



THE GREAT WALL

**長城集團**

股票代码：300089

广东长城集团股份有限公司

**2012 年度报告**

2013-007

**2013 年 03 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

公司负责人蔡廷祥、主管会计工作负责人翟振群及会计机构负责人(会计主管人员)陈小媚声明：保证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.....	4
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.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理.....	47
第九节 财务报告.....	50
第十节 备查文件目录.....	124

## 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有限公司
公司章程	指	广东长城集团股份有限公司章程
股东大会	指	广东长城集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东长城集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东长城集团股份有限公司监事会
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 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
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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有限公司		
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 号世纪工艺品广场 H 馆
电话	0768-2932398	0755-36988132
传真	0768-2931162	0755-36988180
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com	zqb@thegreatwall-china.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	371,313,399.05	407,928,670.00	-8.98%	357,100,481.82
营业利润（元）	13,534,427.86	40,098,318.53	-66.25%	32,241,614.03
利润总额（元）	31,109,173.84	47,358,672.49	-34.31%	39,810,000.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,473,736.69	37,741,441.85	-45.75%	32,678,522.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,405,573.43	31,571,271.69	-82.88%	26,245,419.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,636,018.31	20,140,432.34	-42.23%	40,279,251.38
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,030,690,628.57	906,167,748.94	13.74%	860,898,177.71
负债总额（元）	252,822,977.25	136,773,834.31	84.85%	129,245,704.93
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	777,867,651.32	769,393,914.63	1.1%	731,652,472.78
期末总股本（股）	150,000,000.00	100,000,000.00	50%	100,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.14	0.25	-44%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.25	-44%	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.21	-80.95%	0.18
全面摊薄净资产收益率（%）	2.63%	4.91%	-2.28%	4.47%
加权平均净资产收益率（%）	2.65%	5.03%	-2.38%	6.85%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.7%	4.1%	-3.4%	3.59%
扣除非经常性损益后的加权平均	0.7%	4.21%	-3.51%	5.5%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.08	0.2	-60%	0.4
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.19	7.69	-32.51%	7.32
资产负债率 (%)	24.53%	15.09%	9.44%	15.01% <sup>1</sup>

注：1 (1)根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的相关规定,本报告期与上年同期均按资本公积转增后的总股本 15000 万股来计算每股收益与稀释每股收益。(2)计算“归属于上市公司股东的每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量净额”的股本数使用对应的报告期期末公司实际股本数。

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-605.16	-680.25	-260.54	
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）	17,593,321.00	7,692,535.00	8,029,836.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,969.86	-431,500.79	-461,188.63	
所得税影响额	2,506,582.72	1,090,183.80	1,135,284.21	
合计	15,068,163.26	6,170,170.16	6,433,102.62	--

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

## 三、重大风险提示

### 1、国内市场竞争加剧的风险

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

### 2、募集资金投向风险

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



### 3、产能不足导致的市场拓展风险

报告期内，公司生产能力不足限制了公司在陶瓷市场份额的迅速扩大。尽管公司目前满负荷生产，但受生产能力限制，公司的生产和销售大部分集中在现有陶瓷品种上，无法全面兼顾生产其他产品。产能不足使公司面临丢失优质订单的情况；其在影响公司经营业绩的同时，也会对公司优质客户资源的培育工作造成一定影响。公司认为，募投项目及超募资金投资项目实施后公司将逐渐增加陶瓷产品种类，特别是高档骨质瓷和陶瓷酒瓶类产品，项目的建成投产将大幅提升公司产能，未来公司将有能力接纳更多陶瓷种类的订单，满足更多客户的需求，为公司进一步扩大市场份额、提升销售收入提供有力的产能保障。

### 4、创意被模仿的风险

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

### 5、综合管理水平亟待提高的风险

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

### 6、应收账款风险

2012年末公司应收账款净值为13,264.93万元，占当期期末总资产的比例为12.87%，占当期营业收入的比例为35.72%。如果公司不能有效控制和管理应收账款，将会造成应收账款的回收风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年，是公司巩固经营成果、拓展经营领域、完善管理体制的一年。这一年，受有关“中国梦”概念的启发，我们提出了“中国梦，长城情”和“中国礼，长城瓷”的核心广告语，创新了“长城瓷艺”的礼品定位，使“长城瓷艺”在品牌建设和市场营销上取得新的突破。在坚守好品质的基础上，公司着力于提升品牌，开拓市场，加速了长城四大主营业务板块的建设，其中外销受国际经济环境的影响略有下降、酒水包装器皿项目取得突破、艺术品运营不断创新、长城瓷艺连锁品牌成功塑造，提升了公司的综合竞争力。

子公司深圳长城世家商贸有限公司及广州长城世家投资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，2012年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，并开始建设设计公司同包装材料配套对接的联盟，使得客户对接可以批量化进行。同时，充分发挥可大规模批量化生产的判断条件，新增加了食品领域多功能化的包装设计方式，新拓展多个市场领域。随着“长城瓷艺——酒瓶定制专家”品牌知名度的提高，酒瓶类为代表的包装器皿业务的拓展速度将会加快。广州长城世家投资有限公司全面启动连锁渠道拓展计划，实施跨省开拓战略，与众多合作伙伴携手，开始进驻各大城市的中高端商业广场。

报告期内，根据募投项目的运行及市场情况，经2012年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施原募投项目“废弃陶瓷循环利用建设项目”，调整了“创意产品设计中心建设项目”的实施进度与实施地点。

报告期内，为更好的推进国内市场营销渠道建设，抢占我国北方地区的陶瓷酒瓶市场，降低陶瓷酒瓶生产成本提高经营效益，经2012年第三次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金（含利息）22304.95万元及自筹资金10,069.05万元，投资“河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶项目”。目前，公司正积极推进此项目。

2012年度公司实现(合并)营业收入371,313,399.05元，比去年同期下降8.98%；利润总额为31,109,173.84元，比去年同期下降34.31%；归属于上市公司股东的净利润为20,473,736.69元，比去年同期下降45.75%。主要原因是受国际经济环境不景气影响，公司国外销售收入同比有所下降；同时募投项目建设及运营、公司扩张引起成本大幅增加所致，主要体现在：国内营销体系全面建设展开，深圳、广州、北京子公司业务扩展，规模扩大，人员大幅增加导致职工薪酬增加，子公司经营场所、店面增加引起租赁费增加；为了开拓市场，寻求适合的产品，大量开发新产品、样品导致研发费用增加；展厅装修完工导致摊销费用增加；募投项目运营导致相应的硬件设施增加引起折旧费用增加等。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 1、主营业务分析

##### (1) 收入

说明

2012年度，公司实现合并营业收入371,313,399.05元，其中，主营业务收入371,300,288.05元，其他业务收入13,111.00元；艺术陶瓷销售收入371,300,288.05元，占营业收入的99.996%；国内销售收入89,015,078.91元，占主营业务收入的23.97%，国际销售282,285,209.14元，占主营业务收入的76.03%；实现营业利润13,534,427.86元，净利润20,473,736.69元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
陶瓷制品业 (万只)	销售量	1,304.36	1,522.14	-14.31%
	生产量	1,202.75	1,460.38	-17.64%
	库存量	225.56	199.96	12.8%

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

## (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
陶瓷制品业	主营营业成本	249,501,738.40	100%	284,601,419.40	100%	-12.33%
陶瓷制品业	直接材料	215,920,516.50	86.54%	241,438,620.00	84.83%	1.71% <sup>1</sup>

注：1 此表为母公司统计数据

## (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	46,380,287.82	35,193,246.41	31.79%	主要是由于公司拓展国内市场，增开直营店及联营店，租赁费、工资薪酬较上年有较大幅度的增长。
管理费用	41,613,184.06	38,165,405.96	9.03%	
财务费用	2,005,545.22	1,076,142.66	86.36%	主要是公司短期借款增加，利息支出相应增加所致。
所得税	10,635,437.15	9,617,230.64	10.59%	

## (4) 研发投入

2012 年度，公司在现代陶瓷窑炉节能技术改造、陶瓷酒瓶生产关键技术研究、陶瓷镂空一次成型技术开发等方面进行的研究开发，主要目的分别在于：促进节能减排和降本增效；攻克瓶口加工、容量误差控制、釉面针孔防止等关键技术，形成

一整套高质量陶瓷酒瓶生产工艺技术，使陶瓷酒瓶合格品率提升；实现镂空陶瓷产品一次成型，不需经过手工雕刻，通过注浆工艺批量生产，得到我们常见的镂空陶瓷产品，解决目前手工雕刻生产效率低，雕刻过程产生大量废泥的问题。目前，所有研究开发都在持续推进和顺利进展中。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	10,471,590.67	8,715,181.86	5,163,618.31
研发投入占营业收入比例（%）	2.82%	2.14%	1.45% <sup>1</sup>

注：1 研发投入金额主要包括：技术人员的工资性支出、材料领用、差旅费、管理性成本支出、研究开发设备购置与折旧。公司新产品的研发支出因形成产品用于销售而直接计入生产成本，不包含在上述研发投入金额里面。

## （5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	372,443,126.00	432,054,312.84	-13.8%
经营活动现金流出小计	360,807,107.69	411,913,880.50	-12.41%
经营活动产生的现金流量净额	11,636,018.31	20,140,432.34	-42.23%
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0%
投资活动现金流出小计	22,765,903.46	24,975,455.09	-8.85%
投资活动产生的现金流量净额	-22,765,903.46	-24,975,455.09	8.85%
筹资活动现金流入小计	220,350,000.00	150,000,000.00	46.9%
筹资活动现金流出小计	144,101,941.05	157,256,280.38	-8.36%
筹资活动产生的现金流量净额	76,248,058.95	-7,256,280.38	1,150.79%
现金及现金等价物净增加额	64,989,580.94	-12,569,711.63	617.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同比下降 42.23%，主要是由于销售收入下降，应收账款增加导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

（2）筹资活动现金流入小计较上年同比增长 46.90%，主要是增加短期贷款补充经营性流动资金所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增长 1150.79%，主要是增加短期贷款补充经营性流动资金所致。

（4）现金及现金等价物净增加额较上年同比增长 617.03%，主要是增加短期贷款补充经营性流动资金所致。

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

**(6) 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）	99,413,170.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	26.78%

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）	98,242,074.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	40.6%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

**(7) 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

公司在首次公开发行股票招股说明书中披露了上市当年以及未来三年的经营规划。报告期内，公司严格按照招股说明书中的经营规划推进，具体说明如下：

IPO招股说明书中披露的未来发展与规划（2010-2012年）延续至报告期的内容	规划目标情况	累计完成情况
整体发展战略	公司以“点缀当代生活艺术，提升大众生活品味”为愿景，立志成为文化艺术和创意领域的全球领先企业。发展战略层面，公司以艺术陶瓷为载体，弘扬并传承中国传统文化，兼容不同流派艺术风格，通过快速创新的设计、不断改良的工艺流程以及高度信息化的零售和供应链管理，致力于打造一个在海内外拥有自营渠道和品牌的领先文化创意企业。	持续推进及完善中
业务发展定位	未来三年内，公司仍然以艺术陶瓷的研发设计、生产和销售为主营方向。公司将继承设计领先、工艺求胜的竞争策略，并引入信息化管理提升内控和供应链管理水 平，密切关注并谨慎拓展国内市场，探索渠道创新和商业新模式，积极培育自有品牌在海内外市场的占有率。	报告期内，公司严格按照该业务发展定位，推进落实各项工作，并积极拓展酒瓶包装业务等新兴渠道。
立品牌	依托国势崛起以及中国悠久的陶瓷文化，公司依靠创意设计与工艺创新，逐渐提升品牌在海外市场的美誉度并获得品牌溢	报告期内，公司积极参加国内外各类展会，大力推进广告宣传，始终围绕艺术文化创意，丰富产品内涵，提升品牌价值。

	价。在品牌推广方面，公司将借助艺术文化等产业提升品牌形象。例如，借鉴“国娃”推广的成功经验，公司将进一步打造体育营销平台，与大型体育赛事合作，迅速提升品牌美誉度和忠诚度，从而反哺国内外渠道的搭建与拓展。	
--	---	--

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期披露的发展战略和经营计划与公司首次公开发行时招股说明书中披露的未来发展与规划相一致，2012年公司积极推进发展战略和年度经营计划的落实，各个方面均得到了落实。

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
陶瓷制品业	371,300,288.05	261,132,694.76	29.67%	-8.97%	-9.55%	0.45%
分产品						
陶瓷类产品	371,300,288.05	261,132,694.76	29.67%	-8.97%	-9.55%	0.45%
分地区						
中国内地	89,015,078.91	61,883,060.33	30.48%	74.95%	120.71%	-14.41%
境外(含香港)	282,285,209.14	199,249,634.43	29.42%	-20.93%	-23.56%	2.43%

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

	2012 年末		2011 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	609,920,675.63	59.18%	544,931,094.69	60.14%	-0.96%	
应收账款	132,649,314.64	12.87%	74,457,986.67	8.22%	4.65%	

存货	90,269,928.74	8.76%	75,608,379.94	8.34%	0.41%	
固定资产	136,533,805.05	13.25%	132,969,892.88	14.67%	-1.42%	
在建工程	1,072,000.00	0.1%	9,135,600.00	1.01%	-0.9%	

## (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	220,000,000.00	21.34%	120,000,000.00	13.24%	8.1%	主要是公司经营活动增加短期借款筹资所致。

## 4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，主要无形资产情况（单位：人民币元）

项 目	取得方式	原价	累计摊销	2012年12.31账面价值
土地使用权	购买	5,819,602.00	1,673,478.63	4,146,123.37
驰名商标权	注册	700,000.00	303,333.17	396,666.83
商标权2	注册	79,300.00	29,076.52	50,223.48
日用细瓷低温快烧工艺专利	购买	30,000.00	17,083.46	12,916.54
长城集团金蝶ERP软件	购买	1,280,000.00	277,333.29	1,002,666.71
深圳长城金蝶ERP软件	购买	201,538.46	50,384.56	151,153.90
广州长城金蝶ERP软件	购买	595,743.59	51,358.12	544,385.47
合计		8,706,184.05	2,402,047.75	6,304,136.30

报告期内，公司获得专利具体内容如下：

序号	类别	名称	专利号	证书号	申请日期	公告日期
1	外观	茶具（一）	ZL 2011 3 0220879.8	1808201	2011-7-7	2012.1.18
2	外观	茶具（二）	ZL 2011 3 0220907.6	1816092	2011-7-7	2012.1.25
3	外观	茶具（三）	ZL 2011 3 0220883.4	1809917	2011-7-7	2012.1.18
4	外观	茶具（四）	ZL 2011 3 0220799.2	1824157	2011-7-7	2012.2.1

5	外观	茶具 (YC001-P25306-B1059)	ZL 2011 3 0472712.0	2038276	2011-12-12	2012.8.8
6	外观	花插(F912-10335-9.5)	ZL 2011 3 0472732.8	1988861	2011-12-12	2012.7.11
7	外观	花插(G216-10138-13.5)	ZL 2011 3 0472730.9	1990232	2011-12-12	2012.7.11
8	外观	花插(F909-10335-10)	ZL 2011 3 0472726.2	1991299	2011-12-12	2012.7.11
9	外观	花插(N1041-17100-13.5)	ZL 2011 3 0472719.2	1990796	2011-12-12	2012.7.11
10	外观	花插(NT100-15857-14)	ZL 2011 3 0472715.4	1989149	2011-12-12	2012.7.11
11	外观	花插(G216-10774-20)	ZL 2011 3 0472717.3	1989451	2011-12-12	2012.7.11
12	外观	花插(N35-11304-9)	ZL 2011 3 0472716.9	1989484	2011-12-12	2012.7.11
13	外观	花插(N35-10985-9.5)	ZL 2011 3 0472722.4	1988580	2011-12-12	2012.7.11
14	外观	花插(G216-16001-16)	ZL 2011 3 0472720.5	1990855	2011-12-12	2012.7.11
15	外观	密封罐(YC001-P25307-8)	ZL 2011 3 0472713.5	2002419	2011-12-12	2012.7.18
16	外观	水果盘(S802-17344-10)	ZL 2011 3 0472718.8	1991569	2011-12-12	2012.7.18
17	实用新型	一种带托架的陶瓷花插	ZL 2011 2 0520348.5	2426821	2011-12-14	2012.9.26
18	实用新型	一种带有排水功能的陶瓷茶壶垫	ZL 2011 2 0520343.2	2426099	2011-12-14	2012.9.26
19	实用新型	一种陶瓷壶	ZL 2011 2 0520342.8	2429363	2011-12-14	2012.9.26
20	实用新型	一种陶瓷咖啡杯	ZL 2011 2 0520344.7	2422325	2011-12-14	2012.9.26
21	实用新型	一种陶瓷旅游茶具	ZL 2011 2 0520346.6	2420693	2011-12-14	2012.9.26
22	实用新型	一种新型陶瓷密封罐	ZL 2011 2 0520347	2420103	2011-12-14	2012.9.26
23	发明	一种铜红釉	ZL 2011 1 0202845.5	1098268	2011-7-15	2012.12.12

## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,659.18
报告期投入募集资金总额	7,960.69
已累计投入募集资金总额	19,158.39
报告期内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	877.55
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	1.84%
募集资金总体使用情况说明	



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

## （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
创意产品设计中心项目	是	2,000	2,000	89.02	555.76	27.79%	2013年07月01日		否	否
国内营销体系建设项目	否	5,964.38	5,964.38	1,123.82	3,438.81	57.66%	2013年07月01日		否	否
骨质瓷生产线建设项目	否	6,213.67	6,213.67	747.86	2,184.32	35.15%	2013年07月01日		否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	是	1,857.05	979.5	0	979.5	100%	2012年07月01日		否	是
承诺投资项目小计	--	16,035.1	15,157.55	1,960.7	7,158.39	--	--		--	--
超募资金投向										
河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目	否	22,304.95	22,304.95	0	0	0%	2014年12月31日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	6,000	6,000	0	6,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000	6,000	6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,304.95	34,304.95	6,000	12,000	--	--		--	--
合计	--	50,340.05	49,462.5	7,960.7	19,158.39	--	--	0	--	--
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。(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售店面铺设的安排及布局，为保障广大投资者的利益，审慎决策，导致实际建设进度比计划进度要慢；(3)“骨质瓷生产线建设项目”未达到计划进度，由于骨瓷属于高档瓷种，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</p>									

	<p>减缓对骨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”。</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，以及政府鼓励资源循环利用各项政策的逐步落实，使废弃陶瓷作为再生资源的经济价值得到提升。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发，致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元，而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下，公司对“废弃陶瓷循环利用建设项目”后续投资效益进行了重新评估，结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，达不到公司期望的投资回报水平。公司预测，废弃陶瓷的市场价格从长期来看将呈现稳步提高的态势，本项目存在较大的投资风险。2.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再生瓷泥也由本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的战略目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 31,624.08 万元。为提高募集资金的使用效率，降低财务成本，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，公司将超募资金的金额、用途及使用进展情况如下：(1) 2011 年 4 月 21 日，经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，使用超募资金中的 6,000 万元资金用于提前归还银行贷款，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。该 6,000 万元贷款已归还。(2) 2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，以超募资金中的 6,000 万元永久性补充流动资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。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发展，2012 年 11 月 25 日，公司召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，本项目投资资金拟使用公司上市超募资金中的剩余资金及自筹资金。其中，使用剩余超募资金为 19,624.08 万元、因“废弃陶瓷循环利用建设项目”终止而尚未使用募集项目资金 877.55 万元及截至 2012 年 10 月 31 日利息收入 1,803.32 万元，合计 22,304.95 万元，其余为自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司出具了无异议的核查意见及独立董事已经对该事项发表了独立意见同意上述事项。2012 年 12 月 13 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过该议案。(4) 截止至 2012 年 12 月 31 日，剩余超募资金 19,624.08 万元、因“废弃陶瓷循环利用建设项目”终止而尚未使用募集项目资金 877.55 万元及募集资金利息 1,811.88 万元，合计 22,313.51 万元，均存放在公司银行募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</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</p>

	司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	“创意产品设计中心项目”原计划时间从 2010 年开始至 2012 年 7 月完成项目建设，由于设计中心所需的设计团队人才比较高端和稀缺，以及公司在北京、上海建立运营中心的国内市场拓展计划放缓，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》，将项目实施进度延长一年，调整后计划于 2013 年 7 月实施完成，原调整金额不变。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事出具同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过该议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 12 月 21 日，公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第八次会议审议通过，将募集资金 36,781,500.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
创意产品设计中心项目	创意产品设计中心项目	2,000	89.02	555.76	27.79%	2013 年 07 月 01 日		否	否
废弃陶瓷循环利用建设项目	废弃陶瓷循环利用建设项目	979.5	0	979.5	100%	2012 年 07 月 01 日		否	是
合计	--	2,979.5	89.02	1,535.26	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			一、创意产品设计中心项目：变更原因：原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘到合格的工业设计师人才，结合公司国内营销网络的拓展 2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》，将项目实施地点从潮州、深圳两市，扩展到						

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

#### (4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目	10,069.05	0	0	0%	
合计	10,069.05 <sup>1</sup>	0	0	--	--

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

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。本项目拟投资32,374万元，其中，使用剩余超募资金为19,624.08万元、因“废弃陶瓷循环利用建设项目”终止而尚未使用募集项目资金877.55万元及截至2012年10月31日利息收入1,803.32万元，合计22,304.95万元，其余为自筹资金10,069.05万元。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。截至2012年12月31日该项目资金尚未投入使用。

注：1 上表中，投资总额为该项目自筹资金的总额，不包含超募资金部分。

## 6、主要控股参股公司分析

截至2012年12月31日，公司拥有六个子公司，均为全资子公司，基本情况如下：

子公司全称	子公司类型	持股比例		是否合并报表	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
		直接(%)	间接(%)				
广州长城世家投资	全资	100	-	是	1,000.00	自有资金投资、批发和零	1,000.00
潮州市万泉陶瓷花	全资	100	-	是	200.00	加工、销售各式陶瓷花纸	200.00
潮州市三江陶瓷原	全资	100	-	是	177.00	生产、销售：陶瓷原料、	177.00
深圳长城世家商贸	全资	100	-	是	1,000.00	工艺陶瓷、日用陶瓷、家	1,000.00
北京昶城世家商贸	全资	100	-	是	1,000.00	销售日用品、工艺品、文	200.00
深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	20	80	是	1,000.00	艺术品项目投资（具体项目另行申办）；工艺品销售，艺术品展览策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	1,000.00

其中，本期新纳入合并范围的子公司为深圳市世家会艺术品投资有限公司。深圳市世家会艺术品投资有限公司于2012年3月2日由长城集团及深圳长城世家商贸有限公司双方出资成立，注册资本为1,000万元，实收资本1,000万元，其中长城集团出资200万元，占注册资本的20%，深圳长城世家商贸有限公司出资800万元，占注册资本的80%。

## 各子公司2012年度的财务状况

子公司全称	总资产(元)	净资产(元)	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)	净利润(元)	净利润同比增减(%)
广州长城世家投资有限公司	20,648,686.67	-4,215,194.99	1,146,428.48	699,406.58	-10,917,708.97	-207.61%
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	3,152,579.26	2,892,958.69	8,489,781.30	1,021,792.54	148,476.88	-33.54%
潮州市三江陶瓷原料有限公司	4,812,804.09	4,480,186.59	11,753,927.20	1,937,180.17	413,518.19	-57.67%
深圳长城世家商贸有限公司	55,102,811.11	-29,264,016.72	30,541,020.20	10,314,460.90	-15,199,363.36	-0.67%

北京昶城世家商贸有限公司	817,757.83	-1,736,958.72	7,766.99	7,766.99	-2,524,319.04	-108.17%
深圳市世家会艺术品投资有限公司	13,801,760.73	8,048,104.13	439,828.74	271,345.02	-1,951,895.87	-

#### 各子公司经营情况说明

(1) 广州长城世家投资有限公司实现净利润-10,917,708.97元，同比下降207.61%，主要是由于该子公司大力拓展国内营销渠道，开展直营店和联营店的建设，导致租赁费，工资薪酬，长期待摊费用增加。

(2) 潮州市万泉陶瓷花纸有限公司实现净利润148,476.88元，同比下降33.54%，主要是该子公司销售收入减少所致。

(3) 潮州市三江陶瓷原料有限公司实现净利润413,518.19元，同比下降57.67%，主要是该子公司销售收入减少所致。

(4) 深圳长城世家商贸有限公司实现净利润-15,199,363.36元，同比下降0.67%。

(5) 北京昶城世家商贸有限公司实现净利润-2,524,319.04元，同比下降108.17%，主要是该子公司人员扩充导致工资薪酬增加所致。

(6) 深圳市世家会艺术品投资有限公司实现净利润-1,951,895.87元，主要是该子公司报告期内新设立，前期投入费用增加所致。

截至2012年12月31日，深圳长城世家商贸有限公司以酒瓶为代表的包装器皿业务已与多家设计公司合作，合作的酒厂已有52家；广州长城世家投资有限公司开设直营店10家、联营店28家；深圳市世家会艺术品投资有限公司共举办了5场展览，开发了四个系列的产品。

### 三、公司未来发展的展望

#### 1、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，加速高新技术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、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。

### 2、公司发展战略

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。

### 3、经营计划

2013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；发挥募集资金的使用效益，扩大“长城”品牌的市场占有率；加强自主研发能力和创新创意设计能力，铸造长城独特的企业文化体系，以持续提升企业品牌的综合竞争力。公司将依靠外销市场稳步增长，大力拓展内销市场，加快品牌连锁店的建设，确保公司实现快速增长。为此，公司 2013年及未来的发展规划主要围绕以下工作展开：

#### (1) 加强市场营销

①努力巩固外贸出口。要抓住美国市场去库存化末期，进口商进入正常采购的有利市场形势，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。

③大力发展陶瓷酒瓶等新型业务。陶瓷酒瓶行业主要为国内中高档白酒配套，市场规模大，成长性好，行业集中度低，发展机遇好，可以比较好的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。2013年，长城集团将在河南省投入建设全国颇具规模、产业配套齐全的创意包装陶瓷绿色产业基地。项目首期将投资建设年产2000万只陶瓷酒瓶的生产中心，为后续扩产和上下游产业链的发展建设奠定基础。

#### (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）人力资源管理和企业文化建设

①全面深化绩效考核。公司要全面落实岗位职责、工作目标，按月制定月度重点工作，强化工作检查和年终考核、考评。要不断总结近年来推行绩效考评的经验和不足，进一步优化绩效考核制度，合理调整考评方法，细化考核过程，使绩效考评工作成为企业发展的真正动力。

②重视、做好教育培训工作。根据现有管理、技术及技工队伍现状，制定中长期培训计划，采取在职自学、集中培训和外送学习的方式，提高各类人员的能力和水平。稳步推进干部选拔任用制度改革，形成能者上、庸者让、劣者汰的选人用人机制。把企业文化、劳动管理等内容渗透到日常教学中去，协调组织定岗定位，为公司培养合格后备员工。要着眼长远，十分重视技术工人队伍的培养，与相关学校搞好联合办学，注重岗位传帮带，形成一支高素质的技工队伍。

## 4、可能面对的风险

### （1）短期内对海外市场依存度较高的风险

报告期内公司产品境外销售收入为28,228.52万元，占主营业务收入的76.03%，未来一段时间内对海外市场依存度仍较高。虽然公司积累了全球范围内的400多个合作伙伴，并积极拓展国内市场营销渠道，但如果海外市场发生波动，或部分产品进口国政策发生不利变化，公司将面临销量下滑的风险。

### （2）原材料价格波动的风险

公司陶瓷产品的主要原材料是瓷泥、瓷釉、骨炭和瓷坯等，主要能源是液化石油气，主要原材料和能源消耗占营业成本的比重较高。虽然公司地处有“中国瓷都”潮州，具有原材料采购的地缘优势，液化石油气等燃料供应也充足，但主要原材料及燃料近年来价格波动较大，对公司的成本有一定影响。虽然公司生产、销售的产品是技术含量较高的创意艺术陶瓷，具有较强的自主定价权，能维持较高的毛利率和安全边际，但原材料的价格波动过大，也将会给公司业绩造成一定的影响。针对原材料、燃料等价格波动容易对公司毛利率及经营业绩造成不确定性影响的情况，公司通过进一步加强生产管理、优化产品结构、严格产品消耗定额管理等方式进行成本控制。同时，公司通过建立主要原材料价格跟踪体系，对原材料价格的变化进行实时监控，确保公司原材料的合理库存量，降低原材料价格波动对生产成本造成的影响。

### （3）出口退税政策变化的风险

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

### （4）外汇汇率变动风险

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

## 四、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



## 1、利润分配政策

公司2012年第二次临时股东大会审议通过的《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。

## 2、执行情况

2011年年度权益分派方案已获2011年年度股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每10股派1.08元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。分红前本公司总股本为100,000,000股，分红后总股本增至150,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2012年6月7日，除权除息日为：2012年6月8日，目前一切已办理完毕。

公司的利润分配政策符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，充分保护中小投资者的合法权益。

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
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	150,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	120,457,212.08
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所审字[2013]第 13000630018 号《广东长城集团股份有限公司 2012 年度审计报告》确定，母公司 2012 年度实现净利润 4,968.61 万元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金 496.86 万元，年初未分配利润 14,012.08 万元，2012 年期末可供分配利润为 17,283.83 万元，资本公积金余额为 48,589.43 万元。合并净利润 2,047.37 万元，年初未分配利润 11,695.21 万元，2012 年末可供分配利润 12,045.72 万元。鉴于：1、《公司章程》第一百五十五条规定：“公司利润分配政策为：……（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；……”2、公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，公司拟投资 32,374 万元（包括超募资金 22,304.95 万元及自筹资金 10,069.05 万元）建设该项目，占最近一期经审计的合并报表（2011 年度）合并报表总资产 90,616.77 万元的 35.73%，符合《公司章程》第一百五十五条第（三）款关于“重大投资计划或重大现金支出”的定义。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。本预案尚需提交 2012 年年度股东大会审议。

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 2010 年度利润分配方案为：根据公司的发展战略，当前必须集中资金用于经营，以获取更大的收益，确保公司经营的可持续发展，经董事会研究决定，公司 2010 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，全部利润滚存于公司，仍归属于全部股东所有，未分配利润公司计划用于补充公司日常经营所需流动资金。
- 2、公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本将增加至 150,000,000 股。
- 3、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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	20,473,736.69	0%
2011 年	12,000,000.00	37,741,441.85	31.8%
2010 年	0.00	32,678,522.20	0%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于：1、《公司章程》第一百五十五条规定：“公司利润分配政策为：……（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	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。

<p>相匹配，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；……”2、公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，公司拟投资 32,374 万元（包括超募资金 22,304.95 万元及自筹资金 10,069.05 万元）建设该项目，占最近一期经审计的合并报表（2011 年度）合并报表总资产 90,616.77 万元的 35.73%，符合《公司章程》第一百五十五条第（三）款关于“重大投资计划或重大现金支出”的定义。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。</p>	
---	--

## 五、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，未发现有关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。

## 六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 14 日	广东潮州	实地调研	机构	华夏基金	子公司深圳市世家会艺术品投资有限公司的概况、公司生产经营情况及产品业务规划等内容。
2012 年 03 月 30 日	广东潮州	实地调研	机构	浙商证券	潮州与景德镇两个陶瓷产区的区别、子公司深圳市世家会艺术品投资有限公司的概况、公司生产经营情况及产品业务规划等内

---

					容。
--	--	--	--	--	----

## 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

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）的要求及深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年年度报告披露工作的通知》的要求，长城集团编制了本专项说明所附的《2012年度广东长城集团股份有限公司控股股东及其它关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是长城集团的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长城集团2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对长城集团实施2012年度财务报表审计中所执行的对关联往来相关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其它程序。详见《控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明》（广会所专字[2013]第13000630039号）。

### 三、重大关联交易

#### 1、其他重大关联交易

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

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

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

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出包方名称	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			否	

### 2、其他重大合同

报告期内，公司无应披露的重大采购或销售合同。

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司各发起人	由于公司整体变更股份公司时，相关法律对整体变更股份公司涉及的个人所得税的缴纳尚没有明确的规定，公司暂未代本人扣缴相关税款。如果今后国家有关税务主管部门就上述事项要求本人补交税款或承担法律责任，本人愿意按照有关部门的要求自行补缴税款或承担相应的法律责任。如有关部门要求公司承担法律责任，本人愿意按发起设立股份公司时的持股比例承担相应法律责任并对公司因此受到的损失给予补偿。			截止 2012 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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡	《避免和消除同业竞争的承诺函》，具体内			截止 2012 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际

	珠	<p>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。本人今后如果不再是广东长城集团股份有限公司的控股股东或实际控制人，本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于广东长城集团股份有限公司主营业务范围内的，则本人将及时告知广东长城集团股份有限公司，并尽可能地协助广东长城集团股份有限</p>			<p>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>
--	---	--	--	--	--



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

		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。			
	公司实际控制人为蔡廷祥及其配偶吴淡珠，同时作为公司董事、高管的蔡廷祥、吴淡珠	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的股份。在上述锁定期间届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。			截止 2012 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。
	公司股东陈素芳	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委			截止 2012 年 12 月 31 日，公司股东陈素芳严格信守承诺，未发现违反承诺

		托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的股份。			的情况。
	公司董秘兼副总经理任锋	在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。			截止 2012 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。
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止 2012 年 12 月 31 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。				

## 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

不适用。

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

## 六、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有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
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

## 七、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

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

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	51,808,500	51.81%			25,154,250	-1,500,000	23,654,250	75,462,750	50.31%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	48,810,000	48.81%			24,405,000		24,405,000	73,215,000	48.81%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	48,810,000	48.81%			24,405,000		24,405,000	73,215,000	48.81%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	2,998,500	3%			749,250	-1,500,000	-750,750	2,247,750	1.5%
二、无限售条件股份	48,191,500	48.19%			24,845,750	1,500,000	26,345,750	74,537,250	49.69%
1、人民币普通股	48,191,500	48.19%			24,845,750	1,500,000	26,345,750	74,537,250	49.69%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	100,000,000	100%			50,000,000	0	50,000,000	150,000,000	100%

股份变动的原因

- 1、离任监事李锐源先生持有的1,500,000万股高管锁定股于2012年3月7日解禁，成为无限售条件股；
- 2、根据公司于2012年4月24日召开的2011年年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案，公司以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，变更后公司总股本增加至150,000,000股，本次权益分派股权登记日为2012年6月7日，除权除息日为2012年6月8日，截至2012年12月31日，一切已办理完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2011年度利润分配方案经公司2012年2月27日召开的第二届董事会第四次会议审议通过，并经2012年4月24日召开的2011年年度股东大会审议通过后实施，本次权益分派股权登记日为2012年6月7日，除权除息日为2012年6月8日，截至2012年12月31日，一切已办理完毕。

股份变动的过户情况

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

“基本每股收益”和“稀释每股收益”，按照资本公积金每10股转增5股后，以150,000,000股为基数计算；“归属于上市公司股东的每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量净额”以对应的报告期期末公司实际股本数为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡廷祥	38,250,000	0	19,125,000	57,375,000	首发前个人类限售股	2013年6月25日
吴淡珠	5,280,000	0	2,640,000	7,920,000	首发前个人类限售股	2013年6月25日
陈素芳	5,280,000	0	2,640,000	7,920,000	首发前个人类限售股	2013年6月25日
任锋	1,498,500	0	749,250	2,247,750	高管锁定股	2011年6月27日首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的25%解除限售。
李锐源	1,500,000	1,500,000		0	高管锁定股	2012年3月7日
合计	51,808,500	1,500,000	25,154,250	75,462,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、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

根据公司2011年年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案：以公司2011年12月31日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。报告期内，公司实施了2011年度利润分配方案，公司总股本由100,000,000股增加至150,000,000股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	11,031	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	10,384			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有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	57,375,000	质押	56,790,000
吴淡珠	境内自然人	5.28%	7,920,000	7,920,000		
陈素芳	境内自然人	5.28%	7,920,000	7,920,000	质押	7,920,000
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	3.6%	5,400,000 <sup>1</sup>	0		
任锋	境内自然人	2%	2,997,000	2,247,750		
陈得光	境内自然人	1.3%	1,947,000	0		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.04%	1,562,350	0		
深圳市东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.8%	1,200,000	0		
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.75%	1,130,669	0		
李锐源	境内自然人	0.75%	1,125,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
深圳市深港产学研创业投资有限公司	5,400,000	人民币普通股	5,400,000			
陈得光	1,947,000	人民币普通股	1,947,000			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,562,350	人民币普通股	1,562,350			
深圳市东方明珠(集团)股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000			

中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,130,669	人民币普通股	1,130,669
李锐源	1,125,000	人民币普通股	1,125,000
林兆东	849,000	人民币普通股	849,000
李敏	800,000	人民币普通股	800,000
任锋	749,250	人民币普通股	749,250
孙慧	712,500	人民币普通股	712,500
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。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		

注：1 深圳市深港产学研创业投资有限公司通过普通股票账户持有公司股票 398 万股，通过融资融券股票账户持有公司股票 142 万股，合计 540 万股。

## 2、公司控股股东情况

公司的控股股东为自然人蔡廷祥，持有公司股份57,375,000股，占公司总股本的38.25%。

蔡廷祥的基本情况详见本报告第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

报告期内，本公司控股股东未发生变化。

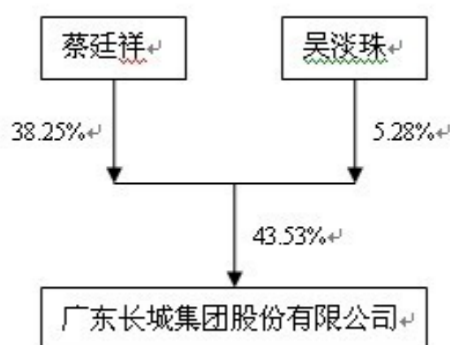
## 3、公司实际控制人情况

蔡廷祥及其配偶吴淡珠为公司实际控制人，共同持有公司股份65,295,000股，占公司总股本的43.53%。

蔡廷祥及其配偶吴淡珠的基本情况详见本报告第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

报告期内，本公司实际控制人未发生变化。

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**

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

**5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件**

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 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	57,375,000	2013 年 06 月 25 日	0	首发前个人类限售股
吴淡珠	7,920,000	2013 年 06 月 25 日	0	首发前个人类限售股
陈素芳	7,920,000	2013 年 06 月 25 日	0	首发前个人类限售股
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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票 数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
蔡廷祥	董事长、总经理	男	47	2011年09月06日	2014年09月05日	38,250,000	19,125,000		57,375,000				公积金转股
吴淡珠	副董事长、副总经理	女	39	2011年09月06日	2014年09月05日	5,280,000	2,640,000		7,920,000				公积金转股
任锋	董事、董秘、副总经理	男	43	2011年09月06日	2014年09月05日	1,998,000	999,000		2,997,000				公积金转股
翟振群	董事、财务总监、副总经理	男	50	2011年09月06日	2014年09月05日								
高洪星	董事	男	50	2011年09月06日	2014年09月05日								
刘浩	董事	男	45	2011年09月06日	2014年09月05日								
侯文全	独立董事	男	48	2011年09月06日	2014年09月05日								
王铁军	独立董事	男	57	2011年09月06日	2014年09月05日								
安宁	独立董事	男	40	2011年09月06日	2014年09月05日								

谢建歆	监事会主席	男	28	2011年 09月06 日	2014年 09月05 日								
金永丽	监事	女	31	2011年 09月06 日	2014年 09月05 日								
陈伟雄	监事	男	38	2011年 09月06 日	2014年 09月05 日								
陈睿峰	副总经理	男	36	2011年 09月06 日	2014年 09月05 日								
合计	--	--	--	--	--	45,528, 000	22,764, 000	0	68,292, 000	0	0	0	--

## 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

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9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事简历如下：

蔡廷祥，董事长，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965年出生，长江商学院高级工商管理硕士，广东省艺术陶瓷高级工艺美术师。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，并兼任中国轻工工艺品进出口商会陶瓷分会名誉会长、中国陶瓷工业协会副理事长、广东省陶瓷协会副会长、深圳潮汕商会常务副会长、潮州市陶瓷行业协会会长等社会职务，获得“广东省劳动模范”、“中国陶瓷行业杰出企业家”“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业”等荣誉称号。

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

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

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

刘浩，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年出生，本科学历。曾任WELLCHOICE投资集团公司投资总监、深圳市东方明珠集团公司总裁助理兼投资部经理。现任本公司董事、深圳市深港产学研创业投资有限公司投资经理、深圳市彩虹精细化工股份有限公司监事。

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

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

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

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

## 2、监事会成员

公司监事会由3名成员组成，其中职工代表1名。公司监事简历如下：

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

陈伟雄，监事，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。现任本公司办公室主任、监事。

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

## 3、高级管理人员

蔡廷祥，总经理，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

吴淡珠，副总经理，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

任锋，董事会秘书兼副总经理，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

翟振群，财务总监兼副总经理，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

陈睿峰，副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年出生，中南财经政法大学EMBA（高级管理人员工商管理硕士）。曾任杭州阳光创意广告公司品牌管理总监，国有上市公司酒鬼酒（000799）股份公司及销售公司总经理助理，浙江百兴食品（中日合资）营销副总兼中国事业部总经理，北京平大境界酒业公司常务副总兼营销总监（贵州茅台酒股份公司出品的水立方酒品牌总运营商）。现任本公司副总经理。

## 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘浩	深圳市深港产学研创业投资有限公司	投资经理	1999年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	刘浩先生现任本公司股东深圳市深港产学研创业投资有限公司的投资经理。除前述外，其他董监高没有在股东单位任职。				

## 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
王铁军	北京高科创业投资顾问有限公司	CEO	1999年11月01日		是
王铁军	北京大学公共经济管理研究中心投融资研究所	副所长	2009年08月01日		否
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
侯文全	中国陶瓷工业协会	副秘书长	2001年04月01日		是
刘浩	深圳市彩虹精细化工股份有限公司	监事	2010年01月19日	2013年01月19日	否
安宁	丽珠医药集团股份有限公	董事兼常务副总裁	2011年06月01日	2014年06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	公司现有董事、监事、高级管理人员共 13 人，2012 年度在公司领取的税前报酬总额为 139.24 万元。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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	47	现任	300,000.00		300,000.00
吴淡珠	副董事长、副总经理	女	39	现任	120,000.00		120,000.00
任锋	董事、董秘、副总经理	男	43	现任	147,600.00		147,600.00
翟振群	董事、财务总监、副总经理	男	50	现任	147,600.00		147,600.00
高洪星	董事	男	50	现任	0.00		0.00
刘浩	董事	男	45	现任	0.00		0.00
侯文全	独立董事	男	48	现任	50,000.00		50,000.00
王铁军	独立董事	男	57	现任	50,000.00		50,000.00
安宁	独立董事	男	40	现任	50,000.00		50,000.00
谢建歆	监事会主席	男	28	现任	52,000.00		52,000.00

金永丽	监事	女	31	现任	37,200.00		37,200.00
陈伟雄	监事	男	38	现任	78,000.00		78,000.00
陈睿峰	副总经理	男	36	现任	360,000.00		360,000.00
合计	--	--	--	--	1,392,400.00		1,392,400.00 <sup>1</sup>

注：1 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、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。

#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工共有1128名，构成情况如下：

##### 1、按专业构成划分

分类	2012年末	
	人数	占比
技术人员	86	7.62%
管理办公人员	454	40.25%
生产人员	588	52.13%
合计	1128	100.00%

##### 2、按受教育程度划分

项目	2012年末	
	人数	占比
本科及本科以上	90	7.98%
大专	133	11.79%
大专以下	905	80.23%
合计	1128	100.00%

公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 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9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、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。公司制定《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
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 04 月 25 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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 07 月 28 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 09 月 21 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 12 月 14 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
第二届董事会第四次会议	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 02 月 29 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 04 月 20 日		
第二届董事会第六次会议	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 07 月 04 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 08 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 08 月 21 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 09 月 05 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 10 月 19 日		
第二届董事会第十次会议	2012 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2012 年 11 月 27 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，由于公司 2011 年的四项长期资产达到预定可使用状态的时点及摊销期限的认定有误，导致折旧及摊销金额增加影响利润，以及深圳子公司的广告进度提前，根据会计准则要求广告费用需按实际进度配比入账进而影响利润，导致公司 2011 年度业绩预增预告预计业绩增长与实际增长幅度之间形成差异，公司在随后的 2011 年度业绩快报中进行了修正，并按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》等公司制度，对相关责任人员追究了责任。

## 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	2013 年 03 月 29 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字[2013]第 13000630018 号

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二〇一三年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	609,920,675.63	544,931,094.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,400,000.00	3,450,000.00
应收账款	132,649,314.64	74,457,986.67
预付款项	13,357,578.03	31,126,677.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,526,207.50	6,977,619.74
应收股利		
其他应收款	5,435,368.16	4,885,574.55
买入返售金融资产		
存货	90,269,928.74	75,608,379.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,739,350.43	
流动资产合计	860,298,423.13	741,437,333.47
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	136,533,805.05	132,969,892.88

在建工程	1,072,000.00	9,135,600.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,304,136.30	6,261,077.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,158,332.25	15,502,158.10
递延所得税资产	1,323,931.84	861,686.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	170,392,205.44	164,730,415.47
资产总计	1,030,690,628.57	906,167,748.94
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	17,410,398.00	9,233,013.61
预收款项	4,785,032.34	3,608,552.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,469,057.01	3,546,159.08
应交税费	3,700,091.50	-1,582,386.95
应付利息	417,205.56	251,365.28
应付股利		
其他应付款	2,041,192.84	1,717,130.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	252,822,977.25	136,773,834.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	252,822,977.25	136,773,834.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	485,894,284.84	535,894,284.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,516,154.40	16,547,540.41
一般风险准备		
未分配利润	120,457,212.08	116,952,089.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	777,867,651.32	769,393,914.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	777,867,651.32	769,393,914.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,030,690,628.57	906,167,748.94

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	601,793,654.22	537,592,832.11

交易性金融资产		
应收票据	1,400,000.00	3,450,000.00
应收账款	126,155,460.02	82,259,833.64
预付款项	8,086,675.25	15,073,139.47
应收利息	4,526,207.50	6,977,619.74
应收股利		
其他应收款	85,691,686.39	52,372,351.41
存货	70,556,366.02	63,307,518.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	560,027.64	
流动资产合计	898,770,077.04	761,033,295.18
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,768,014.40	25,768,014.40
投资性房地产		
固定资产	121,894,664.76	117,780,761.13
在建工程	1,072,000.00	8,902,500.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,608,596.93	6,069,616.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,459,382.37	4,128,899.79
递延所得税资产	1,838,988.33	1,190,692.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,641,646.79	163,840,484.41
资产总计	1,071,411,723.83	924,873,779.59
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	12,114,605.78	7,555,669.18
预收款项	1,820,269.22	1,470,533.07
应付职工薪酬	3,141,455.60	2,704,205.47
应交税费	3,522,671.10	-805,904.36
应付利息	417,205.56	251,365.28
应付股利		
其他应付款	146,754.72	1,135,288.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	241,162,961.98	132,311,157.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	241,162,961.98	132,311,157.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	485,894,284.84	535,894,284.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,516,154.40	16,547,540.41
一般风险准备		
未分配利润	172,838,322.61	140,120,796.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	830,248,761.85	792,562,621.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,071,411,723.83	924,873,779.59

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

### 3、合并利润表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	371,313,399.05	407,928,670.00
其中：营业收入	371,313,399.05	407,928,670.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	357,778,971.19	367,830,351.47
其中：营业成本	261,132,694.76	288,714,902.04
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	3,239,540.50	3,269,205.50
销售费用	46,380,287.82	35,193,246.41
管理费用	41,613,184.06	38,165,405.96
财务费用	2,005,545.22	1,076,142.66
资产减值损失	3,407,718.83	1,411,448.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,534,427.86	40,098,318.53
加：营业外收入	17,655,941.33	7,695,662.51
减：营业外支出	81,195.35	435,308.55
其中：非流动资产处置损	605.16	680.25



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,109,173.84	47,358,672.49
减：所得税费用	10,635,437.15	9,617,230.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,473,736.69	37,741,441.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,473,736.69	37,741,441.85
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.25
（二）稀释每股收益	0.14	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,473,736.69	37,741,441.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,473,736.69	37,741,441.85
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	345,525,283.03	387,319,600.17
减：营业成本	249,530,944.05	284,630,958.98
营业税金及附加	3,118,131.26	3,129,751.48
销售费用	14,497,648.87	14,083,257.75
管理费用	28,683,468.15	24,366,205.14
财务费用	2,213,774.68	606,742.92
资产减值损失	4,321,970.93	3,457,674.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,159,345.09	57,045,009.01
加：营业外收入	16,793,321.00	7,692,535.00
减：营业外支出	82,769.53	424,643.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,869,896.56	64,312,901.01
减：所得税费用	10,183,756.69	9,125,214.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,686,139.87	55,187,686.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.33	0.37
（二）稀释每股收益	0.33	0.37
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	49,686,139.87	55,187,686.95

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	323,324,621.49	402,228,022.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	18,174,745.75	14,553,642.38
收到其他与经营活动有关的现金	30,943,758.76	15,272,648.37
经营活动现金流入小计	372,443,126.00	432,054,312.84
购买商品、接受劳务支付的现金	253,489,815.51	316,106,897.18
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	51,212,296.48	39,732,175.94
支付的各项税费	15,879,039.15	15,207,058.08
支付其他与经营活动有关的现金	40,225,956.55	40,867,749.30
经营活动现金流出小计	360,807,107.69	411,913,880.50
经营活动产生的现金流量净额	11,636,018.31	20,140,432.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,765,903.46	24,975,455.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,765,903.46	24,975,455.09
投资活动产生的现金流量净额	-22,765,903.46	-24,975,455.09
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	220,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
筹资活动现金流入小计	220,350,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,101,941.05	7,256,280.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	144,101,941.05	157,256,280.38
筹资活动产生的现金流量净额	76,248,058.95	-7,256,280.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-128,592.86	-478,408.50
五、现金及现金等价物净增加额	64,989,580.94	-12,569,711.63
加：期初现金及现金等价物余额	544,931,094.69	557,500,806.32
六、期末现金及现金等价物余额	609,920,675.63	544,931,094.69

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	312,009,928.56	372,521,507.32
收到的税费返还	15,322,165.55	14,528,689.31
收到其他与经营活动有关的现金	29,991,168.55	15,113,347.08
经营活动现金流入小计	357,323,262.66	402,163,543.71
购买商品、接受劳务支付的现金	247,187,533.41	290,943,174.81
支付给职工以及为职工支付的现金	33,610,693.42	31,528,964.27
支付的各项税费	14,483,795.45	13,163,442.32
支付其他与经营活动有关的现金	19,589,141.65	16,347,944.60

经营活动现金流出小计	314,871,163.93	351,983,526.00
经营活动产生的现金流量净额	42,452,098.73	50,180,017.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,244,924.96	17,341,687.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,244,924.96	19,341,687.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,244,924.96	-19,341,687.00
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	220,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,140,000.00
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	155,140,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,101,941.05	7,014,527.88
支付其他与筹资活动有关的现金	34,689,721.10	46,549,858.37
筹资活动现金流出小计	178,791,662.15	193,564,386.25
筹资活动产生的现金流量净额	41,208,337.85	-38,424,386.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-214,689.51	-490,446.09
五、现金及现金等价物净增加额	64,200,822.11	-8,076,501.63
加：期初现金及现金等价物余额	537,592,832.11	545,669,333.74
六、期末现金及现金等价物余额	601,793,654.22	537,592,832.11

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-50,000,000.00			4,968,613.99		3,505,122.70			8,473,736.69
（一）净利润							20,473,736.69			20,473,736.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,473,736.69			20,473,736.69
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,968,613.99		-16,968,613.99			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,968,613.99		-4,968,613.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		120,457,212.08			777,867,651.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		84,729,416.23			731,652,472.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		84,729,416.23			731,652,472.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,518,768.70		32,222,673.15			37,741,441.85
(一) 净利润							37,741,441.85			37,741,441.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							37,741,441.85			37,741,441.85

							41.85			.85
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,518,768.70		-5,518,768.70			
1. 提取盈余公积					5,518,768.70		-5,518,768.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		116,952,089.38			769,393,914.63

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东长城集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计



一、上年年末余额	100,000,00 0.00	535,894,28 4.84			16,547,540 .41		140,120,79 6.73	792,562,62 1.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	535,894,28 4.84			16,547,540 .41		140,120,79 6.73	792,562,62 1.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000 .00	-50,000,00 0.00			4,968,613. 99		32,717,525 .88	37,686,139 .87
（一）净利润							49,686,139 .87	49,686,139 .87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,686,139 .87	49,686,139 .87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,968,613. 99		-16,968,61 3.99	-12,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,968,613. 99		-4,968,613. 99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,00 0.00	-12,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000 .00	-50,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000 .00	-50,000,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	485,894,284.84			21,516,154.40		172,838,322.61	830,248,761.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		90,451,878.48	737,374,935.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	535,894,284.84			11,028,771.71		90,451,878.48	737,374,935.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,518,768.70		49,668,918.25	55,187,686.95
（一）净利润							55,187,686.95	55,187,686.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,187,686.95	55,187,686.95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,518,768.70		-5,518,768.70	
1. 提取盈余公积					5,518,768.70		-5,518,768.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	535,894,284.84			16,547,540.41		140,120,796.73	792,562,621.98

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：翟振群

会计机构负责人：陈小媚

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革和变更情况

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

2002 年 12 月 20 日，潮州市长城陶瓷制作厂将其持有的 75%的股权计 750 万元转让给蔡廷祥，潮州市长城陶瓷制作厂有限公司将其持有的 15%的股权计 150 万元转让给吴淡珠，潮州市南方工艺制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 万元，占注册资本的 10.63%；吴淡珠出资 528 万元，占注册资本的 8.80%；陈素芳出资 528 万元，占注册资本的 8.80%；任锋出资 199.80 万元，占注册资本的 3.33%；肖少强出资 158.40 万元，占注册资本的 2.64%；柯少玲出资 63 万元，占注册资本的 1.05%；陈锦贤出资 60 万元，占注册资本的 1.00%。

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

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

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

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

### **行业性质**

陶瓷制品业。

### **经营范围及主要产品或提供的劳务**

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

### **公司住所**

广东省潮州市枫溪区蔡陇管区。

### **母公司以及集团最终母公司**

截至 2012 年 12 月 31 日，公司的控股股东为蔡廷祥，实际控制人为蔡廷祥和吴淡珠夫妇。

### **公司的基本组织架构**

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

经营管理事务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2011年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

### 3、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

——非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

—按照经济实质，公司将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

—金融工具确认依据和计量方法

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

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

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

—持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------



账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
应收出口退税款组合	其他方法	应收出口退税款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
应收出口退税款组合	不计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

—存货分类：原材料、包装物、低值易耗品、在产品和产成品等等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

——低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

——包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

——长期股权投资在取得时按照投资成本入账：

——投资成本确认方法如下：

——企业合并形成长期股权投资

——同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本。

——通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

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

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

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 13、投资性房地产

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

—公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与本公司固定资

产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备。

—固定资产计价

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

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

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

——以债务重组取得的固定资产，对受让的固定资产按其公允价值入账。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

—融资租入固定资产的认定依据—融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

——满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

——在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

——承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

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

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

——租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

—融资租入固定资产的计价方法

——按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

##### —固定资产减值准备

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

——固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

——长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

——由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

——虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

——已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

——其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

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

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

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

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

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

—借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

—借款费用资本化期间

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

——资产支出已经发生；

——借款费用已经发生；

——为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

—借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

——使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

——运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

——技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

——以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

——现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

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

——对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

——与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

—划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

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

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

——完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### 18、长期待摊费用

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

### 19、预计负债

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

#### (1) 预计负债的确认标准

—预计负债的确认标准

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

——该义务是本公司承担的现时义务；

——该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

——该义务的金额能够可靠地计量。



## (2) 预计负债的计量方法

—预计负债的计量方法

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

——或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

——收入的金额能够可靠计量；

——相关经济利益很可能流入公司；

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

—让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

——相关的经济利益很可能流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

—提供劳务收入的确认方法：

——劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

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

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

——收入的金额能够可靠计量；

——相关的经济利益很可能流入公司；

——交易的完工进度能够可靠确定；

——交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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

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

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

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

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为货币性资产与资产相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

—与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

—所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。——递延所得税资产的确认——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：———该项交易不是企业合并；———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。———公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。———公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

——递延所得税负债的确认——除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：———商誉的初始确认；———同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：———该项交易不是企业合并；———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。———公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：———投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；———该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的主要会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

公司报告期内不存在主要的会计政策及会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

—企业所得税：

——长城集团被认定为广东省 2009 年第一批高新技术企业，2012 年通过广东省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为 GF201244000183，发证日期是 2012 年 9 月 12 日，有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日；根据企业所得税法的有关规定，公司 2011 年度、2012 年度均按 15%的税率计缴企业所得税。

——自 2008 年 1 月 1 日起公司的子公司按 25%的税率计缴企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

长城集团被认定为广东省 2009 年第一批高新技术企业，2012 年通过广东省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为 GF201244000183，发证日期是 2012 年 9 月 12 日，有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日；根据企业所得税法的有关规定，公司 2011 年度、2012 年度均按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3、其他说明

—增值税：

——公司产品销售收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。2012 年 11 月 1 日起，公司提供有形动产租赁服务按照 17% 的税率计算缴纳增值税。

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

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

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

——公司之子公司广州长城世家投资有限公司，自 2011 年 1 月 1 日作为增值税一般纳税人起按应税收入的 17% 计缴增值税。

——公司之子公司深圳长城世家商贸有限公司，2011 年 1-11 月作为增值税小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税，自 2011 年 12 月 1 日作为增值税一般纳税人起按应税收入的 17% 计缴增值税。

——公司之子公司北京昶城世家商贸有限公司，2011 年度为增值税小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税，自 2012 年 2 月 1 日作为增值税一般纳税人起按应税收入的 17% 计缴增值税。

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

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

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

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

—地方教育费附加：按当期应交增值税额（当期免抵的增值税税额应纳入地方教育费附加的计征范围）、应交营业税额的合计数的 2% 计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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

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

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

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

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

—深圳市世家会艺术品投资有限公司于 2012 年 3 月 2 日由长城集团及深圳长城世家商贸有限公司双方出资成立，注册资本为 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，其中长城集团出资 200 万元，占注册资本的 20%，深圳长城世家商贸有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%。

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州长城世家投资有限公司	全资子公司	广州市海珠区新港东路 245 号 904、905 房	贸易	1,000.00	自有资金投资、批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。代办运输服务。	1,000.00	0.00	100%	100%	是			
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	全资子公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东	生产制造业	200.00	加工、销售各式陶瓷花纸	200.00	0.00	100%	100%	是			

		长城集团股份有限公司 A 幢 厂房											
潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资子公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司 F 幢	生产制造业	177.00	生产、销售：陶瓷原料、釉料以及其他原材料	177.00	0.00	100%	100%	是			
深圳长城世家商贸有限公司	全资子公司	深圳市福田区福强路 4001 号 深圳市世纪工艺品文化市场 306 栋一楼整层	贸易	1,000.00	工艺陶瓷、日用陶瓷、家居饰品、工艺礼品、艺术品、包装制品的购销及其他国内贸易；经营进出口业务。	1,000.00	0.00	100%	100%	是			
北京昶城世家商贸有限公司	全资子公司	北京市朝阳区北苑路北苑路 170 号楼 18 层 1805	贸易	1,000.00	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	200.00	0.00	100%	100%	是			

					理进出口。							
深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	深圳市福田区福强路4001号 深圳市世纪工艺品文化市场306栋H2-01	贸易	1,000.00	艺术品项目投资（具体项目另行申办）；工艺品销售，艺术品展览策划（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	1,000.00	0.00	100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

—2012年12月31日公司无不纳入合并范围的子公司

—截至2012年12月31日，长城集团没有合营企业。

—报告期长城集团子公司均按照企业会计准则的要求纳入合并报表范围。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

—本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市世家会艺术品投资有限公司	8,048,104.13	-1,951,895.87

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

新设立一家全资子公司



### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市世家会艺术品投资有限公司	8,048,104.13	-1,951,895.87

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	799,977.90	--	--	373,169.01
人民币	--	--	799,977.90	--	--	373,169.01
银行存款：	--	--	609,120,697.73	--	--	544,557,925.68
人民币	--	--	607,643,669.06	--	--	542,032,452.20
美元	234,986.55	6.29%	1,477,007.97	400,808.36	6.3%	2,525,453.42
港币	21.12	0.81%	17.13	21.12	0.81%	17.12
欧元	0.43	8.3%	3.57	0.36	8.16%	2.94
合计	--	--	609,920,675.63	--	--	544,931,094.69

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,400,000.00	3,450,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	1,400,000.00	3,450,000.00

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

银行定期存款利息	6,977,619.74	9,962,287.69	12,413,699.93	4,526,207.50
合计	6,977,619.74	9,962,287.69	12,413,699.93	4,526,207.50

## (2) 应收利息的说明

截至2012年12月31日，应收利息均为银行定期存款利息，不存在逾期未收回的利息。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	139,723,562.82	100%	7,074,248.18	5.06%	78,412,490.24	100%	3,954,503.57	5.04%
组合小计	139,723,562.82	100%	7,074,248.18	5.06%	78,412,490.24	100%	3,954,503.57	5.04%
合计	139,723,562.82	--	7,074,248.18	--	78,412,490.24	--	3,954,503.57	--

应收账款种类的说明

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	137,962,162.02	98.74%	6,898,108.10	77,734,908.94	99.14%	3,886,745.44
1 至 2 年	1,761,400.80	1.26%	176,140.08	677,581.30	0.86%	67,758.13
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00

3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	139,723,562.82	--	7,074,248.18	78,412,490.24	--	3,954,503.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	无关联关系	11,443,785.52	1 年以内	8.19%
潮州市陶瓷工贸总公司	无关联关系	8,499,651.63	1 年以内	6.08%
北京平大境界酒业有限公司	无关联关系	6,824,077.00	1 年以内	4.88%
广东雄集进出口集团有限公司	无关联关系	6,093,663.96	1 年以内	4.36%
TOP SHOP INTERNATIONAL SA	无关联关系	4,902,808.17	1 年以内	3.51%
合计	--	37,763,986.28	--	27.02%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,707,651.80	30.8%	108,711.44	6.37%	885,441.85	17.95%	46,004.15	5.2%

应收出口退税款组合	3,836,427.80	69.2%			4,046,136.85	82.05%		
组合小计	5,544,079.60	100%	108,711.44	1.96%	4,931,578.70	100%	46,004.15	0.93%
合计	5,544,079.60	--	108,711.44	--	4,931,578.70	--	46,004.15	--

其他应收款种类的说明

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征;

应收出口退税款组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	1,290,275.17	75.57%	64,513.77	876,673.57	99.01%	43,833.67
1 至 2 年	410,076.63	24.01%	41,007.67	2,300.00	0.26%	230.00
2 至 3 年	2,300.00	0.13%	690.00	6,468.28	0.73%	1,940.48
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	5,000.00	0.29%	2,500.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	1,707,651.80	--	108,711.44	885,441.85	--	46,004.15

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税款组合	3,836,427.80	0.00
合计	3,836,427.80	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	无关联关系	3,836,427.80	1年以内	69.2%
成都美尚会展服务有限公司	无关联关系	183,600.00	1年以内	3.31%
万菱实业(广东)有限公司	无关联关系	116,400.00	1年以内	2.1%
邱春利	无关联关系	50,423.69	1年以内	0.91%
杜凤丽	无关联关系	43,000.00	1年以内	0.78%
合计	--	4,229,851.49	--	76.3%

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,964,002.05	97.05%	30,990,074.50	99.56%
1至2年	393,575.98	2.95%	136,603.38	0.44%
2至3年	0.00	0%	0.00	0%
3年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	13,357,578.03	--	31,126,677.88	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
潮州威龙燃气有限公司	无关联关系	2,192,500.00	2012年12月06日	预付货款
广东热金宝特种耐火材料实业有限公司	无关联关系	2,191,502.12	2012年12月12日	预付货款
深圳市欧客发商贸有限公司	无关联关系	1,670,668.77	2012年12月02日	预付货款

深圳市锦成星映投资发展有限公司	无关联关系	1,303,800.00	2012 年 06 月 15 日	预付购车款
湖南银和瓷业有限公司	无关联关系	1,091,970.00	2012 年 12 月 13 日	预付货款
合计	--	8,450,440.89	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

截至2012年12月31日，预付款项中不存在预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	645,934.43		645,934.43	7,589,498.83		7,589,498.83
在产品	17,684,734.57		17,684,734.57	18,486,565.34		18,486,565.34
库存商品	72,348,883.36	1,167,031.77	71,181,851.59	45,300,067.18	941,764.84	44,358,302.34
周转材料	757,408.15		757,408.15	528,913.19		528,913.19
发出商品				4,645,100.24		4,645,100.24
合计	91,436,960.51	1,167,031.77	90,269,928.74	76,550,144.78	941,764.84	75,608,379.94

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	941,764.84	225,266.93	0.00	0.00	1,167,031.77
合计	941,764.84	225,266.93	0.00	0.00	1,167,031.77

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现净值根据估计售价减		

	去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。		
--	------------------------------------	--	--

#### 存货的说明

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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	2,739,350.43	0.00
合计	2,739,350.43	

#### 其他流动资产说明

无

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	168,003,875.19		12,908,447.96	4,550.42	180,907,772.73
其中：房屋及建筑物	129,431,654.33		5,007,049.00		134,438,703.33
机器设备	23,705,719.20		4,374,545.47		28,080,264.67
运输工具	4,410,911.62		1,750,683.64		6,161,595.26
办公设备	10,455,590.04		1,776,169.85	4,550.42	12,227,209.47
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	35,033,982.31		9,340,428.31	442.94	44,373,967.68
其中：房屋及建筑物	19,611,885.81		4,829,153.66		24,441,039.47
机器设备	8,137,934.92		2,220,690.59		10,358,625.51
运输工具	2,433,964.49		592,684.15		3,026,648.64
办公设备	4,850,197.09		1,697,899.91	442.94	6,547,654.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	132,969,892.88		--		136,533,805.05

其中：房屋及建筑物	109,819,768.52	--	109,997,663.86
机器设备	15,567,784.28	--	17,721,639.16
运输工具	1,976,947.13	--	3,134,946.62
办公设备	5,605,392.95	--	5,679,555.41
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	132,969,892.88	--	136,533,805.05
其中：房屋及建筑物	109,819,768.52	--	109,997,663.86
机器设备	15,567,784.28	--	17,721,639.16
运输工具	1,976,947.13	--	3,134,946.62
办公设备	5,605,392.95	--	5,679,555.41

本期折旧额 9,340,428.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,299,730.80 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
深圳福田保税区桂花路南福保桂花苑 3 栋 E506 房、福保桂花苑 3 栋 E406 房	深圳人才房，暂无法办理房产证	无法预计

固定资产说明

(1) 2012年度折旧额为9,340,428.31元。

(2) 截至2012年12月31日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为5,299,730.80元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
骨质瓷生产线工程	1,072,000.00	0.00	1,072,000.00	1,502,500.00	0.00	1,502,500.00
展厅装修工程	0.00	0.00	0.00	7,400,000.00	0.00	7,400,000.00



广州长城金蝶 ERP 项目工程	0.00	0.00	0.00	233,100.00	0.00	233,100.00
合计	1,072,000.00	0.00	1,072,000.00	9,135,600.00	0.00	9,135,600.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
骨质瓷生产线工程	63,585,400.00	1,502,500.00	4,869,230.80	5,299,730.80							募集资金	1,072,000.00
展厅装修工程	14,880,000.00	7,400,000.00	3,128,500.00		10,528,500.00						募集资金及自筹	
广州长城金蝶 ERP 项目工程	596,000.00	233,100.00	362,643.59		595,743.59						募集资金	
合计		9,135,600.00	8,360,374.39	5,299,730.80	11,124,243.59	--	--			--	--	1,072,000.00

在建工程项目变动情况的说明

- (1) 展厅装修工程其他减少额10,528,500.00元为装修项目完工转入长期待摊费并按照会计政策进行摊销。
- (2) 广州长城金蝶ERP项目工程减少额595,743.59元为金蝶ERP达到预定可使用状态转入无形资产。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,110,440.46	595,743.59	0.00	8,706,184.05
土地使用权	5,819,602.00	0.00	0.00	5,819,602.00
驰名商标权	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
商标权 2	79,300.00	0.00	0.00	79,300.00
日用细瓷低温快烧工艺专利	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
长城集团金蝶 ERP 软件	1,280,000.00	0.00	0.00	1,280,000.00

深圳长城金蝶 ERP 软件	201,538.46	0.00	0.00	201,538.46
广州长城金蝶 ERP 软件	0.00	595,743.59	0.00	595,743.59
二、累计摊销合计	1,849,362.52	552,685.23	0.00	2,402,047.75
土地使用权	1,551,389.08	122,089.55	0.00	1,673,478.63
驰名商标权	233,333.21	69,999.96	0.00	303,333.17
商标权 2	21,146.56	7,929.96	0.00	29,076.52
日用细瓷低温快烧工艺专利	12,083.42	5,000.04	0.00	17,083.46
长城集团金蝶 ERP 软件	21,333.33	255,999.96	0.00	277,333.29
深圳长城金蝶 ERP 软件	10,076.92	40,307.64	0.00	50,384.56
广州长城金蝶 ERP 软件	0.00	51,358.12	0.00	51,358.12
三、无形资产账面净值合计	6,261,077.94	43,058.36	0.00	6,304,136.30
土地使用权	4,268,212.92	0.00	0.00	4,146,123.37
驰名商标权	466,666.79	0.00	0.00	396,666.83
商标权 2	58,153.44	0.00	0.00	50,223.48
日用细瓷低温快烧工艺专利	17,916.58	0.00	0.00	12,916.54
长城集团金蝶 ERP 软件	1,258,666.67	0.00	0.00	1,002,666.71
深圳长城金蝶 ERP 软件	191,461.54	0.00	0.00	151,153.90
广州长城金蝶 ERP 软件	0.00	0.00	0.00	544,385.47
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
驰名商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权 2	0.00	0.00	0.00	0.00
日用细瓷低温快烧工艺专利	0.00	0.00	0.00	0.00
长城集团金蝶 ERP 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳长城金蝶 ERP 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
广州长城金蝶 ERP 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	6,261,077.94	43,058.36	0.00	6,304,136.30
土地使用权	4,268,212.92	0.00	0.00	4,146,123.37
驰名商标权	466,666.79	0.00	0.00	396,666.83
商标权 2	58,153.44	0.00	0.00	50,223.48
日用细瓷低温快烧工艺专利	17,916.58	0.00	0.00	12,916.54

长城集团金蝶 ERP 软件	1,258,666.67	0.00	0.00	1,002,666.71
深圳长城金蝶 ERP 软件	191,461.54	0.00	0.00	151,153.90
广州长城金蝶 ERP 软件	0.00	0.00	0.00	544,385.47

本期摊销额 552,685.23 元。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
长城集团研发中心装修	97,899.92		35,600.04		62,299.88	
长城集团实验中心装修	99,000.00		36,000.00		63,000.00	
长城集团展厅装修费用 1	3,274,269.87		718,924.80		2,555,345.07	
长城集团展厅装修费用 2		11,144,276.00	458,482.77		10,685,793.23	
七丛松排沟重建工程	657,730.00		148,920.00		508,810.00	
广州长城直营、联营店装修费	205,087.56	3,812,409.40	1,848,545.23		2,168,951.73	
深圳长城展厅装修费用	11,051,223.41	801,193.00	3,415,169.64		8,437,246.77	
北京昶城办公室装修	116,947.34		24,195.96		92,751.38	
贵州仁怀直营店装修及广告牌租用费		599,628.00	15,493.81		584,134.19	
合计	15,502,158.10	16,357,506.40	6,701,332.25		25,158,332.25	--

长期待摊费用的说明

无

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
坏账准备的影响	988,581.31	579,800.53
存货跌价准备的影响	175,054.77	141,264.73
内部未实现利润的影响	160,295.76	140,621.29
小计	1,323,931.84	861,686.55
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,398,709.09	5,504,757.71
合计	8,398,709.09	5,504,757.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	6,590,494.28	4,000,507.72
存货跌价准备	1,167,031.77	941,764.84
内部未实现利润	641,183.04	562,485.15
小计	8,398,709.09	5,504,757.71

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,323,931.84		861,686.55	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,000,507.72	3,182,451.90			7,182,959.62
二、存货跌价准备	941,764.84	225,266.93	0.00	0.00	1,167,031.77
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	4,942,272.56	3,407,718.83			8,349,991.39

资产减值明细情况的说明

无

#### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

#### 16、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	0.00
合计	220,000,000.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明

截至2012年12月31日公司短期借款较上年增加100,000,000.00元，增幅为83.33%，主要是公司经营活动增加短期借款筹资所致。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	17,410,398.00	9,233,013.61
合计	17,410,398.00	9,233,013.61

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年12月31日，公司不存在账龄超过1年的大额应付账款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	4,785,032.34	3,608,552.84
合计	4,785,032.34	3,608,552.84

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年12月31日，公司不存在账龄超过1年的大额预收账款。

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,510,932.21	44,317,602.05	43,384,721.11	4,443,813.15
二、职工福利费		3,375,178.22	3,375,178.22	
三、社会保险费	26,420.51	4,008,372.77	4,009,981.42	24,811.86
其中：基本养老保险费	2,896.30	2,627,134.63	2,615,342.93	14,688.00
失业保险费	129.77	275,144.58	274,539.95	734.40
工伤保险费	887.11	136,939.86	137,455.75	371.22
生育保险费	1,989.10	120,396.51	121,791.67	593.94
医疗保险费	20,518.23	848,757.19	860,851.12	8,424.30

四、住房公积金	8,806.36	542,367.54	550,741.90	432.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	170,495.93	170,495.93	0.00
工会经费	0.00	147.00	147.00	0.00
职工教育经费	0.00	20,100.00	20,100.00	0.00
非货币性福利	0.00	150,248.93	150,248.93	0.00
合计	3,546,159.08	52,414,016.51	51,491,118.58	4,469,057.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 20,247.00 元，非货币性福利金额 150,248.93 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬 4,443,813.15 元于 2013 年 1 月已经发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	25,288.37	-4,343,885.46
企业所得税	3,010,403.01	2,059,285.68
个人所得税	91,689.22	51,669.97
城市维护建设税	323,162.94	370,227.83
资源税	3,845.94	1,799.61
教育费附加	184,135.62	204,306.28
地方教育费附加	59,564.77	73,011.93
印花税	294.80	388.30
堤围费	1,706.83	808.91
合计	3,700,091.50	-1,582,386.95

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

无

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	417,205.56	251,365.28
合计	417,205.56	251,365.28

应付利息说明

无

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,021,988.07	1,710,241.04
1-2 年	19,204.77	6,889.41
合计	2,041,192.84	1,717,130.45

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年12月31日，无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00	150,000,000.00

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

根据公司于2012年4月24日召开的2011年年度股东大会决议，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，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具广会所验字[2012]第12000100062号验资报告验证。

## 24、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

无

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



法定盈余公积	16,547,540.41	4,968,613.99	0.00	21,516,154.40
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,547,540.41	4,968,613.99	0.00	21,516,154.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
公司报告期内按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	116,952,089.38	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	116,952,089.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,473,736.69	--
减：提取法定盈余公积	4,968,613.99	
应付普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	120,457,212.08	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	371,300,288.05	407,906,215.47
其他业务收入	13,111.00	22,454.53

营业成本	261,132,694.76	288,714,902.04
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷制品业	371,300,288.05	261,132,694.76	407,906,215.47	288,714,902.04
合计	371,300,288.05	261,132,694.76	407,906,215.47	288,714,902.04

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷类产品	371,300,288.05	261,132,694.76	407,906,215.47	288,714,902.04
合计	371,300,288.05	261,132,694.76	407,906,215.47	288,714,902.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国内地	89,015,078.91	61,883,060.33	50,880,462.82	28,038,369.24
境外（含香港）	282,285,209.14	199,249,634.43	357,025,752.65	260,676,532.80
合计	371,300,288.05	261,132,694.76	407,906,215.47	288,714,902.04

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	30,954,177.42	8.34%
潮州市陶瓷工贸总公司	30,590,281.13	8.24%
IMAX CORPORATION	13,821,876.56	3.72%
HONGKONG FUZHENG FUTAI INTERNATIONAL CO LIMITED	13,178,326.39	3.55%

TOP SHOP INTERNATIONAL SA	10,868,508.93	2.93%
合计	99,413,170.43	26.78%

营业收入的说明

无

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,506.35	9,900.00	
城市维护建设税	1,887,687.38	1,901,261.60	按照应缴纳流转税的 7%
教育费附加	809,012.73	814,826.38	按照应缴纳流转税的 3%
地方教育费附加	539,334.04	543,217.52	按照应缴纳流转税的 2%
合计	3,239,540.50	3,269,205.50	--

营业税金及附加的说明

无

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关邮寄费用	754,925.68	1,022,301.35
差旅费	1,767,261.89	700,702.51
运输费	3,658,154.60	3,350,701.89
广告与业务宣传费	8,265,023.51	10,700,379.00
展览费	5,853,824.00	4,961,571.99
职工薪酬费用	10,835,168.64	4,642,110.45
折旧与摊销	5,960,367.11	2,962,204.65
租赁费及物业管理费	6,209,610.28	5,124,853.34
水电费	1,303,616.30	927,102.85
办公费	231,508.15	181,403.32
业务招待费	179,404.52	250,669.11
其他费用	1,361,423.14	369,245.95
合计	46,380,287.82	35,193,246.41

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,920,335.50	2,866,046.13
接待费	963,089.14	1,708,999.17
低值易耗品	373,729.59	1,223,035.21
职工薪酬费用	15,611,781.46	11,739,082.12
折旧摊销费用	4,204,271.67	3,985,523.76
咨询费	1,872,700.00	2,039,950.00
研发费用	10,471,590.67	8,715,181.86
税费	1,388,323.70	1,441,529.12
差旅费	1,383,143.25	1,281,697.26
租赁费	1,541,874.48	1,676,384.83
其他费用	882,344.60	1,487,976.50
合计	41,613,184.06	38,165,405.96

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,267,781.35	7,456,908.22
减：利息收入	-10,920,811.81	-11,488,614.49
汇兑损益	505,627.95	4,836,794.84
手续费支出	152,947.73	271,054.09
合计	2,005,545.22	1,076,142.66

**32、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,182,451.90	469,684.06
二、存货跌价损失	225,266.93	941,764.84
合计	3,407,718.83	1,411,448.90

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,593,321.00	7,692,535.00	17,593,321.00
其他	62,620.33	3,127.51	62,620.33
合计	17,655,941.33	7,695,662.51	17,655,941.33

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
广东省重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目	4,000,000.00		
潮州市陶瓷文化创意产业公共服务平台项目资金	3,000,000.00		
2011 年广东省陶瓷文化创意产业基地公共服务平台	3,000,000.00		
省级现代服务业发展引导专项资金	1,000,000.00		
2011 年省节能专项资金	1,000,000.00		
2011 年广东省外贸公平平台建设资金	995,200.00	2,260,000.00	
2011 年深圳市地方特色产业中小企业发展资金	800,000.00	800,000.00	
广东省第二批战略性新兴产业政银企业合作专项资金	790,000.00		
2011 年省中小企业发展专项资金	700,000.00	800,000.00	
2011 年两新产品专项资金	450,000.00		
2012 年广东省两新产品专项资金	400,000.00		
2011 年开拓国际市场奖励金	338,921.00		
广东省服务贸易发展专项资金	250,000.00		
市财政纳税大户技术改造补助金	200,000.00	200,000.00	
2011 年外向型民营企业发展专项资金	200,000.00		

2011 年度科技创新专项资金	100,000.00	150,000.00	
2012 年度广东省实施技术标准战略专项经费	60,000.00		
2012 潮州市实施技术标准战略资助项目资金	56,600.00		
2011 年省节能专项资金（清洁生产企业）	50,000.00		
外贸工作先进单位奖励资金	49,200.00	75,200.00	
2012 年潮州市知识产权示范实施计划扶持经费	40,000.00		
广东省省国际市场开拓专项资金（第二批）	39,000.00		
中小企业国际市场开拓资金	29,400.00	129,000.00	
2011 年潮州市专项资金项目补助款	20,000.00		
2011 年潮州市实施技术标准战略资助项目资金	20,000.00		
2011 年发明专利奖励资金	5,000.00		
2010 年两新产品专项资金		350,000.00	
2007 年、2008 年节能技术改造财政奖励资金		1,860,000.00	
区经济贸易局奖金		3,335.00	
2008 年度广东省节能先进地区单位、个人奖励资金		5,000.00	
科技三项费用资金		60,000.00	
广东省财政挖潜改造资金（优势传统产业）技术改造项目资金		1,000,000.00	
合计	17,593,321.00	7,692,535.00	--

营业外收入说明

无

### 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	605.16	680.25	605.16
其中：固定资产处置损失	605.16	680.25	605.16

对外捐赠	65,465.65	424,059.54	65,465.65
罚款支出	8,407.40		8,407.40
滞纳金	2,838.60		2,838.60
其他	3,878.54	10,568.76	3,878.54
合计	81,195.35	435,308.55	81,195.35

营业外支出说明

无

### 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,097,682.44	9,956,142.29
递延所得税调整	-462,245.29	-338,911.65
合计	10,635,437.15	9,617,230.64

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益计算过程

##### ①2012年度

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

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

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

$$= 20,473,736.69 \div 150,000,000.00 = 0.14$$

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

$$= 5,405,573.43 \div 150,000,000.00 = 0.04$$

##### ②2011年度

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

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

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

$$= 37,741,441.85 \div 150,000,000.00 = 0.25$$

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

$$= 31,571,271.69 \div 150,000,000.00 = 0.21$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报

告期期末的月份数。

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

### 37、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	17,593,321.00
利息收入	13,276,998.16
其他	73,439.60
合计	30,943,758.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营销、管理支出	39,379,943.28
支付的往来款	760,244.98
营业外支出	81,195.35
其他	4,572.94
合计	40,225,956.55

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	金额
陈睿峰	350,000.00
合计	350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无



## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,473,736.69	37,741,441.85
加：资产减值准备	3,407,718.83	1,411,448.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,340,428.31	7,438,411.39
无形资产摊销	552,685.23	236,350.57
长期待摊费用摊销	6,701,332.25	4,593,080.27
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）		680.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	605.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,773,409.30	7,456,908.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-462,245.29	-338,911.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,886,815.73	-23,742,877.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,271,559.07	-12,993,491.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,006,722.63	-1,662,608.05
经营活动产生的现金流量净额	11,636,018.31	20,140,432.34
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	609,920,675.63	544,931,094.69
减：现金的期初余额	544,931,094.69	557,500,806.32
现金及现金等价物净增加额	64,989,580.94	-12,569,711.63

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	609,920,675.63	544,931,094.69
其中：库存现金	799,977.90	373,169.01
可随时用于支付的银行存款	609,120,697.73	544,557,925.68
三、期末现金及现金等价物余额	609,920,675.63	544,931,094.69

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州长城世家投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市海珠区新港东路245号904、905房	吴淡珠	贸易	10,000,000.00	100%	100%	66996252-7
潮州市万泉陶瓷花纸有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司A幢厂房	张伟东	生产制造业	2,000,000.00	100%	100%	68060876-4
潮州市三江陶瓷原料有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道广东长城集团股份有限公司F幢	蔡廷文	生产制造业	1,770,000.00	100%	100%	68060874-8
深圳长城世家商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市福田区福强路4001号深圳市世纪工艺品文化市场306栋一楼整层	蔡廷祥	贸易	10,000,000.00	100%	100%	69250560-7
北京昶城世家商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区北苑路170号楼18层1805	蔡廷祥	贸易	10,000,000.00	100%	100%	58253075-6
深圳市世家会艺术品投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市福田区福强路4001号深圳市世纪工艺品文化市场306栋H2-01	蔡廷祥	贸易	10,000,000.00	100%	100%	59189304-9

## 2、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 3、关联方交易

### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠	广东长城集团股份有限公司	潮州市枫溪区蔡陇村蔡尾片厂房	2011 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	基于市场协议价	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2011年1月1日至2016年12月31日，租金为2011年1月1日至2011年12月31日，1,127,170.46元/年；2012年1月1日至2013年12月31日，1,239,887.51元/年；2014年1月1日至2016年12月31日，1,363,876.26元/年。

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

## (2) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

无

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	陈虞深、陈得光、陈钦龙、蔡廷和、吴淡珠		1,127,170.46
其他应付款	陈睿峰	350,000.00	

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

关于前期承诺履行情况，请参见本报告“第五节 重要事项”之“八、承诺事项履行情况”。

## 十、其他重要事项

### 1、其他

(1)、2012年12月13日公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，同意使用超募资金22,304.95万元及自筹资金10,069.05万元设立全资子公司并实施河南首期年产2000万只陶瓷酒瓶建设项目。2013年1月27日，该全资子公司（名称为：河南长城绿色瓷艺科技有限公司）完成了工商登记手续，并取得了内黄县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

#### (2) 股东股权质押事项

截至2012年12月31日，控股股东蔡廷祥先生持有公司57,375,000股股份，占公司总股本的38.25%，其累计质押股份56,790,000股，占蔡廷祥先生持有公司股份总数的98.98%，占公司总股本的37.86%。

截至2012年12月31日，股东陈素芳女士持有公司7,920,000股股份，占公司总股本的5.28%，其累计质押股份7,920,000股，占陈素芳女士持有公司股份总数的100.00%，占公司总股本的5.28%。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	132,887,926.38	100%	6,732,466.36	5.07%	86,624,960.74	100%	4,365,127.10	5.04%
组合小计	132,887,926.38	100%	6,732,466.36	5.07%	86,624,960.74	100%	4,365,127.10	5.04%

合计	132,887,926.38	--	6,732,466.36	--	86,624,960.74	--	4,365,127.10	--
----	----------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	131,126,525.58	98.67%	6,556,326.28	85,947,379.44	99.22%	4,297,368.97
1 至 2 年	1,761,400.80	1.33%	176,140.08	677,581.30	0.78%	67,758.13
合计	132,887,926.38	--	6,732,466.36	86,624,960.74	--	4,365,127.10

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	无关联关系	11,443,785.52	1 年以内	8.61%
潮州市陶瓷工贸总公司	无关联关系	8,499,651.63	1 年以内	6.4%
北京平大境界酒业有限公司	无关联关系	6,824,077.00	1 年以内	5.14%

广东雄集进出口集团有限公司	无关联关系	6,093,663.96	1 年以内	4.59%
TOP SHOP INTERNATIONAL SA	无关联关系	4,902,808.17	1 年以内	3.69%
合计	--	37,763,986.28	--	28.43%

## (3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	87,208,480.90	96.84 %	4,360,424.05	5%	52,621,186.20	95.67 %	2,631,059.31	5%
应收出口退税款组合	2,843,629.54	3.16%			2,382,224.52	4.33%		
组合小计	90,052,110.44	100%	4,360,424.05	4.84%	55,003,410.72	100%	2,631,059.31	4.78%
合计	90,052,110.44	--	4,360,424.05	--	55,003,410.72	--	2,631,059.31	--

其他应收款种类的说明

账龄组合,相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征;

应收出口退税款组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	87,208,480.90	100%	4,360,424.05	52,621,186.20	100%	2,631,059.31
合计	87,208,480.90	--	4,360,424.05	52,621,186.20	--	2,631,059.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税	2,843,629.54	0.00
合计	2,843,629.54	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳长城世家商贸有限公司	子公司	66,125,544.95	1 年以内	73.43%
广州长城世家投资有限公司	子公司	18,790,182.94	1 年以内	20.87%
应收出口退税款	无关联关系	2,843,629.54	1 年以内	3.16%
北京昶城世家商贸有限公司	子公司	2,031,200.00	1 年以内	2.26%
潮州市三江陶瓷原料有限公司	子公司	147,000.00	1 年以内	0.16%
合计	--	89,937,557.43	--	99.88%

## (3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------



						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
广州长城 世家投资 有限公司	成本法	9,998,014 .40	9,998,014 .40		9,998,014 .40	100%	100%				
潮州市万 泉陶瓷花 纸有限公 司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
深圳长城 商贸有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
潮州市三 江陶瓷原 料有限公 司	成本法	1,770,000 .00	1,770,000 .00		1,770,000 .00	100%	100%				
北京昶城 世家商贸 有限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
深圳市世 家会艺术 品投资有 限公司	成本法	2,000,000 .00		2,000,000 .00	2,000,000 .00	20%	20%				
合计	--	27,768,01 4.40	25,768,01 4.40	2,000,000 .00	27,768,01 4.40	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	345,345,862.86	387,121,600.17
其他业务收入	179,420.17	198,000.00
合计	345,525,283.03	387,319,600.17

营业成本	249,530,944.05	284,630,958.98
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷制造业	345,345,862.86	249,501,738.41	387,121,600.17	284,601,419.42
合计	345,345,862.86	249,501,738.41	387,121,600.17	284,601,419.42

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷类产品	345,345,862.86	249,501,738.41	387,121,600.17	284,601,419.42
合计	345,345,862.86	249,501,738.41	387,121,600.17	284,601,419.42

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国内地	64,452,943.70	42,875,665.40	56,030,551.52	38,087,906.09
境外（含香港）	280,892,919.16	206,626,073.01	331,091,048.65	246,513,513.33
合计	345,345,862.86	249,501,738.41	387,121,600.17	284,601,419.42

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
LG SOURCING (A WHOLLY OWNED SUBSIDIARY OF LOWES INC.)	30,954,177.42	8.96%
潮州市陶瓷工贸总公司	30,590,281.13	8.85%
IMAX CORPORATION	13,821,876.56	4%
TOP SHOP INTERNATIONAL SA	10,868,508.93	3.15%
YAMAZAKICO.LTD.	9,644,764.76	2.79%

合计	95,879,608.80	27.75%
----	---------------	--------

营业收入的说明

无

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,686,139.87	55,187,686.95
加：资产减值准备	4,321,970.93	3,457,674.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,792,627.00	6,490,506.11
无形资产摊销	461,019.47	226,273.65
长期待摊费用摊销	1,413,421.42	1,583,990.84
财务费用（收益以“－”号填列）	12,903,314.89	7,239,493.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-518,651.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-648,295.64	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,474,114.14	-12,479,720.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,281,680.04	-652,714.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,277,694.97	-10,354,522.00
经营活动产生的现金流量净额	42,452,098.73	50,180,017.71
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	601,793,654.22	537,592,832.11
减：现金的期初余额	537,592,832.11	545,669,333.74
现金及现金等价物净增加额	64,200,822.11	-8,076,501.63

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7%	0.04	0.04

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有董事长签名的2012年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：长城集团证券事务部