

广东长城集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人蔡廷祥、主管会计工作负责人罗晨鹏及会计机构负责人(会计主管人员)杨榕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	59
第九节 财务报告.....	62
第十节 备查文件目录.....	139

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或长城集团	指	广东长城集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广发证券、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
审计机构	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	广东长城集团股份有限公司章程
股东大会	指	广东长城集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东长城集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东长城集团股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	长城集团	股票代码	300089
公司的中文名称	广东长城集团股份有限公司		
公司的中文简称	长城集团		
公司的外文名称	The Great Wall Group Co., Ltd. Guangdong		
公司的外文名称缩写	Great Wall Guangdong		
公司的法定代表人	蔡廷祥		
注册地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道		
注册地址的邮政编码	521031		
办公地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道		
办公地址的邮政编码	521031		
公司国际互联网网址	www.thegreatwall-china.com		
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任锋	王樱
联系地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道	广东省深圳市福强路 4001 号文化创意园 H 馆
电话	0768-2932398	0755-36988132
传真	0768-2931162	0768-2931162
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com	zqb@thegreatwall-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	长城集团证券事务部

四、公司历史沿革

	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	1996年02月01日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
注册资本变更	2003年05月14日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
注册资本变更	2008年03月28日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
股份制改造	2008年07月22日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
注册资本变更	2008年11月19日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
挂牌上市	2010年07月22日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X
注册资本变更	2012年07月11日	广东省潮州市枫溪 区蔡陇大道	445100000000444	44510123113011X	23113011-X

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）	448,608,114.82	415,376,055.36	8.00%	371,313,399.05
营业成本（元）	319,943,843.67	290,365,900.27	10.19%	261,132,694.76
营业利润（元）	9,351,009.55	3,369,710.39	177.50%	13,534,427.86
利润总额（元）	14,474,026.79	12,233,203.12	18.32%	31,109,173.84
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,402,619.45	3,599,658.06	133.43%	20,473,736.69
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,050,569.24	-3,975,989.99	201.88%	5,405,573.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,012,834.44	8,341,998.39	427.61%	11,636,018.31
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2934	0.0556	427.70%	0.0776
基本每股收益（元/股）	0.06	0.02	200.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.02	200.00%	0.14
加权平均净资产收益率	1.07%	0.46%	0.61%	2.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.52%	-0.51%	1.03%	0.70%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00%	150,000,000.00
资产总额（元）	1,163,360,097.40	1,068,808,369.34	8.85%	1,068,808,369.34
负债总额（元）	373,490,168.57	287,341,059.96	29.98%	287,341,059.96
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	789,869,928.83	781,467,309.38	1.08%	781,467,309.38
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.2658	5.2098	1.07%	5.2098
资产负债率	32.10%	26.88%	5.22%	24.53%

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、非经常性损益的项目及金额

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）	-16,161.55	-53,068.82	-605.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,274,941.00	8,958,800.00	17,593,321.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,762.21	-42,238.45	-17,969.86	
减：所得税影响额	770,967.03	1,287,844.68	2,506,582.72	
合计	4,352,050.21	7,575,648.05	15,068,163.26	--

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。

四、重大风险提示

1、成本和费用增加的风险

公司在资产规模、人员规模、销售规模、生产规模等方面不断扩大的同时，公司的运营成本和费用，特别是市场开拓及人员费用也都在不断的增加。如果公司不能进一步扩大销售规模，提高公司的盈利能力，将对公司的收益产生一定的影响。为此，公司将开源节流，在不断提高公司经营业绩的同时，提高公司的管理水平和内部控制水平，优化资源配置，有效的控制好公司的成本和费用。

2、募集资金投向风险

公司河南首期年产2000万只酒瓶建设项目尚处于建设阶段，项目在实施过程中，可能遇到政策变化、市场变化、设备采购价格变化、技术变化等诸多不确定因素的影响，直接影响项目的投资成本、回收期、预定达产规模和预期效益，存在较大

的不确定性。公司将根据自身战略需求，秉持实现募集资金效用最大化的原则，谨慎考虑河南酒瓶项目的后续运作。

3、综合管理水平亟待提高的风险

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

4、应收账款风险

2014年末公司应收账款净值为177,200,970.01元，占当期期末总资产的比例为15.23%，占当期营业收入的比例为39.5%。如果公司不能有效控制和管理应收账款，将会造成应收账款的回收风险。

5、存货金额较大的风险

公司2014年12月31日的存货账面价值为95,109,952.85元，占当期期末总资产的比例为8.18%，占当期的营业收入比例为21.2%，公司若不能加强生产计划管理和库存管理，可能存在存货占用资金余额较大而给公司生产经营带来负面影响的风险。

6、国内市场竞争加剧的风险

由于外销经济环境整体的恶化，陶瓷企业对于国内市场的争夺日趋激烈，对优质营销资源的争夺，成为竞争的重点。这对公司建立和完善内销渠道，提高内销收入，将构成一定的压力。公司将积极开发适销对路的产品，并加大市场推广的力度，同时制定有竞争力的渠道商务政策，多种方式并用，抢占优质的渠道资源。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司巩固经营成果、拓展经营领域、探索战略转型的一年。公司主营系生产销售艺术品陶瓷，面对竞争激烈的国内外市场环境，公司积极谋求新的外延式发展机会，增加利润增长点，努力实现下一阶段的快速发展。

在陶瓷业务方面，子公司深圳长城世家商贸有限公司、广州长城世家投资有限公司及郑州长城世家商贸有限公司经营管理的瓷艺体验馆与长城瓷艺专卖连锁体系一道，已经逐步成为瓷艺礼品销售的主要场所。其中，深圳长城世家商贸有限公司利用其营销管理团队对酒水行业比较熟悉的特点，深挖酒瓶为代表的包装器皿类业务，按照既定规划积极拓展市场，使得酒瓶合作的酒业企业已经有效增加，增加设计与包装材料配套对接的联盟，使得客户对接可以批量化进行。

在寻求外延式增长方面，公司立足于文化产业的战略布局，与新兴产业进行了多次收购的有益尝试，谨慎论证嫁接新兴产业的演进路线，力争打造多轮驱动式的战略布局。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2014年度，公司实现合并营业收入448,608,114.82元，其中，主营业务收入448,608,114.82元；国内销售收入48,993,527.75元，占主营业务收入的10.92%，境外销售399,614,587.07元，占主营业务收入的89.08%；实现净利润8,402,619.45元。

2014年度，销售费用42,155,365.97元，比去年减少4,081,049.55元，减幅为8.83%；管理费用51,783,718.65元，比去年下降3.94%，主要是报告期内公司加强了费用管控，减少不合理的费用支出所致；财务费用13,053,511.78元，比去年减少2097187.36元，降幅为13.84%，主要是汇兑损益减少所致。

2014年度，经营活动产生的现金净流量44,012,834.44元；投资活动产生的现金净流量-205,406,978.98元，比去年减少2.96%；筹资活动产生的现金净流量81,308,141.39元，比去年增加1,271.1%，主要是是借款增加和资产管理计划募集资金增加所致；汇率变动对现金的影响额为429,309.15元；现金及现金等价物的净增加额-79,656,694元。期初现金及现金等价物余额410,123,208.39元，期末现金及现金等价物余额330,466,514.39元。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	448,608,114.82	415,376,055.36	8.00%

驱动收入变化的因素

2014年度公司实现(合并)营业收入448,608,114.82元，其中，主营业务收入448,608,114.82元；内销售收入48,993,527.75元，占主营业务收入的11%，境外销售399,614,587.07元，占主营业务收入的89%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
陶瓷制品业（万只）	销售量	万只	4,923.35	2,946.12	67.11%
	生产量	万只	4,868.8	2,971	63.88%
	库存量	万只	195.89	250.44	-21.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司销售额增长导致销售量增长。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

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

4) 成本

单位：元

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	
主营营业成本	319,943,843.67	100.00%	292,118,804.38	100.00%	9.53%
直接材料	277,611,784.20	86.77%	252,726,707.66	86.52%	9.85%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,155,365.97	46,236,415.52	-8.83%	
管理费用	51,783,718.65	53,906,797.92	-3.94%	
财务费用	13,053,511.78	15,150,699.14	-13.84%	
所得税	6,071,407.34	8,633,545.06	-29.68%	公司内部税收筹划的影响

6) 研发投入

适用 不适用

报告期内，公司已完成“一种结晶釉烧成方法”的项目研究，并已经获得发明专利授权（专利号：ZL 2011 1 0416536.8）。在现有技术中，关于结晶釉的烧成方法研究较少，有文献对烧成制度与结晶釉相关性进行了研究，发现不同的温度变化工艺烧制成的结晶釉花形有很大区别，如温度均匀，过冷却适当，结晶釉晶体的各晶棱以近似相等的速度长大，晶花较一致，而温度不均匀，过冷强烈时，则会有部分晶花出现松枝状或针状纤维晶体。结晶釉的烧成范围很窄，如果温度控制不当，釉面常会出现气泡、针孔等缺陷。本项目在于提供一种结晶釉烧成方法，该方法除了严格控制结晶釉料中各化学成分的比例外，还合理设计了烧制过程中温度升降控制曲线，以防止陶瓷在烧制过程中出现破裂，促使釉料内的组分发生化学反应，形成新物质，并伴有晶体析出且能够不断长大，最后形成花形紧凑，结晶均匀的晶花，得到的结晶釉产品釉面平滑温润，规整度高。

报告期内，公司已完成“一种金色光泽釉及其制备方法”的项目研究，并已经获得发明专利授权（专利号：ZL 2011 1

0417379.2)。金属釉近几年来收到热捧，原因是其具有特殊的装饰效果，添加了金属釉的陶瓷产品釉面在灯光的照射下表面具有金属效果，富贵感倍增。传统的金属釉制作方法得到的金属釉所烧制出来的产品比较暗淡，金属效果一般，且不均匀，强度、硬度较低，而且金色光泽釉最难以制作成功。本公司研究的金色光泽釉制备方法，采用了新的原材料组合，严格控制各成分配比，采用特殊的过程制作方法，得到的金色光泽釉用于陶瓷产品上能够呈现光泽度高的金色，釉面光滑平整，强度和硬度均高于传统的制釉方法，更显富贵韵味。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	7,637,067.10	12,182,280.95	10,471,590.67
研发投入占营业收入比例	1.70%	2.93%	2.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 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	482,041,715.84	411,785,767.41	17.06%
经营活动现金流出小计	438,028,881.40	403,443,769.02	8.57%
经营活动产生的现金流量净额	44,012,834.44	8,341,998.39	427.61%
投资活动现金流入小计	55,002,300.00	5,780.00	951,496.89%
投资活动现金流出小计	260,409,278.98	211,680,485.27	23.02%
投资活动产生的现金流量净额	-205,406,978.98	-211,674,705.27	-2.96%
筹资活动现金流入小计	440,735,000.00	240,000,000.00	83.64%
筹资活动现金流出小计	359,426,858.61	234,069,866.59	53.56%
筹资活动产生的现金流量净额	81,308,141.39	5,930,133.41	1,271.10%
现金及现金等价物净增加额	-79,656,694.00	-199,797,467.24	-60.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同比上升427.61%，主要是收入增加带来的现金流入增加所致；投资活动现金流入小计较上年同比上升951,496.89%，主要是当期收回并购公司股权投资款以及理财产品到期兑现所致；投资活动现金流出小计较上年同比上升23.02%，主要是公司增加了对外投资所致；筹资活动现金流入小计较上年同比上升83.64%，主要是借款增加

所致；筹资活动现金流出小计较上年同比上升53.56%，主要是归还贷款利息增加所致。

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

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	73,906,744.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.47%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	178,833,201.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.25%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年年度报告中披露的发展战略和2014年度经营计划	规划目标情况	完成情况
整体发展战略	公司坚持以“让陶瓷文化传遍全球”为愿景，立足陶瓷文化产业，以现代创意设计为先导，以高端制造为基石，以敏捷可靠的供应链体系为保障，整合国内外资源，面向全球市场，成为中国陶瓷文化产业现代化、规模化、国际化的领军企业，坚持走专业化品牌发展路线，在巩固现有行业地位的基础上，充分发挥公司研发创新、品牌和营销网络优势，将传统工艺和现代创意紧密结合，实现“科技创新、文化创意”，不断为社会创造物质和精神财富，提高企业产品市场占有率。公司将不断弘扬中国陶瓷的文化，扩大在国际及国内的影响力，逐步打造国内外知名的陶瓷品牌，力争成为创意艺术陶瓷行业的龙头企业。同时公司探索艺术陶瓷与文化产业结合,以促进艺术陶瓷和产业合理拓展。	持续推进及完善中，并根据公司实际经营情况，及时调整下一阶段的发展战略。
加强市场营销	努力巩固外贸出口，进一步巩固与大客户的合作；继续开拓国内市场；大力发展陶瓷酒瓶等新型业务。	报告期内，公司积极参加国内外各类展会，在巩固外销客户的基础上，加强国内市场客户的开拓，并积极拓展酒瓶包装业

		务等产品销售渠道。
加强生产管理和技术创新	大力开展节能降耗工作，提高人员效率；加强质量管理，适应创一流品牌的需要；加快产品创新和技术创新，强化知识产权保护。	报告期内，公司动员全员响应节能降耗的号召，减少不必要的支出；精简人员，提高个人效率；狠抓产品质量；在适应市场的情况下不断提升创新能力，及时落实知识产权保护。
人力资源管理和企业文化建设	全面深化绩效考核；重视、做好教育培训工作。	报告期内，公司不断细化全体员工的绩效考核；组织各类教育培训活动，增强员工的知识水平和专业技能。
利用资本优势，整合行业资源公司	通过收购并购拓展公司业务水平和能力	报告期内，公司完成了对宜兴市金鱼陶瓷有限公司10%股权的收购，有利于提升公司在陶瓷酒瓶行业的技术水平、拓展客户资源及增强设计能力等，对公司开拓国内市场具有积极的作用及影响。
结合新型文化产业，铸就新创意	主动寻找战略互补性新兴产业、谨慎论证嫁接新兴产业的演进路线，力图打造双轮驱动式的战略布局。	报告期内，公司根据自身情况考察了多个标的公司，进行了有益的尝试。

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) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
陶瓷制品业	438,967,113.18	127,237,067.24
其他行业	9,641,001.64	1,427,203.91
分产品		
陶瓷类产品	438,967,113.18	127,237,067.24
其他产品收入	9,641,001.64	1,427,203.91
分地区		
中国内地	48,993,527.75	15,976,907.20
境外（含香港）	399,614,587.07	112,687,363.95

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
陶瓷制品业	438,967,113.18	311,730,045.94	28.99%	5.68%	7.36%	-1.11%
其他产品收入	9,641,001.64	8,213,797.73	14.80%	100.00%	100.00%	
分产品						
陶瓷类产品	438,967,113.18	311,730,045.94	28.99%	5.68%	7.36%	-1.11%
其他产品收入	9,641,001.64	8,213,797.73	14.80%	100.00%	100.00%	
分地区						
中国内地	48,993,527.75	33,016,620.55	32.61%	-39.19%	-40.67%	1.68%
境外（含香港）	399,614,587.07	286,927,223.12	28.20%	19.36%	22.24%	-1.69%

3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 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	330,466,514.39	28.41%	412,143,744.39	38.56%	-10.15%	
应收账款	177,200,970.01	15.23%	171,573,607.55	16.05%	-0.82%	
存货	95,109,952.85	8.18%	96,448,104.56	9.02%	-0.84%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	31,402,474.44	2.70%			2.70%	
固定资产	167,029,466.12	14.36%	128,548,742.78	12.03%	2.33%	
在建工程	1,819,374.00	0.16%	4,201,188.78	0.39%	-0.23%	

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	340,000,000.00	29.23%	240,000,000.00	22.45%	6.78%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，主要无形资产情况

项 目	2014.12.31
一、原价合计	309,705,980.61
土地使用权(潮州)	5,819,602.00
土地使用权(河南)	165,708,053.40
土地使用权(华沁)	135,122,000.00
驰名商标权	700,000.00
商标权2	79,300.00
日用细瓷低温快烧工艺专利	30,000.00
长城集团金蝶ERP软件	1,280,000.00
深圳长城金蝶ERP软件	223,931.62
广州长城金蝶ERP软件	595,743.59
深圳天络网站	147,350.00

报告期内，公司获得专利具体内容如下：

1	发明	一种金色光泽釉及其制备方法	ZL 2011 1 0417379.2	1343671	2011.12.14	2014.2.5
2	发明	一种结晶釉烧成方法	ZL 2011 1 0416536.8	1406185	2011.12.14	2014.5.21
3	外观	水壶（十三）	ZL 2014 3 0025207.5	2919884	2014.2.7	2014.8.13
4	外观	水壶（十四）	ZL 2014 3 0025210.7	2919957	2014.2.7	2014.8.13
5	外观	水壶（三）	ZL 2014 3 0025194.1	2919989	2014.2.7	2014.8.13
6	外观	水壶（八）	ZL 2014 3 0025201.8	2920115	2014.2.7	2014.8.13
7	外观	水壶（六）	ZL 2014 3 0025202.2	2920184	2014.2.7	2014.8.13
8	外观	水壶（四）	ZL 2014 3 0025191.8	2920361	2014.2.7	2014.8.13
9	外观	水壶（十）	ZL 2014 3 0025221.5	2920465	2014.2.7	2014.8.13
10	外观	水壶（十二）	ZL 2014 3 0025206.0	2920483	2014.2.7	2014.8.13
11	外观	水壶（十一）	ZL 2014 3 0025204.1	2920566	2014.2.7	2014.8.13
12	外观	水壶（九）	ZL 2014 3 0025203.7	2920632	2014.2.7	2014.8.13
13	外观	水壶（七）	ZL 2014 3 0025213.0	2920636	2014.2.7	2014.8.13
14	外观	水壶（一）	ZL 2014 3 0025196.0	2920655	2014.2.7	2014.8.13
15	外观	水壶（二）	ZL 2014 3 0025195.6	2920701	2014.2.7	2014.8.13
16	外观	水壶（五）	ZL 2014 3 0025193.7	2920767	2014.2.7	2014.8.13

17	外观	水壶（冰雪女神）	ZL 2014 3 0025198.X	2963365	2014.2.7	2014.10.1
----	----	----------	---------------------	---------	----------	-----------

(5) 投资状况分析

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		
30,000,000.00		0.00		100.00%		
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	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
宜兴市金鱼陶瓷有限公司	日用陶瓷、园林陶瓷、陈设艺术陶瓷的制造。	10.00%	自有资金	金鱼陶瓷的股东钱盘华	1,402,474.44	否

2) 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	47,659.18
报告期投入募集资金总额	1,220.6
已累计投入募集资金总额	39,737.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	877.55
累计变更用途的募集资金总额比例	1.84%

募集资金总体使用情况说明

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

2. 募集资金承诺项目情况

√ 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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
创意产品设计中心项目	是	2,000	2,000	2.62	558.38	27.92%	2014年 07月01 日	0	0	否	否
国内营销体系建设项目	是	5,964.38	5,964.38	334.57	4,191.37	70.27%	2014年 07月01 日	-989.05	-4,829.42	否	否
骨质瓷生产线建设项目	是	6,213.67	6,213.67	61.18	2,697.1	43.41%	2014年 07月01 日	752.34	1,929.25	否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	是	1,857.05	979.5	0	979.5	100.00%	2012年 07月01 日	102.12	502.64	否	是
承诺投资项目小计	--	16,035.1	15,157.5 5	398.37	8,426.35	--	--	-134.59	-2,397.53	--	--
超募资金投向											
河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目	是	22,304.9 5	22,304.9 5	822.22	19,310. 82	86.58%	2014年 12月31 日	0	0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,304.9 5	34,304.9 5	822.22	31,310. 82	--	--	0	0	--	--
合计	--	50,340.0 5	49,462.5	1,220.59	39,737. 17	--	--	-134.59	-2,397.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1)“创意产品设计中心项目”未达到计划进度，原因详见本表“募集资金投资项目实施地点变更情况”及“募集资金投资项目实施方式调整情况”内容说明。实现效益为 0，是因为该项目不直接带来经济效益。(2)“国内营销体系建设项目”未达到计划进度，在国内营销体系的建设过程中，由于市场环境发生变化，需根据市场实际情况合理安排销店面铺设的安排及布局，为保障广大投资者的利益，审慎决策，导致实际建设进度比计划进度要慢；实现效益未达预计，主要是因为公司由外销转内销经验不足，对市场预估不够准确，品牌的建立需要一个较长的过程，开设自营店的相关费用较大。(3)“骨质瓷生产线建设项目”未达到计划进度，由于骨质瓷属于高档瓷种，国内市场目前的消费环境决定了消费者对骨质瓷产品消费需求的提升需要一个渐进的过程，加之国内营销体系建设的进度减缓对骨质瓷产品销售也产生一定影响，导致此项目实际建设进度比计划进度要慢；(4)“废弃陶瓷循环利用建设项目”已终止，详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”。(5)“河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目”未达到预计收益，是因为该项目在建尚未投产。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>废弃陶瓷循环利用建设项目：1.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究阶段，整个潮州市的废弃陶瓷基本上作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，由于瓷土原料价格的上涨，以及政府鼓励瓷</p>										

	<p>源循环利用各项政策的逐步落实,使废弃陶瓷作为再生资源的经济价值得到提升。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发,致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始,废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本,逐步提高到每吨 80-100 元,而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下,公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”后续投资效益进行了重新评估,结论是:由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购,在现行的市场价格每吨 80 元时,投资效益较差,达不到公司期望的投资回报水平。公司预测,废弃陶瓷的市场价格从长期来看将呈现稳步提高的态势,本项目存在较大的投资风险。2.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计划为分期建设,经过前期投资建设,已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷,生产出来的再生瓷泥也由本公司自行消化,用于生产低端工艺陶瓷产品,既能帮助公司实现绿色生产的战略目标,也能产生一定的经济效益,基本上达到了预期的阶段性投资目标。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 31,624.08 万元。为提高募集资金的使用效率,降低财务成本,在保证募集资金项目建设的资金需求前提下,公司将超募资金的金额、用途及使用进展情况如下:(1)2011 年 4 月 21 日,经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议审议通过,使用超募资金中的 6,000 万元资金用于提前归还银行贷款,公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。该 6,000 万元贷款已归还。(2)2012 年 9 月 3 日,经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,以超募资金中的 6,000 万元永久性补充流动资金,公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。截止 2012 年 12 月 31 日,该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。(3)为开拓国内陶瓷市场,实现内外需市场均衡化发展,2012 年 11 月 25 日,公司召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》,本项目投资资金拟使用公司上市超募资金中的剩余资金及自筹资金。其中,使用剩余超募资金为 19,624.08 万元、因“废弃陶瓷循环利用建设项目”终止而尚未使用募集资金 877.55 万元及截至 2012 年 10 月 31 日利息收入 1,803.32 万元,合计 22,304.95 万元,其余为自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司出具了无异议的核查意见及独立董事已经对该事项发表了独立意见同意上述事项。2012 年 12 月 13 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过该议案。截止 2014 年 12 月 31 日,公司累计在河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目中使用了超募资金 19,310.82 万元;公司将根据自身战略需求,秉持实现募集资金效用最大化的原则,谨慎考虑河南酒瓶项目的后续运作。截止至 2014 年 12 月 31 日,剩余募集资金余额 10,196.30 万元,全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“创意设计中心建设项目”原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘到合格的工业设计师人才,结合公司国内营销网络的拓展 2012 年 9 月 3 日,经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》,将项目实施地点从潮州、深圳两市,扩展到北京、上海、成都等设计人才较为密集的城市,在这些城市建立设计中心。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、“创意设计中心项目”原计划时间从 2010 年开始至 2012 年 7 月完成项目建设,由于设计中心</p>

	<p>所需的设计团队人才比较高端和稀缺,以及公司在北京、上海建立运营中心的国内市场拓展计划放缓,导致项目的人才招聘进度较慢,相应的专业设备更新投资速度也放缓。2012年9月3日,经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》,将该项目实施进度延长一年,调整后计划于2013年7月实施完成,原调整金额不变。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。2012年9月20日公司2012年第二次临时股东大会决议通过该议案。2、2013年8月16日,公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》,并同意将该议案提交股东大会审议。2013年8月16日,公司独立董事就公司调整募投项目实施计划发表了“公司本次调整募投项目实施计划,符合公司实际经营的需要,不存在损害股东利益的情形,同意公司本次调整募投项目实施计划,并且同意上述调整募投项目实施计划议案在提交下次股东大会审议通过后实施。”的独立意见;2013年8月16日,公司保荐机构广发证券股份有限公司出具了对公司本次调整募投项目实施计划无异议的核查意见;根据已通过的该议案,公司根据当前项目实施的情况,公司拟对项目实施的实施计划适当调整:(1)“创意产品设计中心建设项目”原计划时间从2010年开始至2013年7月完成项目建设,现项目实施进度延长一年,调整后计划于2014年7月实施完成。该项目成功实施的前提是招聘到一流的工业设计师团队。由于我国工业设计行业整体上发展水平较低,优秀的工业设计师仍属于高度稀缺的人才资源。虽经公司通过各种途径选聘,但一直没能物色到足够的设计师,导致该项目无法按计划实施完成。(2)“国内营销体系建设项目”原计划时间从2010年开始至2013年7月完成项目建设,现项目实施进度延长一年,调整后计划于2014年7月实施完成。根据公司国内营销渠道推进的实际情况和发展需要,为降低募集资金的投资风险,节约运营成本,审慎使用募集资金,公司管理层结合市场发展形势,放缓了项目建设速度,因此,需要对募投项目建设周期进行延期调整。(3)“骨质瓷生产线建设项目”原计划时间从2010年开始至2013年7月完成项目建设,现项目实施进度延长一年,调整后计划于2014年7月实施完成。由于目前国内消费者对中高端骨质瓷的接受度还不是很高,国内市场对骨质瓷的消费能力有限,加之公司骨瓷产品的主要指标骨炭含量严格按照国家标准执行,在行业里处于较高的水平,但相应的成本也较高,销售价格也较高,普通消费者无法通过肉眼分辨骨炭含量及产品质量,往往只通过最直观的价格比较进行选择,而公司的骨质瓷产品在价格上不占优势,导致消费者接受度不太理想。为此,公司为降低募集资金的投资风险,审慎使用募集资金,放缓了项目建设速度,需要对募投项目建设周期进行延期调整。</p>
募集资金投资项目	适用
先期投入及置换情况	为保证各募集资金项目得以顺利实施,公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2010年12月21日,公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过,将募集资金36,781,500.00元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年12月31日,剩余募集资金余额101,963,012.87元,全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或	无

其他情况	
------	--

3.募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
创意产品设计中心项目	创意产品设计中心项目	2,000	2.62	558.38	27.92%	2014年07月01日	0	否	否
国内营销体系建设项目	国内营销体系建设项目	5,964.38	334.57	4,191.37	70.27%	2014年07月01日	-989.05	否	否
骨质瓷生产线建设项目	骨质瓷生产线建设项目	6,213.67	61.18	2,697.1	43.41%	2014年07月01日	752.34	否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	废弃陶瓷循环利用建设项目	979.5	0	979.5	100.00%	2012年07月01日	102.12	否	是
合计	--	15,157.55	398.37	8,426.35	--	--	-134.59	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、创意产品设计中心项目：变更原因：原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘到合格的工业设计师人才，结合公司国内营销网络的拓展，将项目实施地点从潮州、深圳两市，扩展到北京、上海、成都等设计人才较为密集的城市，在这些城市建立设计中心；原计划时间从2010年开始至2012年7月完成项目建设，由于设计中心所需的设计团队人才比较高端和稀缺，以及公司在北京、上海建立运营中心的国内市场拓展计划放缓，导致项目的人才招聘进度较慢，相应的专业设备更新投资速度也放缓，将该项目实施进度延长一年，调整后计划于2013年7月实施完成。原计划时间从2010年开始至2013年7月完成项目建设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于2014年7月实施完成。该项目成功实施的前提是招聘到一流的工业设计师团队。由于我国工业设计行业整体上发展水平较低，优秀的工业设计师仍属于高度稀缺的人才资源。虽经公司通过各种途径选聘，但一直没能物色到足够的设计师，导致该项目无法按计划实施完成。决策程序：经公司第二届董事会第八次会议决议、第二届监事会第七次会议决议和2012年第二次临时股东大会审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》；经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》。信息披露情况：2012年9月5日披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》、《第二届董事会第八次会议决议公告》及《第二届监事会第七次会议决议公告》等文件；2012年9月20日披露了《2012年第二次临时股东大会决议公告》；2013年8月20日披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》、《第二届董事会第十三次会议决议公告》及《第二届监事会第十二次会议决议公告》等文件；2014年1月14日披露了《2014年第一次临时股东大会决议公告》。</p> <p>二、国内营销体系建设项目：变更原因：原计划时间从2010年开始至2013年7月完成项目建设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于2014年7月实施完成。根据公司国内营销渠道推进的实际情况和发展需要，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，审慎使用募集资金，公司管理层结合市</p>								

	<p>场发展形势，放缓了项目建设速度，因此，需要对募投项目建设周期进行延期调整。决策程序：经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》。信息披露情况：2013 年 8 月 20 日披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》、《第二届董事会第十三次会议决议公告》及《第二届监事会第十二次会议决议公告》等文件；2014 年 1 月 14 日披露了《2014 年第一次临时股东大会决议公告》。</p> <p>三、骨质瓷生产线建设项目：变更原因：原计划时间从 2010 年开始至 2013 年 7 月完成项目建设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于 2014 年 7 月实施完成。由于目前国内消费者对中高端骨质瓷的接受度还不是很高，国内市场对骨质瓷的消费能力有限，加之公司骨质瓷产品的主要指标骨炭含量严格按照国家标准执行，在行业里处于较高的水平，但相应的成本也较高，销售价格也较高，普通消费者无法通过肉眼分辨骨炭含量及产品质量，往往只通过最直观的价格比较进行选择，而公司的骨质瓷产品在价格上不占优势，导致消费者接受度不太理想。为此，公司为降低募集资金的投资风险，审慎使用募集资金，放缓了项目建设速度，需要对募投项目建设周期进行延期调整。决策程序：经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》。信息披露情况：2013 年 8 月 20 日披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》、《第二届董事会第十三次会议决议公告》及《第二届监事会第十二次会议决议公告》等文件；2014 年 1 月 14 日披露了《2014 年第一次临时股东大会决议公告》。</p> <p>四、废弃陶瓷循环利用建设项目：变更原因：1.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究阶段，整个潮州市的废弃陶瓷基本上作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，由于瓷土原料价格的上涨，以及政府鼓励资源循环利用各项政策的逐步落实，使废弃陶瓷作为再生资源的经济价值得到提升。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发，致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元，而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下，公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”后续投资效益进行了重新评估，结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，达不到公司期望的投资回报水平。公司预测，废弃陶瓷的市场价格从长期来看将呈现稳步提高的态势，本项目存在较大的投资风险。2.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再生瓷泥也由本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的战略目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。决策程序：经公司第二届董事会第八次会议决议、第二届监事会第七次会议决议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于终止个别募投项目的议案》，决定终止该募投项目投资。信息披露情况：2012 年 9 月 5 日披露了《关于调整募投项目实施计划的公告》、《第二届董事会第八次会议决议公告》及《第二届监事会第七次会议决议公告》等文件。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>(1)“创意产品设计中心项目”未达到计划进度或预计收益是由于项目实施地点变更以及项目实施时间延长。实现效益为 0，是因为该项目不直接带来经济效益。(2)“国内营销体系建设项目”未达到计划进度或预计收益是由于项目实施时间延长。实现效益未达预计，主要是因为公司由外销转内销经验不足，对市场预估不过准确，品牌的建立需要一个较长的过程，开设自营店的相关费用较大。(3)“骨质瓷生产线建设项目”未达到计划进度或预计收益是由于项目实施时间延长。(4)“废弃陶瓷循环利用建设</p>

	项目”未达到计划进度或预计收益是由于该项目已提前终止。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	“废弃陶瓷循环利用建设项目”变更后不再继续施行，提前终止。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目	10,069.05	0	0	0.00%	0	2012年11月27日	巨潮资讯网《关于使用部分超募资金投资河南首期2000万只陶瓷酒瓶建设项目的公告》
宜兴市金鱼陶瓷有限公司	3,000	3,000	3,000	100.00%	0	2014年01月27日	巨潮资讯网《关于参股宜兴市金鱼陶瓷有限公司的公告》
潮州市华沁瓷业有限公司	18,000	18,000	18,000	100.00%	0	2014年06月05日	巨潮资讯网《关于收购潮州市华沁瓷业有限公司股权的公告》
合计	31,069.05	21,000	21,000	--	0	--	--

注：上表中，河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目的投资总额不包含超募资金部分。

4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

√ 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
广州长城世家投资有限公司	子公司	贸易	自有资金投资、批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。代办运输服务。	1000 万元	16,663,230.96	-22,775,905.25	2,501,473.36	-5,741,836.32	-5,755,412.61
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	子公司	生产制造	加工、销售各式陶瓷花纸	200 万元	3,861,594.55	3,573,204.73	8,142,600.84	463,237.23	347,427.92
潮州市三江陶瓷原料有限公司	子公司	生产制造	生产、销售：陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177 万元	6,237,408.13	5,597,945.26	11,918,127.10	464,941.44	348,706.08
深圳长城世家商贸有限公司	子公司	贸易	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易；经营进出口业务。	1000 万元	47,631,811.27	-53,949,287.67	26,819,667.18	-7,057,806.33	-7,025,866.08
北京昶城世家商贸有限公司	子公司	贸易	销售日用品、工艺品、文具用品；家具装饰；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	1000 万元	8,571,524.31	8,539,026.73	6,057,684.66	4,620,845.01	4,620,845.01
深圳市世家艺术品投资有	子公司	贸易	艺术品项目投资（具体项目另	1000 万元	11,345,909.36	4,470,719.55	1,094,750.49	-832,464.60	-825,717.71

限公司			行申办); 工艺品销 售, 艺术品 展览策划 (法律、行 政法规、国 务院决定 禁止的项 目除外, 限 制的项目 须取得许 可后方可 经营)。						
深圳万城 投资管理 有限公司	子公司	投资咨询	企业项目 投资及投 资管理; 经 济信息咨 询、财务信 息咨询、企 业投资咨 询、投资咨 询(不含证 券咨询、人 才中介服 务和其他 限制项 目); 企业 管理策划、 企业形象 策划; 为企 业提供管 理服务; 投 资兴办实 业(具体项 目另行申 报)。(法 律、行政法 规禁止的 项目除外, 法律、行政 法规限制 的项目须 取得许可 后方可经	1000 万元	30,478.56	-215,886.06	0	-167,044. 47	-167,079.67

			营) ^						
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	子公司	生产	筹建	22,000.00 万元	214,162,07 4.59	213,881,42 4.87	0	-4,246,69 7.91	-4,246,697.91
郑州长城世家商贸有限公司	子公司	贸易	工艺陶瓷、日用陶瓷及陶瓷制品；家居饰品、工艺礼品、艺术品及包装制品	2000 万元	12,963,776. 70	9,311,327.1 7	566,554.15	-4,085,02 6.24	-4,085,626.28
潮州市华沁瓷业有限公司	子公司	贸易	生产、销售：各类陶瓷制品及陶瓷配套相关产品。	18004.9 万 元	178,202,95 9.37	178,146,64 3.37	0	-1,902,35 6.63	-1,902,356.63

主要子公司、参股公司情况说明

- (1) 广州长城世家投资有限公司实现净利润-5,755,412.61元，同比上升55.05%，是因为公司控制费用，减少开支所致。
- (2) 潮州市万泉陶瓷花纸有限公司实现净利润347,427.92元，同比上升4.39%。
- (3) 潮州市三江陶瓷原料有限公司实现净利润348,706.08元，同比下降54.66%，是因为销售减少20%，导致净利润减少所致。
- (4) 深圳长城世家商贸有限公司实现净利润-7,025,866.08元，同比上升60.21%，是因为公司控制费用，减少开支所致。
- (5) 北京昶城世家商贸有限公司实现净利润4,620,845.01元，同比上升297.06%，是因为增加设计收入所致。
- (6) 深圳市世家会艺术品投资有限公司实现净利润-825,717.71元，同比上升69.99%，是因为公司控制费用，减少开支所致。
- (7) 深圳万城投资管理有限公司实现净利润 -167,079.67元，同比下降242.33%，是因为公司运营启动产生费用所致。
- (8) 河南长城绿色瓷艺科技有限公司实现净利润-4,246,697.91元，同比下降126.87%，是因为公司购买土地使用权导致无形资产摊销增加所致。
- (9) 郑州长城世家商贸有限公司实现净利润-4,085,626.28元，同比上升38.13%，是因为公司控制费用，减少开支所致。

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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
潮州市华沁瓷业有限公司	业务发展需要	自有资金收购	无重大影响

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、行业格局

（1）陶瓷行业历史悠久，专业产区各具特色

陶瓷是古代中国人民的伟大发明，是文化和艺术的载体，是中华民族对人类文明的杰出贡献。中国陶瓷技艺，源远流长。经过数千年的发展，中国陶瓷行业的已经较为成熟，从事陶瓷开发设计及生产制造的企业众多。目前全国已形成广东潮州、江西景德镇、湖南醴陵、江苏宜兴、河北唐山、山东淄博等几大陶瓷产区。潮州作为中国的新瓷都，其艺术陶瓷、日用陶瓷、卫生陶瓷、精细陶瓷四大类产品的产量和销量（包括出口额）均居国内同类产品首位。行业内已经形成一些颇具规模和影响力的企业，长城集团就是中国瓷都的创意艺术陶瓷企业。

（2）缺乏知名品牌，陶瓷行业大而不强

我国是陶瓷生产大国、消费大国和出口大国，含艺术瓷在内的日用瓷年产量约占世界总产量的60%。近些年，我国陶瓷工业的现代化水平大幅提高，部分企业的陶瓷产品和工艺达到了世界先进水平，但总的来说，中国陶瓷行业缺乏国际知名品牌，整个行业大而不强。目前，世界知名的陶瓷品牌主要集中在英国、德国、日本、意大利、西班牙等，这些企业的陶瓷品牌知名度、产品质量和档次都较高。在审美不断变化和消费不断升级的国际背景下，国际陶瓷消费市场已逐渐向中高档产品市场转移，一些集艺术性、装饰性、观赏性和实用性于一体的中、高档艺术陶瓷正越来越受到市场的欢迎。在市场需求方面，欧洲、中东、北美和亚洲是主要的陶瓷需求区域。但在我国各大陶瓷产区，尽管陶瓷企业数量众多，但大多数是外国品牌企业的OEM或ODM代工企业，拥有自主品牌的企业凤毛麟角。长城集团是最早拥有自营进出口权的陶瓷企业，产品畅销世界60多个国家和地区，长城品牌在国际市场拥有较高知名度。

2、行业发展趋势

随着消费者需求档次的提升，人们对陶瓷产品提出了更多更高的新要求，从而促使陶瓷企业不断进行科技创新，加速产品的更新和升级步伐。未来，陶瓷行业将呈现如下五方面的发展趋势：

（1）品牌化

随着市场的不断变化和发展，陶瓷企业的竞争已趋向品牌影响力的竞争，而决定品牌影响力的关键在于研发设计能力、产品质量、工艺技术和市场覆盖能力。研发设计能力和产品质量决定企业能否获得消费者认可，是争取更大的市场份额并保持持续发展的基础。而工艺技术以及市场覆盖能力则直接影响产品的销量，是企业抢占更多市场份额的必要保障。企业逐步向做工精细化、品质艺术化、风格特色化、产品系列化、功能配套耐用化以及向注重安全、卫生、环保和文化内涵方向发展，在此基础上，逐步提高自身品牌的影响力，扩大自身的市场份额。

（2）科技化

随着陶瓷业不断应用新技术，采用新材料，加速高新科技与陶瓷业的融合进程，陶瓷产品日趋呈现科技化的潮流，产品科技含量日渐增高。同时，各种先进的生产工艺和技术设备的应用也为陶瓷产品的高科技化提供了可能。

（3）高档化

陶瓷产品的生产过程中，随着高新技术、高新材料、高新设备的应用，陶瓷产品的档次也日渐呈现高档化的趋势。在这种产业结构升级和陶瓷消费日趋高档化的趋势下，国内一些具有品牌和技术研发优势、具备高档陶瓷设计和生产营销能力的大中型生产商将获得进一步提高市场份额的机会，而以生产附加值低的低档陶瓷为主的众多小型陶瓷生产商将被市场淘汰。

（4）环保化

近几年，绿色环保成为了市场需求的热点，追求陶瓷产品的绿色环保化，也成为陶瓷企业的追逐目标。此外，陶瓷行业也是能耗较大的行业，“节能减排”也将成为该行业环保化的重要内容之一。

（5）智能化

随着社会的进步与发展，生活环境的不断改善和提高，消费者对陶瓷产品的智能化要求越来越高，各种智能化的陶瓷产品也应运而生。

（二）公司发展战略

公司立足陶瓷文化产业，提升文化产业的战略布局、优势市场、目标客户的优化调整，努力实现下一阶段的快速发展。

公司将不断弘扬中国陶瓷的文化，扩大在国际及国内的影响力，逐步打造国内外知名的陶瓷品牌，力争成为创意艺术陶瓷行业的龙头企业。同时公司主动寻找战略互补性新兴产业，力图打造多轮驱动式的战略布局。

（三）公司面临的主要风险及对策

当前，陶瓷行业面临着洗牌的阶段，原从事陶瓷出口的企业不断转向国内市场，这无疑将加大国内市场的竞争。供应链的上下游优质资源的争夺，将会是竞争的重点。这对于公司建设国内分销网络，满足酒水包装业务将构成一定的压力。

公司将围绕“中国梦·长城情”的指导思想，立足艺术陶瓷国际贸易，极力打造“中国礼·长城瓷”的瓷艺连锁品牌，积极开发适销对路的产品，并加大市场品牌推广的力度，抢占优质的渠道资源，并不断的强化理顺供应链体系，利用资本优势，整合行业优势上下游资源，加强品牌的提升塑造，在激烈的竞争中脱颖而出，实现品牌业绩新突破。

（四）经营计划

2015年，是深化改革，实现目标，推动文化长城的一年，公司将不断完善内控体系建设，打造强有力的供应链体系，严格防范经营风险，满足市场营销并成为有效的支撑保障；实现品牌业绩新突破；扩大“长城”品牌的市场占有率；利用资本优势，发挥募集资金的使用效益，整合资源，力图实现内生性增长与外延式增长齐头并进的格局。为此，公司2015年及未来的发展规划主要围绕以下工作展开：

（1）优化营销体系

①努力巩固外贸出口，进一步巩固与大客户的合作，要积极参加国际著名展会，全方位开拓国际市场，特别是以俄罗斯、巴西为代表的东欧、南美、中东等新兴市场出口渠道，形成多元化国际市场结构。要增强全员服务意识，提高整体服务质量，提高市场竞争力。

②继续开拓国内市场。一要加强宣传策划，全面启动品牌战略，加强品牌策划，加大企业及品牌宣传，提高品牌知名度。二要加强市场建设，主攻国内中高端礼品陶瓷市场，加快建立完善内销市场网络。三要加强产品服务。增强全员服务意识，树立一切从市场出发、一切围绕市场的理念，加强营销协调和管理，切实提高服务水平，改善物流配送等服务质量。四要健全完善艺术品销售机制，形成有效可行的经营模式。

③大力发展陶瓷酒瓶等新型业务。发挥长城集团在陶瓷设计、科技研发方面的优势，因此公司将陶瓷包装主要是陶瓷酒瓶作为开拓国内陶瓷市场，扩大国内市场销售，实现内外需均衡化的战略性新兴产业。

④加强电子商务的建设：在现有电子商务平台的基础上，探索更多拓展业务的可能性。

（2）加强生产管理和技术创新

①大力开展节能降耗工作，提高人员效率。进一步增强全员成本意识，全面分解降耗指标，统一考核标准，积极开展小改小革和合理化建议活动，加大奖励力度；全面精细化管理，提高热利用效率。加强物资市场研究，增强预见性，降低采购成本，稳定供应质量。推进设备自动化改造，制定提高设备自动化、流程合理化的改造方案，按照轻重缓急和投入大小分步实施，大力减少人工、降低劳动强度。继续研究落实优化劳动，制定效率优化行动计划，开放思维、开拓思路，积极调整劳动组合，全面实施减员增效。

②加强质量管理，适应创一流品牌的需要。大力开展宣传发动，提高全员质量意识和危机感，认真分析质量管理中存在的薄弱环节、实物质量与国际品牌和国内标杆企业的差距，加强对各质控点的工艺纪律执行情况的抽查、监督力度，严格生产全过程的管理，在质量管理的重点上取得突破。

③加快产品创新和技术创新，强化知识产权保护。一是积极招聘国内外知名设计师、陶艺家担任艺术、设计顾问，提高经典陶瓷设计能力；进一步提高开发人员积极性，拓宽开发设计视野，适应国内外市场需求；进一步完善开发硬件软件条件，加大新工艺的引进和使用。二是积极申报国家专利，提升企业核心竞争力。

（3）充分利用资本市场平台，全面推动并购工作

①拓宽融资渠道

树立多渠道融资观念，在继续发挥以商业银行为主要融资渠道的同时，利用资本市场的优势，积极拓展其它融资渠道，为公司的发展保驾护航。

②积极推进收购兼并业务

公司应加快收购兼并的布局，充分利用资本市场的舞台，寻求外延式增长的突破，为公司新增利润点，提高核心竞争力。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

报告期内会计政策变更的概述

变更日期:

2014 年7 月1 日

变更原因:

2014年1月26日起,中国财政部陆续发布了《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则。根据财政部的要求,上述新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日,财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》,要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日,财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》,要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定,公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

变更前采用的会计政策

中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

变更后采用的会计政策

本次变更后,公司采用的会计政策为中国财政部自2014年1月26日起陆续发布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则和于2014年7月23日修订的《企业会计准则——基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的其他相关准则及有关规定。

本次会计政策变更对公司的影响

本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第30号——财务报表列报〉的通知》(财会[2014]7号),执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》,本公司修改了财务报表中的列报,包括利润表中其他综合收益项目分为两类列报:以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目;以后会计期间不能重分类进损益的项目。

本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第39号——公允价值计量〉的通知》(财会[2014]6号),执行《企业会计准则第39号——公允价值计量》,该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第9号——职工薪酬〉的通知》(财会[2014]8号),执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》,根据该准则的要求在财务报表中进行披露。该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第33号——合并财务报表〉的通知》(财会[2014]10号),执行《企业会计准则第33号——合并财务报表》,通过投资方是否拥有对被投资方的权力,是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额来判断某个被投资方是否应被合并。该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第40号——合营安排〉的通知》(财会[2014]11号),执行《企业会计准则第40号——合营安排》,评估参与合营安排的情况并变更了合营安排的会计政策。该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》(财会[2014]14号),执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》,持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资要求按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《财政部关于印发〈企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露〉的通知》（财会[2014]16号），执行《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。该变更对公司财务报表无重大影响。

本公司根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第37号—金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号），执行《企业会计准则第37号—金融工具列报》。该变更对本公司财务报表无重大影响。

本公司根据中华人民共和国财政部令第76号《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，执行新的《企业会计准则——基本准则》。该变更对本公司财务报表无重大影响。

注：报告期发生会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的，董事会应讨论、分析变更、更正的原因及影响。如涉及追溯调整，应披露对以往各年度财务状况和经营成果的影响金额；如涉及更换会计师事务所，应披露是否就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百五十五条规定的利润分配政策为：（一）股利分配原则：公司的股利分配应本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，保持利润分配政策的连续性和稳定性，制定出科学、合理的分配政策；（二）股利分配形式：公司可以采取现金股利、股票股利或现金股利与股票股利相结合的形式分配股利；（三）股利分配条件：如果公司会计年度盈利，且无弥补亏损、重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应进行年度现金股利分配；如果由于公司业绩、规模增长快速等原因，导致董事会认为出现公司股本规模与经营规模不匹配，或公司股价不能有效反映经营业绩等情形时，可以提出股票股利分配预案；上述所称“重大投资计划或重大现金支出”是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表总资产的百分之三十；根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施；（四）股利分配政策的制订：股利分配政策应由公司董事会负责制订，独立董事应当发表明确意见，并提交股东大会审议批准。在股东大会审议利润分配方案时，应多渠道充分听取中小股东的意见和诉求；（五）股利分配比例：公司每年以现金股利方式分配的股利（包括年度股利分配和中期股利分配）应当不少于公司当年实现的可分配利润的10%；任何三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司在会计年度盈利，且无弥补亏损、重大投资计划或重大现金支出等事项，但公司董事会做出的现金股利分配预案中的现金股利分配金额不符合本章程规定的，董事会应当在利润分配预案和定期报告中详细说明或披露现金股利分配金额不符合本章程规定的原因、未用于股利分配的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见；（六）公司可以进行中期股利分配；（七）未分配利润的使用原则：原则上应根据日常生产经营和发展需要，用于与主营业务有关的流动资产和非流动资产支出；（八）公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金股利，以偿还其占用的资金；（九）股利分配政策的调整：公司可以根据中长期发展战略、投资规划、生产经营规模的变化，以及生产经营业绩的变化等情况调整股利分配政策。调整后的股利分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。有关调整股利分配政策的议案，需要事先征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会应为股东提供网络投票方式参与表决。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	150,000,000
现金分红总额（元）（含税）	3,000,000.00
可分配利润（元）	6,150,843.09
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司目前盈利状况良好，为保护中小投资者的利益，从长远角度回报投资者，使全体股东分享公司成长的经营成果，现拟定公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税）。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、公司 2012 年度利润分配方案为：根据公司的发展战略及重大投资未来对资金的需求情况，公司当前必须集中资金用于经营，以确保公司经营的可持续发展。公司 2012 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，全部利润滚存于公司，仍归属于全部股东所有，未分配利润公司计划用于与主营业务有关的流动资产和非流动资产支出。

2、公司 2013 年度利润分配预案为：根据公司的发展战略及重大投资未来对资金的需求情况，公司当前必须集中资金用于经营，以确保公司经营的可持续发展。公司 2013 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，全部利润滚存于公司，仍归属于全部股东所有，未分配利润公司计划用于与主营业务有关的流动资产和非流动资产支出。

3、鉴于公司目前盈利状况良好，为保护中小投资者的利益，从长远角度回报投资者，使全体股东分享公司成长的经营成果，现拟定公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税）。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	3,000,000.00	8,402,619.45	35.70%
2013 年	0.00	3,599,658.06	0.00%
2012 年	0.00	20,473,736.69	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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度建立和执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，明确了内幕信息和内幕知情人的范围、规范了内幕信息知情人登记备案的程序、确立了内幕信息的保密原则和奖惩措施，使得公司内幕信息管理工作有法可依、有据可循，维护了信息披露的公平性。

报告期内，公司严格按照相关法律法规要求，加大对《内幕信息知情人登记管理制度》等相关制度的执行力度，严格按照规定履行内幕信息流转程序、内幕信息知情人登记程序、严格控制内幕信息知情人范围，并及时向深圳证券交易所和广东证监局报备内幕信息知情人登记情况。

（二）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期	披露索引
钱盘华	宜兴市金鱼陶瓷有限公司 10%的股权	3,000	股权已完成工商过户登记	对公司业务连续性、管理层稳定性不造成影响	1,402,474.44 元		否	不适用	2014 年 01 月 27 日	巨潮资讯网《关于参股宜兴市金鱼陶瓷有限公司的公告》
陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠	潮州市华沁瓷业有限公司	18,000	股权已完成工商过户登记	对公司业务连续性、管理层稳定性不造成影响	-1,902,356.63 元		是	陈虞深为公司实际控制人舅舅,陈得光为实际控制人表兄,陈钦龙为	2014 年 06 月 05 日	巨潮资讯网《关于收购潮州市华沁瓷业有限公司股权的公告》等

								实际控制人姐夫,蔡廷和为实际控制人哥哥,吴淡珠为实际控制人配偶。		
--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--

收购资产情况说明

1、2014年1月27日,公司与宜兴市金鱼陶瓷有限公司实际控制人钱盘华签署了《关于出售和购买宜兴市金鱼陶瓷有限公司10%的股权之股权转让合同》,公司以人民币3000万元投资参股宜兴市金鱼陶瓷有限公司,即通过以收购股权的方式获取金鱼陶瓷10%的股权。本次交易不构成关联交易。

2、公司于2014年6月3日在广东省潮州市与陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠签订《股权转让协议》,公司以人民币18000万元收购后者共同出资设立的潮州市华沁瓷业有限公司100%股权。其中,陈虞深为公司实际控制人舅舅,陈得光为实际控制人表兄,陈钦龙为实际控制人姐夫,蔡廷和为实际控制人哥哥,吴淡珠为实际控制人配偶。本次交易构成关联交易。本次关联交易经公司第二届董事会第十九次会议和2014年第四次临时股东大会审议通过。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用 不适用

1、宜兴市金鱼陶瓷有限公司已完成工商变更。报告期内,金鱼陶瓷对公司净利润的影响为1,402,474.44元。

2、潮州市华沁瓷业有限公司已完成工商变更。报告期内,华沁瓷业对公司净利润的影响为-1,902,356.63元。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司向关联方陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠租赁位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房的房产用以产品的大型展厅及新产品的研发中心。该租赁房地产的用地面积为16,773.37平方米，建筑面积约为26800平方米，租金计算以用地面积数为依据，租赁期限为2012年1月1日至2016年12月31日，租金为2012年1月1日至2012年12月31日，1,127,170.46元/年；2013年1月1日至2014年6月30日，1,239,887.51元/年；2014年1月1日至2016年12月31日，1,363,876.26元/年。2014年5月租赁合同终止，公司向陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠购买取得上述租赁资产。

2、公司于2014年6月3日在广东省潮州市与关联方陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠签订《股权转让协议》，公司以人民币18,000.00万元收购后者共同出资设立的潮州市华沁瓷业有限公司100%股权。截止2014年8月1日，潮州市华沁瓷业有限公司已完成了工商变更手续。

3、2014年4月11日，广东长城集团股份有限公司(以下简称“公司”或“长城集团”)第二届董事会第十七次会议审议通过《关于拟对外投资设立金元惠理长城集团并购系列资产管理计划并认购其产品的议案》，公司拟出资不超过人民币3000万元，设立金元惠理长城并购1号专项资产管理计划。长城集团及控股股东蔡廷祥先生同时对优先级资金承担本息无限连带担保责任，蔡廷祥为公司的控股股东，该项交易构成关联担保。

金元惠理长城并购1号专项资产管理计划(以下简称“本计划”)经向中国证监会完成备案登记手续，于2014年5月12日起进行初始销售，截止到2014年5月29日，该计划募集工作已经顺利结束。该计划资产管理人于2014年5月30日向中国证监会办理完成备案手续并已获书面确认，资产管理合同自该日起正式生效。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东长城集团股份有限公司关联交易公告》	2012年07月04日	巨潮资讯网
《广东长城集团股份有限公司关于拟对外投资设立金元惠理长城集团并购系列资产管理计划的公告》	2014年04月15日	巨潮资讯网

《广东长城集团股份有限公司关于金元惠理长城并购 1 号专项资产管理计划成立的公告》	2014 年 06 月 03 日	巨潮资讯网
《关于收购潮州市华沁瓷业有限公司股权的公告》	2014 年 06 月 05 日	巨潮资讯网
《关于收购潮州市华沁瓷业有限公司股权的进展公告》	2014 年 08 月 01 日	巨潮资讯网

七、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

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
世纪工艺品文化市场有限公司	深圳长城世家商贸有限公司	商铺及办公楼共计面积13,516平方米		2009年06月22日	2015年06月21日	-567.67	合同协议		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
金元惠理长城并购 1 号专项资产管理计 划	2014 年 04 月 15 日	15,000	2014 年 05 月 30 日	12,470	连带责任保 证	1.5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计 (A1)		15,000		报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)		12,470		
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)		15,000		报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)		12,470		
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
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		0		
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)		15,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		12,470		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		15,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		12,470		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				15.79%				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				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、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司潮州枫溪支行	非关联关系	否	保本型理财	3,500	2013年12月31日	2014年01月02日	3.15%	3,500	是	0	0.43	0.43
合计				3,500	--	--	--	3,500	--	0	0.43	0.43
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2014年06月05日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												

(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。

4、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。

八、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	广东长城集团股份有限公司	本公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第 13 号：重大资产重组相关事项》等规定，承诺自终止本次重大资产重组公告之日起至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 12 月 30 日	3 个月	截止 2014 年 12 月 31 日，公司严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司各发起人：蔡廷祥、吴淡珠、任锋、陈素芳、陈得光、柯少玲、陈锦贤、肖少强	由于公司整体变更股份公司时，相关法律对整体变更股份公司涉及的个人所得税的缴纳尚没有明确的规定，公司暂未代本人扣缴相关税款。如果今后国家有关税务主管部门就上述事项要求本人补交税	2010 年 02 月 10 日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日，公司各发起人严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。

		款或承担法律责任，本人愿意按照有关税务主管部门的要求自行补缴税款或承担相应的法律责任。如有有关税务主管部门要求公司承担法律责任，本人愿意按发起设立股份公司时的持股比例承担相应法律责任并对公司因此受到的损失给予补偿。			
	公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠	《避免和消除同业竞争的承诺函》，具体内容为：第一条在本人作为广东长城集团股份有限公司的控股股东或者实际控制人期间或者持有广东长城集团股份有限公司 5% 以上股份期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与广东长城集团股份有限公司构成同业竞争的活动。本人今后如果不是广东长城集团股份有限公司的	2009 年 10 月 15 日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。

		<p>控股股东或实际控制人，本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于广东长城集团股份有限公司主营业务范围内的，则本人将及时告知广东长城集团股份有限公司，并尽可能地协助广东长城集团股份有限公司取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响广东长城集团股份有限公司经营和发展的业务或活动，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制广东长城集团股份有限公司的独立发展； 2、捏造、散布不利于广东长城集团股份有限公司的消息，损害广东长城集团股份有限公司的商誉。 3、利用对广东长城集团 			
--	--	--	--	--	--

		股份有限公司的控制地位施加不良影响,造成广东长城集团股份有限公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动; 4、从广东长城集团股份有限公司招聘专业技术人员,销售人员、高级管理人员。 第四条 本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶,子女配偶的父母,本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶,以及本人投资的企业,同受本承诺函的约束。			
	公司实际控制人,同时作为公司董事、高管的蔡廷祥、吴淡珠	在本人任职期间,每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五,且在离职后半年内,不转让本人所持有的股份;在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不	2009年11月20日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日,公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺,未发现违反承诺的情况。

		超过百分之五十。			
	公司副总经理兼董事、董秘任锋	在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2009年11月20日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日，公司董秘兼副总经理任锋严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人蔡廷祥	如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在差异，导致国家有关税务主管部门认定股份公司在以前年度享受 15% 所得税率条件不成立，且需按 33% 的所得税率补交以前年度所得税差额的情况，本人愿意承担股份公司因此需要补缴的所得税款及相关费用。	2010年02月27日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人蔡廷祥严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人蔡	公司已按规定向主管税务机	2010年02月27日	长期	截止 2014 年 12 月 31 日，公司

	廷祥	<p>关申报 2007 年度应交企业所得税 435.19 万元，截至 2008 年 5 月 31 日，公司已上缴 2007 年度企业所得税款 127.95 万元，并于 2008 年 6 月 10 日向主管税务机关潮州市地方税务局枫溪税务分局申请缓交 2007 年度企业所得税款 307.24 万元，公司承诺在一年内缴纳，缓交申请业经潮州市地方税务局枫溪税务分局批复同意。公司已于 2009 年 6 月清缴上述缓交税款，主管税务机关没有就上述缓交行为要求公司交纳滞纳金或承担法律责任。如果今后国家有关税务主管机关就上述事项要求公司补交滞纳金或承担法律责任，本人愿意按照有关税务主管部门的要求承担滞纳金或相应的法律责任。</p>			<p>控股股东、实际控制人蔡廷祥严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。</p>
	公司实际控制人蔡廷祥及其	<p>公司分别于 1998 年 12 月 29</p>	<p>2010 年 02 月 27 日</p>	<p>长期</p>	<p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司</p>

	配偶吴淡珠	日、2006年12月29日以协议出让方式取得6宗国有土地使用权，面积合计44,718.35平方米。该等国有土地使用权均已办理土地使用证。如公司在上述协议出让国有土地使用权过程中因违反相关法律法规导致公司需要补交相关费用或承担相关损失的，其承诺承担全部费用或损失，并保证公司的利益不因上述事项遭受任何损失。			实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人蔡廷祥	如公司因发行股票并上市之前发生的未能依法缴交社会保险费及住房公积金事由而需要补缴费用、赔偿损失或缴交行政罚款的，本人愿意全额补偿股份公司因此承担的全部费用。	2010年02月27日	长期	截止2014年12月31日，公司控股股东、实际控制人蔡廷祥严格信守承诺，未发现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨文蔚，杨新春
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

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

十一、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

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

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

(1) 2014年9月10日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》(下述简称“预案”)，根据审议通过的预案，公司拟向谈志坚、钱盘华、葛渚中、刘兴、顾云法、鲍玉麟以发行股份及支付现金的方式购买其合计持有的宜兴市金鱼陶瓷有限公司 75%股权；拟向廖若飞、张美贤以发行股份及支付现金的方式购买其合计持有的广州深海软件发展有限公司 100%股权；并向不超过 5 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，用于本次交易的现金对价款的支付，募集配套资金的总额不超过本次交易总额的 25%。

2014年12月30日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》，将该交易终止。

(2) 2015年1月20日公司与广东联讯教育科技有限公司(以下简称为“联讯教育”)股东签订增资扩股协议公司以4000万元人民币向联讯教育增资，认缴联讯教育新增注册资本502.5万元，增资后公司持有联讯教育20%股权出资额。2015年3月20日联讯教育完成上述增资的工商变更登记。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	64,977,750	43.32%				-1,485,000	-1,485,000	63,492,750	42.33%
3、其他内资持股	64,977,750	43.32%				-1,485,000	-1,485,000	63,492,750	42.33%
境内自然人持股	64,977,750	43.32%				-1,485,000	-1,485,000	63,492,750	42.33%
二、无限售条件股份	85,022,250	56.68%				1,485,000	1,485,000	86,507,250	57.67%
1、人民币普通股	85,022,250	56.68%				1,485,000	1,485,000	86,507,250	57.67%
三、股份总数	150,000,000	100.00%				0	0	150,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股东吴淡珠持有的公开发行前已发行股份594万股，报告期内解除限售25%即148.5万股，导致公司的限售股份减少148.5万股，无限售股份增加148.5万股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡廷祥	56,790,000			56,790,000	高管锁定股	长期锁定
吴淡珠	5,940,000	1,485,000		4,455,000	高管锁定股	长期锁定

任锋	2,247,750			2,247,750	高管锁定股	长期锁定
合计	64,977,750	1,485,000	0	63,492,750	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

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

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

报告期末股东总数	7,810		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	4,485				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡廷祥	境内自然人	38.25%	57,375,000		56,790,000	585,000	质押	56,788,700
陈素芳	境内自然人	5.28%	7,920,000			7,920,000	质押	7,920,000
深圳市前海硅谷天堂恒嘉文化创意发展合伙企业(有限合伙)	其他	4.67%	7,000,000			7,000,000		
吴淡珠	境内自然人	3.96%	5,940,000		4,455,000	1,485,000		
任锋	境内自然人	2.00%	2,997,000		2,247,750	749,250		
陈得光	境内自然人	1.30%	1,947,000			1,947,000		
黄雪青	境内自然人	0.80%	1,200,000			1,200,000		
深圳市东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	1,000,000			1,000,000		
应国平	境内自然人	0.64%	956,555			956,555		
彭国群	境内自然人	0.63%	938,210	938,210		938,210		

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	公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系；蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈素芳	7,920,000	人民币普通股	7,920,000
深圳市前海硅谷天堂恒嘉文化创意发展合伙企业(有限合伙)	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
陈得光	1,947,000	人民币普通股	1,947,000
吴淡珠	1,485,000	人民币普通股	1,485,000
黄雪青	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
深圳市东方明珠(集团)股份有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
应国平	956,555	人民币普通股	956,555
彭国群	938,210	人民币普通股	938,210
覃俊	900,000	人民币普通股	900,000
兴业国际信托有限公司-新价值 20 期证券投资集合资金信托计划	801,579	人民币普通股	801,579
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系；蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东黄雪青通过普通证券账户持有 0 股,通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,200,000 股,实际合计持有 1,200,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡廷祥	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任本公司董事长、总经理,广东省人大代表,并兼任中国陶瓷工业协会副会长、中国轻工工艺品进出口商会兼职副会长、广东省陶瓷协会副会长、深圳市	

	潮汕商会名誉会长、深圳潮汕商会战略决策委员会委员、潮州市陶瓷行业协会永远名誉会长、潮州市工商联副会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等荣誉称号。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

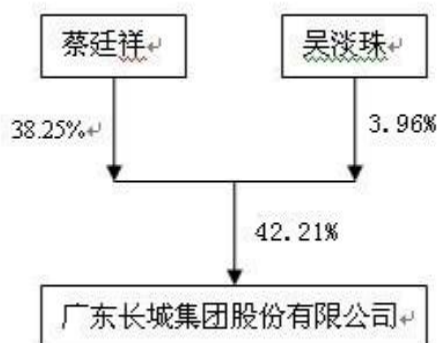
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡廷祥	中华人民共和国	否
吴淡珠	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	蔡廷祥，现任本公司董事长、总经理，广东省人大代表，并兼任中国陶瓷工业协会副会长、中国轻工工艺品进出口商会兼职副会长、广东省陶瓷协会副会长、深圳市潮汕商会名誉会长、深圳潮汕商会战略决策委员会委员、潮州市陶瓷行业协会永远名誉会长、潮州市工商联副会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等荣誉称号。 吴淡珠，现任本公司副董事长、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
蔡廷祥	56,790,000		0	高管锁定股
吴淡珠	4,455,000		0	高管锁定股
任锋	2,247,750		0	高管锁定股

第七节 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

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
蔡廷祥	董事长、总经理	男	49	现任	57,375,000			57,375,000					
吴淡珠	副董事长、副总经理	女	41	现任	5,940,000			5,940,000					
任锋	董事、董秘、副总经理	男	45	现任	2,997,000			2,997,000					
高洪星	董事	男	52	现任									
朱利民	独立董事	男	63	现任									
贡庆怀	独立董事	男	40	现任									
周林	独立董事	男	49	现任									
谢建歆	监事会主席	男	30	现任									
郑舜玲	监事	女	30	现任									
金永丽	监事	女	33	现任									
罗晨鹏	副总	男	42	现任									

	经理、 财务总监												
陈伟雄	副总经理	男	40	现任									
翟振群	董事、 财务总监、 副总经理	男	52	离任									
刘浩	董事	男	47	离任									
候文全	独立董事	男	50	离任									
王铁军	独立董事	男	59	离任									
安宁	独立董事	女	42	离任									
陈睿峰	副总经理	男	38	离任									
合计	--	--	--	--	66,312,000	0	0	66,312,000	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事简历如下：

董事长 蔡廷祥，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，长江商学院高级工商管理硕士。曾任潮州市长城陶瓷制作厂总经理，广东长城集团有限公司董事长。现任本公司董事长、总经理，广东省人大代表，并兼任中国陶瓷工业协会副会长、中国轻工工艺品进出口商会兼职副会长、广东省陶瓷协会副会长、深圳市潮汕商会名誉会长、深圳潮汕商会战略决策委员会委员、潮州市陶瓷行业协会永远名誉会长、潮州市工商联会副会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等荣誉称号。

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

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

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

独立董事 朱利民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1951年出生，中国人民大学政治经济学研究生。曾任北京叉车总厂一分厂团支部书记，国家体改委试点司处长，民政部民福房地产公司副总经理，国家体改委下属中华股份制咨询公司副总经理，中国证监会稽查局、协调部主任，中信建投证券股份有限公司合规总监、监事会主席。现任兴业基金管理有限公司独立董事、焦点科技股份有限公司独立董事、金元证券股份有限公司独立董事。

独立董事 负庆怀，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，专科学历，注册会计师。曾任济南建设设备安装有限公司财务科长、山东万隆齐鲁会计师事务所项目经理。现任山东中诚信会计师事务所董事长。

独立董事 周林，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965年出生，香港理工大学硕士研究生。曾任职于江西省计划委员会、综合开发研究院（中国深圳）副主任研究员。现任综合开发研究院（中国深圳）主任研究员。

2、监事会成员

公司监事会由3名成员组成，其中职工代表1名。公司监事简历如下：

监事会主席 谢建歆，男，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，本科学历。2006年加入本公司，先后任技术研发中心样品室管理员、行政管理中心行政助理、行政管理中心人力资源部经理、人事总监、品牌总监、文化总监。现任公司办公室主任兼监事会主席。

监事 郑舜玲，女，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，本科学历。2008年加入本公司，曾任行政管理中心行政助理、行政人力资源管理中心人事助理、法务专员。现任公司办公室法务负责人。

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

3、高级管理人员

总经理 蔡廷祥，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

副总经理 吴淡珠，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

副总经理 任锋，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

副总经理、财务总监 罗晨鹏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年出生，大学本科学历。曾任职于美的集团股份有限公司。自2013年5月加入广东长城集团股份有限公司，一直从事财务相关工作。

副总经理 陈伟雄，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，本科学历。1994年加入本公司，先后任总经理助理、行政总监、办公室主任。现任本公司项目拓展部总监。

公司现任董监高及离任董监高均未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
高洪星	香港卫视	董事局主席	2009年09月01日		是
高洪星	北京对外经贸大学和人民银行总行研究生部	研究生导师、特聘教授	2003年09月01日		否
朱利民	兴业基金管理有限公司	独立董事	2013年04月01日		是

朱利民	焦点科技股份有限公司	独立董事	2013年12月30日		是
朱利民	金元证券股份有限公司	独立董事	2014年07月31日		是
贲庆怀	山东中诚信会计师事务所	董事长	2006年08月01日		是
周林	综合开发研究院（中国深圳）	主任研究员	2007年02月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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	公司董事、监事报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由公司董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照《公司章程》及《薪酬和考核委员会工作细则》等规定，依据公司经营状况、盈利水平结合其职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共12人，2014年度在公司领取的税前报酬总额为142.14万元。

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
蔡廷祥	董事长、总经理	男	49	现任	36		36
吴淡珠	副董事长、副总经理	女	41	现任	27		27
任锋	副董事长、副总经理	男	45	现任	18		18
高洪星	董事	男	52	现任	0		0
朱利民	独立董事	男	63	现任	5		5
贲庆怀	独立董事	男	40	现任	5		5
周林	独立董事	男	49	现任	5		5
谢建歆	监事会主席	男	30	现任	5.13		5.13
金永丽	监事	女	33	现任	3.84		3.84
郑舜玲	监事	女	30	现任	3.57		3.57

陈伟雄	副总经理	男	42	现任	12		12
罗晨鹏	财务总监、副总经理	男	40	现任	21.6		21.6
翟振群	董事、财务总监、副总经理	男	52	离任	12.3		12.3
刘浩	董事	男	47	离任			
侯文全	独立董事	男	50	离任			
王铁军	独立董事	男	59	离任			
安宁	独立董事	男	42	离任			
陈睿峰	副总经理	男	38	离任			
合计	--	--	--	--	154.44 ²	0	154.44

注：2 上表中，董监高从公司获得的报酬总额未包含公司为其支付的社保、公积金部分。

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
翟振群	董事、财务总监、副总经理	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
刘浩	董事	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
侯文全	独立董事	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
王铁军	独立董事	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
安宁	独立董事	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
陈伟雄	监事	任期满离任	2014年09月29日	换届离任
陈睿峰	副总经理	解聘	2014年09月29日	换届解聘
罗晨鹏	财务总监、副总经理	聘任	2014年09月29日	换届聘任
朱利民	独立董事	被选举	2014年09月29日	换届选举
负庆怀	独立董事	被选举	2014年09月29日	换届选举

周林	独立董事	被选举	2014年09月29日	换届选举
陈伟雄	副总经理	聘任	2014年09月29日	换届聘任

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，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在职员工1054名，构成情况如下：

1、按专业构成划分

分类	2014年末	
	人数	占比
技术人员	88	8.35%
管理办公人员	246	23.34%
生产人员	720	68.31%
合计	1054	100.00%

2、按受教育程度划分

项目	2014年末	
	人数	占比
本科及本科以上	74	7.02%
大专	119	11.29%
大专以下	861	81.69%
合计	1054	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规和规范性文件的要求，强化对公司内部控制的检查，完善公司的法人治理结构，防范及控制经营决策及管理风险，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的要求。

1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享受股东权利，并承担相应义务。股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，充分保护了社会公众股股东的权益。

2、公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规、公司章程等规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、组织机构、财务、人员、资产上独立于控股股东和实际控制人，公司董事会和监事会等内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东及关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用上市公司资金的行为。

3、董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事会下设战略发展、薪酬和考核、提名、审计等四个专门委员会。报告期内，各专门委员会分别按照《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规则》、《审计委员会议事规则》开展工作；各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

4、监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司的重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩的激励约束机制。公司董事会下设的提名委员会、薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度

公司制定的《信息披露制度》规范了公司信息披露行为，确保披露信息真实、准确、完整、及时，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、相关利益者

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

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

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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 05 月 22 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 14 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 22 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 30 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 20 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 09 月 29 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十六次会议	2014 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 01 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 15 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 24 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 05 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 21 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 09 月 12 日

第三届董事会第一次会议	2014 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 09 月 29 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第三届董事会第三次会议	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 30 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司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情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 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 04 月 10 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G15006590012 号
注册会计师姓名	杨文蔚 杨新春

审计报告正文

广东长城集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东长城集团股份有限公司（以下简称“长城集团”）财务报表，包括 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长城集团管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长城集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城集团 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的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：广东长城集团股份有限公司

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	330,466,514.39	412,143,744.39
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		
应收账款	177,200,970.01	171,573,607.55
预付款项	6,295,206.36	5,731,053.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,495,817.78	4,501,326.94
应收股利		
其他应收款	4,830,664.47	6,888,953.89
买入返售金融资产		
存货	95,109,952.85	96,448,104.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	19,647,761.41	
其他流动资产	3,371,886.96	37,908,529.02
流动资产合计	641,418,774.23	735,195,319.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,402,474.44	
投资性房地产		

固定资产	167,029,466.12	128,548,742.78
在建工程	1,819,374.00	4,201,188.78
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	298,844,084.29	169,378,528.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,044,979.69	29,826,741.09
递延所得税资产	1,780,408.63	1,657,848.54
其他非流动资产	2,020,536.00	
非流动资产合计	521,941,323.17	333,613,049.77
资产总计	1,163,360,097.40	1,068,808,369.34
流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	240,000,000.00
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		
应付账款	13,676,921.42	30,622,659.17
预收款项	7,321,020.56	4,448,151.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,965,274.96	5,135,869.45
应交税费	3,114,223.86	4,286,132.83
应付利息	746,993.50	440,000.02
应付股利		
其他应付款	2,357,734.27	1,885,447.20
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		
其他流动负债		367,500.00
流动负债合计	373,182,168.57	287,185,759.96
非流动负债：		
长期借款		
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	308,000.00	155,300.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	308,000.00	155,300.00
负债合计	373,490,168.57	287,341,059.96
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,894,284.84	485,894,284.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,741,748.41	25,489,972.05
一般风险准备		
未分配利润	126,233,895.58	120,083,052.49
归属于母公司所有者权益合计	789,869,928.83	781,467,309.38
少数股东权益		

所有者权益合计	789,869,928.83	781,467,309.38
负债和所有者权益总计	1,163,360,097.40	1,068,808,369.34

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：罗晨鹏

会计机构负责人：杨榕

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	288,860,798.84	332,915,292.78
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		
应收账款	184,130,271.50	172,157,577.86
预付款项	5,778,486.81	4,190,869.94
应收利息	4,495,817.78	4,501,326.94
应收股利		
其他应收款	102,658,759.53	134,060,122.38
存货	70,208,556.15	71,322,700.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	19,647,761.41	
其他流动资产		35,111,622.95
流动资产合计	675,780,452.02	754,259,513.06
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	467,170,488.84	255,768,014.40
投资性房地产		
固定资产	108,446,562.62	114,679,498.59
在建工程		2,077,942.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	4,686,716.37	5,147,656.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,910,912.45	12,916,748.38
递延所得税资产	4,083,309.01	3,394,316.25
其他非流动资产	2,020,536.00	
非流动资产合计	595,318,525.29	393,984,176.27
资产总计	1,271,098,977.31	1,148,243,689.33
流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	240,000,000.00
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		
应付账款	9,885,972.69	26,605,633.42
预收款项	2,980,671.55	543,334.08
应付职工薪酬	5,499,945.75	3,415,297.08
应交税费	2,938,197.89	4,053,655.15
应付利息	746,993.50	440,000.02
应付股利		
其他应付款	16,234,493.97	2,676,031.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		367,500.00
流动负债合计	378,286,275.35	278,101,451.00
非流动负债：		
长期借款		
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	308,000.00	155,300.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	308,000.00	155,300.00
负债合计	378,594,275.35	278,256,751.00
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,894,284.84	485,894,284.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,741,748.41	25,489,972.05
未分配利润	228,868,668.71	208,602,681.44
所有者权益合计	892,504,701.96	869,986,938.33
负债和所有者权益总计	1,271,098,977.31	1,148,243,689.33

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	448,608,114.82	415,376,055.36
其中：营业收入	448,608,114.82	415,376,055.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	432,307,341.12	412,006,344.97
其中：营业成本	319,943,843.67	290,365,900.27
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	4,115,063.82	3,298,652.32
销售费用	42,155,365.97	46,236,415.52
管理费用	51,783,718.65	53,906,797.92
财务费用	13,053,511.78	15,150,699.14
资产减值损失	1,255,837.23	3,047,879.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,949,764.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,949,764.15	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,351,009.55	3,369,710.39
加：营业外收入	5,330,570.38	9,052,680.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	207,553.14	189,187.67
其中：非流动资产处置损失	16,161.55	53,068.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,474,026.79	12,233,203.12
减：所得税费用	6,071,407.34	8,633,545.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,402,619.45	3,599,658.06
归属于母公司所有者的净利润	8,402,619.45	3,599,658.06
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	8,402,619.45	3,599,658.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,402,619.45	3,599,658.06
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.02
（二）稀释每股收益	0.06	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：罗晨鹏

会计机构负责人：杨榕

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	428,509,069.72	405,783,511.36
减：营业成本	309,759,838.07	292,147,342.18
营业税金及附加	3,952,305.15	3,146,671.83
销售费用	26,374,616.78	11,717,706.30
管理费用	40,896,561.09	34,943,511.00
财务费用	13,117,681.46	15,234,062.64
资产减值损失	4,791,817.77	10,368,852.80
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	-6,949,764.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,949,764.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,666,485.25	38,225,364.61
加：营业外收入	5,275,024.22	8,758,800.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	177,151.43	173,168.82
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,764,358.04	46,810,995.79
减：所得税费用	5,246,594.41	7,072,819.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,517,763.63	39,738,176.48
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
六、综合收益总额	22,517,763.63	39,738,176.48
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	451,703,111.77	376,582,618.10
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	19,200,279.96	18,566,735.93
收到其他与经营活动有关的现金	11,138,324.11	16,636,413.38
经营活动现金流入小计	482,041,715.84	411,785,767.41
购买商品、接受劳务支付的现金	335,353,375.13	286,267,791.02
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	54,374,063.62	57,027,198.05
支付的各项税费	13,156,484.37	24,434,361.21
支付其他与经营活动有关的现金	35,144,958.28	35,714,418.74
经营活动现金流出小计	438,028,881.40	403,443,769.02

经营活动产生的现金流量净额	44,012,834.44	8,341,998.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	
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	2,300.00	5,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,002,300.00	5,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,409,278.98	176,680,485.27
投资支付的现金	78,000,000.00	35,000,000.00
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	180,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	260,409,278.98	211,680,485.27
投资活动产生的现金流量净额	-205,406,978.98	-211,674,705.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	440,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	735,000.00	
筹资活动现金流入小计	440,735,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,426,858.61	13,719,866.59
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		350,000.00
筹资活动现金流出小计	359,426,858.61	234,069,866.59
筹资活动产生的现金流量净额	81,308,141.39	5,930,133.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的	429,309.15	-2,394,893.77

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-79,656,694.00	-199,797,467.24
加：期初现金及现金等价物余额	410,123,208.39	609,920,675.63
六、期末现金及现金等价物余额	330,466,514.39	410,123,208.39

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	433,062,998.55	358,130,774.57
收到的税费返还	18,459,577.87	17,640,327.40
收到其他与经营活动有关的现金	10,828,773.54	15,857,657.43
经营活动现金流入小计	462,351,349.96	391,628,759.40
购买商品、接受劳务支付的现金	328,171,705.81	287,501,211.24
支付给职工以及为职工支付的现金	43,480,812.88	34,871,754.76
支付的各项税费	11,337,760.09	13,788,405.99
支付其他与经营活动有关的现金	25,429,794.81	12,145,405.21
经营活动现金流出小计	408,420,073.59	348,306,777.20
经营活动产生的现金流量净额	53,931,276.37	43,321,982.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	
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		5,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,000,000.00	5,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	483,140.00	4,503,890.00
投资支付的现金	258,000,000.00	263,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	258,483,140.00	267,503,890.00
投资活动产生的现金流量净额	-203,483,140.00	-267,498,110.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	440,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,628,095.22	5,369,582.25
筹资活动现金流入小计	499,628,095.22	245,369,582.25
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,426,858.61	13,719,866.59
支付其他与筹资活动有关的现金	33,116,013.86	56,142,440.69
筹资活动现金流出小计	392,542,872.47	289,862,307.28
筹资活动产生的现金流量净额	107,085,222.75	-44,492,725.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	432,682.94	-2,230,044.61
五、现金及现金等价物净增加额	-42,033,957.94	-270,898,897.44
加：期初现金及现金等价物余额	330,894,756.78	601,793,654.22
六、期末现金及现金等价物余额	288,860,798.84	330,894,756.78

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	150,000,000.00				485,894,284.84					25,489,972.05		120,083,052.49		781,467,309.38
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	150,000,000.00				485,894,284.84			25,489,972.05		120,083,052.49			781,467,309.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,251,776.36		6,150,843.09			8,402,619.45
(一)综合收益总额										8,402,619.45			8,402,619.45
(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								2,251,776.36		-2,251,776.36			
1. 提取盈余公积								2,251,776.36		-2,251,776.36			
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	150,000,000.00				485,894,284.84				27,741,748.41		126,233,895.58		789,869,928.83

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	150,000,000.00				485,894,284.84				21,516,154.40		120,457,212.08		777,867,651.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00				485,894,284.84				21,516,154.40		120,457,212.08		777,867,651.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									3,973,817.65		-374,159.59		3,599,658.06
(一) 综合收益总额											3,599,658.06		3,599,658.06
(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								3,973,817.65		-3,973,817.65			
1. 提取盈余公积								3,973,817.65		-3,973,817.65			
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	150,000,000.00				485,894,284.84			25,489,972.05		120,083,052.49			781,467,309.38

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	150,000,000.00				485,894,284.84				25,489,972.05	208,602,052.49	869,986,907.38

	000.00				84.84				2.05	,681.44	38.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				485,894,284.84				25,489,972.05	208,602,681.44	869,986,938.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,251,776.36	20,265,987.27	22,517,763.63
（一）综合收益总额										22,517,763.63	22,517,763.63
（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									2,251,776.36	-2,251,776.36	
1. 提取盈余公积									2,251,776.36	-2,251,776.36	
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	150,000,000.00				485,894,284.84				27,741,748.41	228,868,668.71	892,504,701.96

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	150,000,000.00				485,894,284.84				21,516,154.40	172,838,322.61	830,248,761.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				485,894,284.84				21,516,154.40	172,838,322.61	830,248,761.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,973,817.65	35,764,358.83	39,738,176.48
（一）综合收益总额										39,738,176.48	39,738,176.48
（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									3,973,817.65	-3,973,817.65	

									.65	17.65	
1. 提取盈余公积									3,973,817.65	-3,973,817.65	
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	150,000,000.00				485,894,284.84				25,489,972.05	208,602,681.44	869,986,938.33

三、公司基本情况

1、历史沿革和变更情况

广东长城集团股份有限公司（以下简称“长城集团”、“公司”）前身系广东长城集团有限公司，于1996年2月1日在潮州市工商行政管理局注册成立，取得注册号为44510000000444号企业法人营业执照，注册资本1,000万元，由潮州市长城陶瓷制作厂出资750万元，占注册资本的75%；潮州市长城陶瓷制作厂有限公司出资150万元，占注册资本的15%；潮州市南方工艺制品厂有限公司出资100万元，占注册资本的10%。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司于2012年4月24日召开的2012年年度股东大会决议及公司章程规定，公司按2011年12月31日总股本100,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后公司注册资本及股本为150,000,000元。

2、行业性质

公司属于陶瓷制品业。

3、经营范围及主要产品

公司经营范围：生产、销售：工艺陶瓷、骨质瓷、抗菌镁质瓷、电子功能陶瓷（电感陶瓷、电阻陶瓷、电容陶瓷、光纤连接器陶瓷插芯、陶瓷基板、新能源陶瓷、结构陶瓷）及其它各类陶瓷产品，电子产品（不含电子出版物），包装制品（不含印刷）及陶瓷相关配套的藤、竹、木、铁、布、革、树脂、聚酯、橡胶、玻璃、五金、塑料、不锈钢制品；手机、计算机软件开发、销售；销售：机械设备（不含汽车），五金交电，化工产品（不含危险化学品），家具，建筑材料，针、纺织品，金属材料，家居用品，日用百货，文化艺术品（不含文物）；设计、策划、代理、发布各类广告；商务信息咨询（不含限制项目）；市场建设项目投资与资产管理；货物进出口、技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）

公司的主要产品：日用陶瓷、艺术陶瓷。

4、公司法定地址

广东省潮州市枫溪区蔡陇管区。

5、财务报告的批准报出

本财务报告于2015年4月10日经公司董事会批准报出。

6、合并财务报表范围

截止2014年12月31日，公司合并财务报表范围情况如下：

子公司名称
广州长城世家投资有限公司
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司
潮州市三江陶瓷原料有限公司
深圳长城世家商贸有限公司
北京昶城世家商贸有限公司
深圳市世家会艺术品投资有限公司
深圳万城投资管理有限公司
郑州长城世家商贸有限公司
河南长城绿色瓷艺科技有限公司
潮州市华沁瓷业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

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：

公司及各子公司销售各类陶瓷制品。公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计

量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对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。

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

(2) 按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
应收出口退税款组合	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）	5.00%	5.00%
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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
应收出口退税款组合	0.00%	0.00%

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品和产成品等。

(2) 存货的核算

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

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(6) 包装物的摊销方法：

包装物采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

15、固定资产

(1) 确认条件

a、固定资产确认条件使用年限超过一年以上的房屋建筑物、机械设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。b、固定资产的分类：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备。c、固定资产计价外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账价值；以债务重组取得的固定资产，对受让的固定资产按其公允价值入账。d、固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定。e、固定资产减值准备：公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；④已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.375
机械设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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

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

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- ⑤非货币性交易换入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。
- ⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

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

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

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

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

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开

发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

24、收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

对于国内销售，公司将产品按照协议合同运至约定交货地点，由买方确认接收并验收合格后确认收入。

对于出口销售，公司根据销售合同规定的贸易条款，将出口产品按照合同规定办理出口报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(2) 提供劳务

劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

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

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；

- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，将已发生的劳务成本计入当期损益；
- ③已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入，将已发生的劳务成本计入当期损益。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

25、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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、其他重要的会计政策和会计估计

利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

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

重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如

偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。2014 年修订的《企业会计准则第 37 号金融工具列报》公司在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。	第三届董事会第三次会议审议通过	

(1) 会计政策变更

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。2014 年修订的《企业会计准则第 37 号金融工具列报》公司在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号 -- 财务报表列报（2014年修订）》	根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，将“其他流动负债”和“其他非流动负债”的政府补助分类至“递延收益”列报；	递延收益	522,800.00
		其他非流动负债	-155,300.00
		其他流动负债	-367,500.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、销售额	3%、6%、17%
营业税	服务业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税的	7%
企业所得税	应缴纳流转税的	注（1）、不同企业所得税税率纳税主体的情况
教育费附加	应缴纳流转税的	3%
地方教育附加	应缴纳流转税的	2%

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
纳税主体名称 所得税税率	
母公司	15%
广州长城世家有限责任公司	25%
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	25%
潮州市三江陶瓷原料有限公司	25%
深圳长城世家商贸有限公司	25%
北京昶城世家商贸有限公司	25%
深圳市世家会艺术品投资有限公司	25%
深圳万城投资管理有限公司	25%
郑州长城世家商贸有限公司	25%
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	25%
潮州市华沁瓷业有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税优惠：

公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，2012年公司通过广东省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201244000183，发证日期是2012年9月12日，有效期为3年。根据《企业所得税法》（2008）及其《实施条例》（2008），公司自2012年1月1日至2014年12月31日享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

公司及公司子公司潮州市万泉陶瓷花纸有限公司、潮州市三江陶瓷原料有限公司、广州长城世家投资有限公司、深圳长城世家商贸有限公司、北京昶城世家商贸有限公司、深圳市世家会艺术品投资有限公司、郑州长城世家商贸有限公司为增值税一般纳税人产品销售收入按17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。公司子公司北京昶城世家商贸有限公司的设计业务，按设计收入的6%计算销项税。公司之子公司深圳万城投资管理有限公司，为增值税小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税。

2012年11月1日起，公司提供有形动产租赁服务按照17%的税率计算增值税销项税额。

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

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	326,803.19	301,204.88
银行存款	330,081,366.59	409,639,356.10
其他货币资金	58,344.61	2,203,183.41
合计	330,466,514.39	412,143,744.39

其他说明

截至2014年12月31日，其他货币资金余额58,344.61元为支付宝存款余额。

截至2014年12月31日，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

2、衍生金融资产

适用 不适用

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	188,251,935.19	100.00%	11,050,965.18	5.87%	177,200,970.01	181,428,995.25	100.00%	9,855,387.70	5.43%	171,573,607.55

合计	188,251,935.19	100.00%	11,050,965.18	5.87%	177,200,970.01	181,428,995.25	100.00%	9,855,387.70	5.43%	171,573,607.55
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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	180,679,094.80	9,033,954.75	5.00%
1 年以内小计	180,679,094.80	9,033,954.75	5.00%
1 至 2 年	1,843,938.46	184,393.85	10.00%
2 至 3 年	5,159,171.93	1,547,751.58	30.00%
3 至 4 年	569,730.00	284,865.00	50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	188,251,935.19	11,050,965.18	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

无

(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 1,195,577.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 28,769,419.66 元，占应收账款总额的比例为 15.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,961,320.74 元。

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	5,827,138.05	92.56%	5,625,650.07	98.16%
1 至 2 年	468,068.31	7.44%	72,126.00	1.26%
2 至 3 年			33,277.15	0.58%
合计	6,295,206.36	--	5,731,053.22	--

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：

截至2014年12月31日，预付款项余额中不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2014年12月31日，公司预付款项余额前五名的供应商金额合计4,187,019.58 元，占预付款项余额的比例为66.51%。

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,495,817.78	4,501,326.94
合计	4,495,817.78	4,501,326.94

6、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	5,012,449.56	100.00%	181,785.09	3.63%	4,830,664.47	7,065,561.58	100.00%	176,607.69	2.50%	6,888,953.89
合计	5,012,449.56	100.00%	181,785.09	3.63%	4,830,664.47	7,065,561.58	100.00%	176,607.69	2.50%	6,888,953.89

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	702,213.28	35,110.67	5.00%
1 年以内小计	702,213.28	35,110.67	5.00%
1 至 2 年	66,881.61	6,688.17	10.00%
2 至 3 年	260,209.20	78,062.76	30.00%
3 至 4 年	123,847.00	61,923.50	50.00%
4 至 5 年			70.00%
合计	1,153,151.09	181,785.09	100.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

(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 5,177.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
备用金	109,487.35	176,350.78
押金/保证金	959,709.17	1,880,078.32
增值税出口退税	3,859,298.47	4,899,372.39
其他	83,954.57	109,760.09
合计	5,012,449.56	7,065,561.58

(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
第一名	出口退税	3,859,298.47	1 年以内	76.99%	
第二名	押金/保证金	144,750.00	1 年以内	2.89%	7,237.50
第三名	押金/保证金	72,960.00	3-4 年	1.46%	36,480.00
第四名	押金/保证金	60,000.00	1 年以内	1.20%	3,000.00
第五名	押金/保证金	50,000.00	1 年以内	1.00%	2,500.00
合计	--	4,187,008.47	--	83.54%	49,217.50

7、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	1,204,478.42		1,204,478.42	1,311,979.11		1,311,979.11
在产品	21,844,580.18		21,844,580.18	22,865,828.00		22,865,828.00
库存商品	69,633,351.52	1,222,425.47	68,410,926.05	71,767,624.28	1,365,875.80	70,401,748.48
包装物	108,517.87		108,517.87	577,511.87		577,511.87
发出商品	3,541,450.33		3,541,450.33	1,291,037.10		1,291,037.10
合计	96,332,378.32	1,222,425.47	95,109,952.85	97,813,980.36	1,365,875.80	96,448,104.56

(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	
库存商品	1,365,875.80	55,082.35		198,532.68		1,222,425.47
合计	1,365,875.80	55,082.35		198,532.68		1,222,425.47

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金元惠理长城并购 1 期专项资产管理计划	28,000,000.00	
减：专项资产管理计划净损益	-8,352,238.59	

合计	19,647,761.41
----	---------------

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,371,886.96	2,908,529.02
建行理财产品		35,000,000.00
其他		
合计	3,371,886.96	37,908,529.02

其他说明：

无

10、可供出售金融资产

不适用

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宜兴市金 鱼陶瓷有 限公司		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44	
小计		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44	
合计		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44	

其他说明

无

12、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
一、账面原值：						
1.期初余额	134,438,703.33	28,095,075.78	12,659,064.30	7,455,116.62		182,647,960.03
2.本期增加金额	46,922,925.35	2,077,942.00	234,240.74	112,230.77		49,347,338.86
(1) 购置			234,240.74	112,230.77		346,471.51
(2) 在建工程转入	2,044,925.35	2,077,942.00				4,122,867.35
(3) 企业合并增加	44,878,000.00					44,878,000.00
3.本期减少金额			31,551.87			31,551.87
(1) 处置或报废			31,551.87			31,551.87
4.期末余额	181,361,628.68	30,173,017.78	12,861,753.17	7,567,347.39		231,963,747.02
二、累计折旧						
1.期初余额	29,753,306.81	12,908,452.02	7,546,691.69	3,890,766.73		54,099,217.25
2.本期增加金额	5,937,254.11	2,411,519.10	1,505,913.61	993,467.15		10,848,153.97
(1) 计提	5,937,254.11	2,411,519.10	1,505,913.61	993,467.15		10,848,153.97
3.本期减少金额			13,090.32			13,090.32
(1) 处置或报废			13,090.32			13,090.32
4.期末余额	35,690,560.92	15,319,971.12	9,039,514.98	4,884,233.88		64,934,280.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	145,671,067.76	14,853,046.66	3,822,238.19	2,683,113.51		167,029,466.12
2.期初账面价值	104,685,396.52	15,186,623.76	5,112,372.61	3,564,349.89		128,548,742.78

(2) 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
华沁长城陶瓷体验馆	44,256,252.71	正在申请办理

其他说明

2014年度折旧额为10,848,153.97元，本期累计折旧增加数包括本期计提以及购进增加。

2014年度由在建工程转入固定资产原价为4,122,867.35元。

公司报告期末不存在暂时闲置固定资产。

公司报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

公司报告期末不存在经营租赁租出的固定资产。

13、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
在安装设备				2,077,942.00		2,077,942.00
建筑工程	1,819,374.00		1,819,374.00	2,123,246.78		2,123,246.78
合计	1,819,374.00		1,819,374.00	4,201,188.78		4,201,188.78

(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
骨质瓷生产线工程	63,585,400.00	2,077,942.00		2,077,942.00				-				募股资金
河南长	323,740	2,123,246.78	1,741,052.22	2,044,922.56		1,819,374.00	1.19%	1.19				其他

城绿色 瓷艺科 技有限 公司产 业园	000.00	6.78	2.57	5.35		4.00						
合计	387,325, 400.00	4,201,18 8.78	1,741,05 2.57	4,122,86 7.35		1,819,37 4.00	--	--				--

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、油气资产

适用 不适用

16、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
一、账面原值					
1.期初余额	171,527,655.40	30,000.00	2,856,582.05	147,350.00	174,561,587.45
2.本期增加金额	135,122,000.00		22,393.16		135,144,393.16
(1) 购置			22,393.16		22,393.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	135,122,000.00				135,122,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	306,649,655.40	30,000.00	2,878,975.21	147,350.00	309,705,980.61
二、累计摊销					

1.期初余额	3,953,647.64	22,083.50	1,204,871.90	2,455.83	5,183,058.87
2.本期增加金额	5,143,283.45	5,000.04	501,084.00	29,469.96	5,678,837.45
(1) 计提	5,143,283.45	5,000.04	501,084.00	29,469.96	5,678,837.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,096,931.09	27,083.54	1,705,955.90	31,925.79	10,861,896.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	297,552,724.31	2,916.46	1,173,019.31	115,424.21	298,844,084.29
2.期初账面价值	167,574,007.76	7,916.50	1,651,710.15	144,894.17	169,378,528.58

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%。

17、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
长城集团研发中心 装修	26,699.84		26,699.84		
长城集团实验中心 装修	27,000.00		27,000.00		
长城集团展厅装修 费用	9,844,798.70		3,227,674.20		6,617,124.50
长城集团展厅展陈 费用	2,085,000.00		781,599.96		1,303,400.04
长城集团厂区外亮 化工程等	175,151.25		128,516.41		46,634.84

七丛松排沟重建工程	359,890.00		148,920.00		210,970.00
贵州仁怀直营店装修及广告牌租用费	398,208.59		176,758.85		221,449.74
广州长城直营、联营店装修费	1,906,670.11		1,220,546.53		686,123.58
深圳长城展厅装修费用	4,851,593.85		3,394,651.90		1,456,941.95
北京昶城办公室装修	68,555.42		24,195.96		44,359.46
郑州运营中心	10,083,173.33	27,442.00	2,163,973.08		7,946,642.25
骨质瓷车间装修费用		520,000.00	8,666.67		511,333.33
合计	29,826,741.09	547,442.00	11,329,203.40		19,044,979.69

其他说明

无

18、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	11,869,390.80	1,780,408.63	11,050,702.13	1,657,848.54
合计	11,869,390.80	1,780,408.63	11,050,702.13	1,657,848.54

(2) 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
可抵扣暂时性差异	585,784.94	347,169.06
可抵扣亏损	113,704,769.89	87,237,450.09
合计	114,290,554.83	87,584,619.15

(3) 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
----	------	------	----

2015 年	2,593,351.08	2,593,351.08	
2016 年	17,823,569.19	18,909,047.27	
2017 年	23,286,593.73	25,734,381.60	
2018 年	38,510,084.96	40,000,670.14	
2019 年	31,491,170.93		
合计	113,704,769.89	87,237,450.09	--

其他说明：

截止2014年12月31日，公司不存在未经抵销的递延所得税负债。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	2,020,536.00	
合计	2,020,536.00	

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	240,000,000.00	240,000,000.00
合计	340,000,000.00	240,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司信用借款系公司以信用保证向银行取得的借款，公司抵押借款系公司以公司子公司的土地使用权作为抵押担保而取得的借款，公司保证借款系公司实际控制人蔡延祥先生提供连带责任担保取得的借款。公司报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

21、衍生金融负债

适用 不适用

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	13,676,921.42	30,622,659.17
合计	13,676,921.42	30,622,659.17

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物销售款	7,321,020.56	4,448,151.29
合计	7,321,020.56	4,448,151.29

24、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	5,125,417.75	52,555,050.91	51,715,193.70	5,965,274.96
二、离职后福利-设定提存计划	10,451.70	2,840,533.35	2,850,985.05	
合计	5,135,869.45	55,395,584.26	54,566,178.75	5,965,274.96

(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	5,111,327.74	49,045,418.93	48,191,471.71	5,965,274.96
2、职工福利费		1,612,990.27	1,612,990.27	
3、社会保险费	5,624.01	1,097,127.34	1,102,751.35	
其中：医疗保险费	4,977.00	866,862.74	871,839.74	
工伤保险费	248.85	114,352.50	114,601.35	

生育保险费	398.16	115,912.10	116,310.26	
4、住房公积金	8,466.00	381,216.89	389,682.89	
5、工会经费和职工教育经费		112,320.48	112,320.48	
非货币性福利		305,977.00	305,977.00	
合计	5,125,417.75	52,555,050.91	51,715,193.70	5,965,274.96

(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	9,954.00	2,625,823.17	2,635,777.17	
2、失业保险费	497.70	214,710.18	215,207.88	
合计	10,451.70	2,840,533.35	2,850,985.05	

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	441,953.09	1,451,673.02
企业所得税	2,238,490.08	2,521,788.12
个人所得税	81,046.27	84,756.22
城市维护建设税	195,500.18	121,139.54
教育费附加	128,637.24	97,554.11
地方教育附加	21,854.80	1,122.54
堤围费	2,067.30	3,451.74
资源税	3,690.00	3,225.00
印花税	984.90	995.20
水利基金		427.34
合计	3,114,223.86	4,286,132.83

其他说明：

无

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	746,993.50	440,000.02
合计	746,993.50	440,000.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

期末余额中不存在逾期未支付的利息。

27、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
往来款	735,000.00	
押金/保证金	455,929.77	238,000.00
租金及水电费	889,806.13	1,419,180.17
其他	276,998.37	228,267.03
合计	2,357,734.27	1,885,447.20

28、一年内到期的非流动负债

不适用

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助		367,500.00
合计		367,500.00

其他说明：

无

30、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	155,300.00	3,000,000.00	2,847,300.00	308,000.00	政府拨款
合计	155,300.00	3,000,000.00	2,847,300.00	308,000.00	--

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
广东陶瓷创意文化体验馆	155,300.00				155,300.00	与资产相关
公共展示服务平台		3,000,000.00	2,847,300.00		152,700.00	与资产相关
合计	155,300.00	3,000,000.00	2,847,300.00		308,000.00	--

其他说明：

无

31、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	150,000,000.00						150,000,000.00

其他说明：

无

32、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）	485,894,284.84			485,894,284.84
合计	485,894,284.84			485,894,284.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、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	25,489,972.05	2,251,776.36		27,741,748.41
合计	25,489,972.05	2,251,776.36		27,741,748.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内按母公司弥补亏损后当年净利润的10%计提法定盈余公积。

34、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	120,083,052.49	120,457,212.08
调整后期初未分配利润	120,083,052.49	120,457,212.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,402,619.45	3,599,658.06
减：提取法定盈余公积	2,251,776.36	3,973,817.65
期末未分配利润	126,233,895.58	120,083,052.49

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。

35、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	448,608,114.82	319,943,843.67	415,376,055.36	290,365,900.27
合计	448,608,114.82	319,943,843.67	415,376,055.36	290,365,900.27

36、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	3,506.35	3,506.35
城市维护建设税	2,399,039.32	1,922,587.76
教育费附加	1,027,585.58	823,963.00
地方教育附加	684,932.57	548,595.21
合计	4,115,063.82	3,298,652.32

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	10,369,232.31	12,810,319.46
租赁费和物业管理水电费	11,972,495.16	12,113,768.28
折旧与摊销	5,028,254.17	6,123,171.17
展览费	4,628,420.60	5,090,924.11
运输费	3,032,308.76	2,081,772.48
广告宣传费	2,604,386.09	3,714,113.76
差旅费	1,402,091.91	1,406,164.61
其他费用	1,283,140.22	1,247,228.55
办公费	965,530.82	1,113,143.84
报关邮寄费用	750,478.77	360,669.71
业务招待费	119,027.16	175,139.55
合计	42,155,365.97	46,236,415.52

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费用	15,519,320.06	10,893,971.71
职工薪酬费用	16,492,517.44	16,520,166.65
研发费用	7,637,067.10	12,182,280.95
咨询费	3,492,094.69	2,678,101.88
办公费	2,839,070.23	3,575,094.90
差旅费	1,757,309.03	2,618,539.31
税费	1,341,212.40	1,316,272.85
其他费用	1,307,507.84	1,481,406.37
租赁费	1,180,049.37	1,740,782.67
业务招待费	166,604.26	553,726.77
低值易耗品	50,966.23	346,453.86
合计	51,783,718.65	53,906,797.92

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,733,852.09	13,742,661.05
资产管理计划募集费用		
减：利息收入	5,931,530.52	7,094,669.17
加：汇兑损益	-923,015.52	8,352,505.23
手续费及其他	174,205.73	150,202.03
合计	13,053,511.78	15,150,699.14

其他说明：

无

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,200,754.88	2,849,035.77
二、存货跌价损失	55,082.35	198,844.03
合计	1,255,837.23	3,047,879.80

其他说明：

无

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,949,764.15	
合计	-6,949,764.15	

其他说明：

无

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

政府补助	5,274,941.00	8,958,800.00	5,274,941.00
其他	55,629.38	93,880.40	55,629.38
合计	5,330,570.38	9,052,680.40	5,330,570.38

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
公共展示服务平台财政拨款	2,847,300.00		与资产相关
纳税大户技术改造补助金	200,000.00		与收益相关
服务贸易专项基金财政拨款	100,000.00		与收益相关
2013 年科技创新财政拨款	80,000.00		与收益相关
2014 服务贸易专项资金	250,000.00		与收益相关
市场开拓资金财政拨款	580,000.00		与收益相关
国际市场开拓先进企业奖励	449,241.00		与收益相关
2013 年度中央交代产业发展 专项奖金-出口奖励市场开拓 资金	250,000.00		与收益相关
科技进步奖励	10,000.00		与收益相关
外贸出口成绩突出奖励	128,100.00		与收益相关
广货网上行活动奖金	12,800.00		与收益相关
2012 年出口奖励		1,270,000.00	与收益相关
广东陶瓷创意文化体验馆项 目补助（1）		4,950,000.00	与收益相关
广东陶瓷创意文化体验馆项 目补助（2）	367,500.00	1,527,200.00	与收益相关
省差别电价电费收入		800,000.00	与资产相关
2012 年枫溪区市场开拓资金 先进企业奖励		100,000.00	与收益相关
外贸转型升级示范基地		40,000.00	与收益相关
2012 年科技创新资金		50,000.00	与收益相关
展会展位补助费		21,600.00	与收益相关
2012 年国家文化出口重点企 业资金款		200,000.00	与收益相关
合计	5,274,941.00	8,958,800.00	--

其他说明：

无

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	16,161.55	53,068.82	16,161.55
其中：固定资产处置损失	16,161.55	53,068.82	16,161.55
对外捐赠	20,000.00	124,276.98	20,000.00
其他	171,391.59	11,841.87	171,391.59
合计	207,553.14	189,187.67	207,553.14

其他说明：

无

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	6,193,967.43	8,967,461.76
递延所得税费用	-122,560.09	-333,916.70
合计	6,071,407.34	8,633,545.06

(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	14,474,026.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,171,104.02
子公司适用不同税率的影响	-1,845,906.44
调整以前期间所得税的影响	668.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,997.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,255,962.78
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	6,939,506.23
所得税费用	6,071,407.34

其他说明

无

45、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
收到的政府补助	5,060,141.00	9,483,332.36
收到的银行存款利息收入	5,937,039.68	7,119,549.73
收到的押金款	98,941.32	33,531.29
收到的其他款项	42,202.11	
合计	11,138,324.11	16,636,413.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用等	35,124,095.47	35,584,074.85
支付的其他款项	20,862.81	130,343.89
合计	35,144,958.28	35,714,418.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 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
收到的往来款	735,000.00	
合计	735,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4) 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
支付的往来款		350,000.00

合计		350,000.00
----	--	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

46、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	8,402,619.45	3,599,658.06
加：资产减值准备	1,255,837.23	3,047,879.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,848,153.97	10,167,598.48
无形资产摊销	5,678,837.45	2,781,011.12
长期待摊费用摊销	11,329,203.40	11,426,885.20
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）	16,161.55	53,068.82
财务费用（收益以“-”号填列）	19,733,852.09	13,742,661.05
投资损失（收益以“-”号填列）	6,949,764.15	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-122,560.09	-333,916.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,283,069.36	-6,377,019.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,221,138.99	-36,365,223.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,140,965.13	6,599,396.04
经营活动产生的现金流量净额	44,012,834.44	8,341,998.39
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	330,466,514.39	410,123,208.39
减：现金的期初余额	410,123,208.39	609,920,675.63
现金及现金等价物净增加额	-79,656,694.00	-199,797,467.24

(2) 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	330,466,514.39	410,123,208.39
其中：库存现金	326,803.19	301,204.88
可随时用于支付的银行存款	330,081,366.59	409,639,356.10
可随时用于支付的其他货币资金	58,344.61	182,647.41
三、期末现金及现金等价物余额	330,466,514.39	410,123,208.39

其他说明：

无

47、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
长城陶瓷体验馆	44,256,252.71	银行借款抵押
土地使用权	133,898,385.51	银行借款抵押
合计	178,154,638.22	--

其他说明：

无

48、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
货币资金	--	--	266,966.41
其中：美元	43,611.58	6.119	266,859.26
欧元	12.05	7.4556	89.84
港币	21.94	0.7889	17.31
应收账款	--	--	169,385,750.05
其中：美元	27,681,932.74	6.119	169,385,750.05

其他说明：

无

(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

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）购买潮州市华沁瓷业有限公司股权：

公司于2014年6月3日通过购买潮州市华沁瓷业有限公司100%股权出资额而取得其控制权，购买日潮州市华沁瓷业有限公司的资产、负债组合不形成业务。

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	
广州长城世家投资有限公司	广州市	广州市海珠区新港东路 245 号 904、905 房	贸易	100.00%		购买
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	潮州市	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 A 幢厂房	生产制造业	100.00%		设立
潮州市三江陶瓷原料有限公司	潮州市	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 F 幢	生产制造业	100.00%		设立
深圳长城世家商贸有限公司	深圳市	深圳市福田区福强路 4001 号深圳市世纪工艺品文化市场 306 栋一楼整层	贸易	100.00%		设立
北京昶城世家商	北京市	北京市朝阳区北	贸易	100.00%		设立

贸有限公司		苑路 170 号楼 18 层 1805				
深圳市世家会艺术品投资有限公司	深圳市	深圳市福田区福强路 4001 号世纪工艺品文化市场 306 栋 H2-01	贸易		100.00%	设立
深圳万城投资管理有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道福强路 4001 号世纪工艺品文化市场 306 栋第四层	投资咨询		100.00%	设立
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	安阳市	安阳市内黄县陶瓷工业园区	生产制造业		100.00%	设立
郑州长城世家商贸有限公司	郑州市	郑州市金水区郑汴路 127 号 A 区 3 号馆 1-4 层	贸易		100.00%	设立
潮州市华沁瓷业有限公司	潮州市	广东省潮州市枫溪蔡陇村蔡尾片 3 号 A 幢厂房	贸易		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司本年度在子公司的所有者权益份额未发生变化。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

公司无重要的合营企业或联营企业。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,402,474.44	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,402,474.44	
--综合收益总额	1,402,474.44	

其他说明

无

4、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：

公司本年度未纳入合并财务报表范围的结构化主体为金元惠理长城并购1期专项资产管理计划。

2014年5月30日，公司与上海金元百利资产管理有限公司设立的“金元惠理长城并购1期专项资产管理计划”在中国证监会基金部备案登记。该资产管理计划项下募集的资金主要用于围绕长城集团战略规划范围的产业整合投资，闲散资金可投资于债权、商业银行理财计划、基金公司货币基金、资产支持证券、结构性存款产品、银行存款以及中国证监会认可的其他投资品种。其中，公司认购资产管理计划的劣后份额2800万份（1元/份），优先级份额14,700万份（1元/份）由上海金元百利资产管理有限公司（资产管理人）募集资产，管理计划的期限为18个月，资产管理计划在存续期内开放参与，不开放退出，也不接受违约退出。

资产管理计划下设“投资决策委员会”，负责对资产管理计划拟投资项目进行审议并作出决议。投资决策委员会由5名委员组成，其中公司及公司子公司万城负责委派3名委员，上海金元百利资产管理有限公司委派2名委员，每名委员拥有一票的投票权，投资决策经超过三分之二的委员投票同意通过方为有效。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外销收入在结汇后最短的时间内兑换成人民币存款以减少持有外币资产。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司金融负债的情况详见附注相关科目的披露情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

其他说明

无

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
蔡廷祥	控股股东，实际控制人，董事长兼总经理
吴淡珠	控股股东的配偶，实际控制人，董事兼副总经理
任锋	持股 2% 的股东，董事兼董事会秘书，副总经理
罗晨鹏	财务总监，副总经理

陈伟雄	副总经理
高洪星	董事
朱利民	独立董事
负庆怀	独立董事
周林	独立董事
谢建歆	监事会主席
郑舜玲	监事
金永丽	监事
陈虞深	实际控制人关系密切的家庭成员
陈得光	实际控制人关系密切的家庭成员
陈钦龙	实际控制人关系密切的家庭成员
蔡廷和	实际控制人关系密切的家庭成员

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

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
陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠	潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房	568,281.78	1,239,887.51

关联租赁情况说明

公司向关联方陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠租赁位于潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房的房产用以产品的大型展厅及新产品的研发中心。该租赁房地产的用地面积为16,773.37平方米，建筑面积约为26800平方米，租金计算以用地面积数为依据，租赁期限为2012年1月1日至2016年12月31日，租金为：2012年1月1日至2012年12月31日，1,127,170.46元/年，2013年1月1日至2014年6月30日，1,239,887.51元/年，2014年1月1日至2016年12月31日，1,363,876.26元/年。2014年5月该租赁合同终止，公司向陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠购买取得上述租赁资产，详见见下述“关联方资产转让情况”。

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

(2) 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
金元惠理长城并购1号专项资产管理计划优先	124,700,000.00	2014年05月30日	2015年11月30日	否

级份额				
-----	--	--	--	--

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
蔡廷祥	50,000,000.00	2014年08月12日	2015年08月12日	否

关联担保情况说明

公司对金元惠理长城并购1号专项资产管理计划优先级份额承担本息无限连带担保责任，蔡廷祥为公司的控股股东，该项交易将构成关联担保。

(3) 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
蔡廷和	潮州市华沁瓷业有限公司 2.40%股权	4,320,000.00	
陈钦龙	潮州市华沁瓷业有限公司 2.40%股权	4,320,000.00	
陈虞深	潮州市华沁瓷业有限公司 80.00%股权	144,000,000.00	
陈得光	潮州市华沁瓷业有限公司 2.40%股权	4,320,000.00	
吴淡珠	潮州市华沁瓷业有限公司 12.80%股权	23,040,000.00	

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,421,400.00	1,304,600.00

十二、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

公司不存在影响正常经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司不存在影响正常经营活动需作披露的或有事项。

(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。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

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

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014年9月10日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》(下述简称“预案”)，根据审议通过的预案，公司拟向谈志坚、钱盘华、葛渚中、刘兴、顾云法、鲍玉麟以发行股份及支付现金的方式购买其合计持有的宜兴市金鱼陶瓷有限公司 75%股权；拟向廖若飞、张美贤以发行股份及支付现金的方式购买其合计持有的广州深海软件发展有限公司 100%股权；并向不超过 5 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，用于本次交易的现金对价款的支付，募集配套资金的总额不超过本次交易总额的 25%。

2014年12月30日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》，将该交易终止。

(2) 2015年1月20日公司与广东联讯教育科技有限公司(以下简称为“联讯教育”)股东签订增资扩股协议公司以4000万元人民币向联讯教育增资，认缴联讯教育新增注册资本502.5万元，增资后公司持有联讯教育20%股权出资额。2015年3月20日联讯教育完成上述增资的工商变更登记。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	195,968,242.34	100.00%	11,837,970.84	6.04%	184,130,271.50	182,120,176.37	100.00%	9,962,598.51	5.47%	172,157,577.86
合计	195,968,242.34	100.00%	11,837,970.84	6.04%	184,130,271.50	182,120,176.37	100.00%	9,962,598.51	5.47%	172,157,577.86

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	186,329,100.93	9,316,455.05	5.00%
1 年以内小计	186,329,100.93	9,316,455.05	5.00%
1 至 2 年	2,420,863.17	242,086.32	10.00%
2 至 3 年	6,648,548.24	1,994,564.47	30.00%
3 至 4 年	569,730.00	284,865.00	50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	195,968,242.34	11,837,970.84	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 1,875,372.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 33,865,285.64 元，占应收账款总额的比例为 17.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,216,114.03 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	116,820,423.29	100.00%	14,161,663.76	12.12%	102,658,759.53	145,360,423.05	100.00%	11,300,300.67	7.77%	134,060,122.38
合计	116,820,423.29	100.00%	14,161,663.76	12.12%	102,658,759.53	145,360,423.05	100.00%	11,300,300.67	7.77%	134,060,122.38

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	38,159,476.87	1,907,973.84	5.00%
1 年以内小计	38,159,476.87	1,907,973.84	5.00%
1 至 2 年	52,958,789.99	5,295,879.00	10.00%
2 至 3 年	23,192,703.06	6,957,810.92	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	114,310,969.92	14,161,663.76	

确定该组合依据的说明：

无

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

(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 2,861,363.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	114,227,729.91	141,228,962.32
备用金	11,066.72	8,158.72
押金/保证金	61,704.00	
增值税出口退税	2,509,453.37	4,123,302.01
其他	10,469.29	
合计	116,820,423.29	145,360,423.05

(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
第一名	子公司往来款	80,093,720.36	1-2 年	68.56%	7,613,573.77
第二名	子公司往来款	32,041,440.31	1-3 年	27.43%	6,439,299.53
第三名	出口退税	2,509,453.37	1 年以内	2.15%	
第四名	子公司往来款	1,474,325.38	1 年以内	1.26%	73,716.27
第五名	子公司往来款	236,294.32	1 年以内	0.20%	11,814.72
合计	--	116,355,233.74	--	99.60%	14,138,404.29

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	435,768,014.40		435,768,014.40	255,768,014.40		255,768,014.40
对联营、合营企业投资	31,402,474.44		31,402,474.44			
合计	467,170,488.84		467,170,488.84	255,768,014.40		255,768,014.40

(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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
广州长城世家投资有限公司	9,998,014.40				9,998,014.40	
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
潮州市三江陶瓷原料有限公司	1,770,000.00				1,770,000.00	
深圳长城世家陶瓷商贸有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
北京昶城世家商贸有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
深圳市世家会艺术品投资有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
河南长城绿色瓷艺科技有限公司	220,000,000.00				220,000,000.00	
潮州市华沁瓷业有限公司		180,000,000.00			180,000,000.00	
合计	255,768,014.40	180,000,000.00			435,768,014.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
宜兴市金 鱼										
陶瓷有限 公司		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44
小计		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44
合计		30,000,00 0.00		1,402,474 .44						31,402,47 4.44

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	428,329,649.55	309,731,300.27	405,604,091.19	292,118,804.38
其他业务	179,420.17	28,537.80	179,420.17	28,537.80
合计	428,509,069.72	309,759,838.07	405,783,511.36	292,147,342.18

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,949,764.15	
合计	-6,949,764.15	

十六、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	-16,161.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,274,941.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,762.21	
减：所得税影响额	770,967.03	
合计	4,352,050.21	--

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	1.07%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2014年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：长城集团证券事务部