129,941,593.51		83.97	3,607,658.41

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司以对子公司上海斯米克装饰材料有限公司销售应收账款7,423,302.57元、对子公司上海斯米克建材有限公司销售应收账款87,289,897.01元为标的的有追索权的应收账款，同时以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得保理融资借款8,000万元。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	425,608,857.18	100.00%			425,608,857.18	255,873,536.92	100.00%			255,873,536.92
合计	425,608,857.18	100.00%			425,608,857.18	255,873,536.92	100.00%			255,873,536.92

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	420,137,887.32		
款项性质组合	5,470,969.86		
合计	425,608,857.18		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	1,742,870.45	1,610,937.12
押金保证金	3,078,884.00	2,956,663.22
代收代付款	554,067.71	386,329.15
其他	95,147.70	30,908.85

关联方组合	420,137,887.32	250,888,698.58
合计	425,608,857.18	255,873,536.92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	214,603,149.96	1 年以内	50.42%	
第二名	股权款	92,240,001.00	1 年以内	21.67%	
第三名	往来款	56,825,868.94	1 年以内	13.35%	
第四名	往来款	41,236,653.55	1 年以内	9.69%	
第五名	往来款	7,298,700.00	1 年以内	1.71%	
合计	--	412,204,373.45	--	96.84%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	493,705,000.00	380,000.00	493,325,000.00	750,539,076.13	380,000.00	750,159,076.13
合计	493,705,000.00	380,000.00	493,325,000.00	750,539,076.13	380,000.00	750,159,076.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海斯米克建材有限公司	48,952,107.71		48,952,107.71			
成都斯米克建材有限公司	250,000.00			250,000.00		250,000.00
重庆斯米克建材有限公司	125,000.00			125,000.00		
西安斯米克建材有限公司	130,000.00			130,000.00		130,000.00
上海斯米克陶瓷有限公司	213,881,968.42		213,881,968.42			
江西斯米克陶瓷有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00		
上海斯米克浦江实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荆州斯米克新材料有限公司	7,200,000.00	6,000,000.00		13,200,000.00		
合计	750,539,076.13	6,000,000.00	262,834,076.13	493,705,000.00		380,000.00

(2) 其他说明

①2014年12月4日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》：拟将所持有

的上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为1.88亿元，系以2014年11月30日上海斯米克陶瓷有限公司的所有者权益评估确定。上述股权转让事项已于2014年12月22日经本公司2014年第二次临时股东大会审议通过。

②2014年11月25日，本公司与本公司之子公司上海斯米克浦江实业有限公司签订股权转让协议，协议约定：本公司将所持有的上海斯米克建材有限公司100%的股权作价5,000万元人民币转让给上海斯米克浦江实业有限公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	747,296,815.94	659,274,706.00	817,099,129.47	717,623,264.25
其他业务	131,440,736.15	87,618,712.26	79,603,056.63	55,565,371.95
合计	878,737,552.09	746,893,418.26	896,702,186.10	773,188,636.20

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,834,076.13	2,977,216.81
合计	-24,834,076.13	2,977,216.81

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,633,165.83	本报告期系处置子公司投资收益 446 万元，处置其他非流动资产收益 517 万元。
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）	12,047,400.00	本报告期主要系收到江陵县政府给荆州斯米克新材料有限公司的财政扶持款及闵行区政府给公司的商标奖励、浦江镇政府给公司的企业扶持资金、江西丰城市政府给予产品开发扶持资金。
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	26,798,737.41	本报告期系投资性房地产 2014 年度的评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,945,488.00	本报告期主要系上海厂区厂房设备暂时性空置期间计提的折旧。
减：所得税影响额	7,029,602.95	
少数股东权益影响额	2,863,375.94	
合计	32,640,836.35	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.0330	0.0330
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.44%	-0.0403	-0.0496

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人李慈雄、主管会计机构负责人徐泰龙、会计机构负责人杨明华签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师唐炫、王亮签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部

上海斯米克控股股份有限公司

法定代表人： 李慈雄

二〇一五年二月二十六日