

江苏高淳陶瓷股份有限公司

600562

2007 年半年度报告



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	63

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、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。
- 2、董事金国均、独立董事仇向洋、独立董事王若钉因工作原因未出席会议，董事郑东因身体原因未出席会议，董事金国均、独立董事仇向洋分别委托董事王贵夫、独立董事骆竞进行表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人孔德双、主管会计工作负责人王平及会计机构负责人（会计主管人员）夏国平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏高淳陶瓷股份有限公司
公司法定中文名称缩写：高淳陶瓷
公司英文名称：JIANGSU GAOCHUN CERAMICS CO., LTD.
公司英文名称缩写：GCTC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：高淳陶瓷
公司 A 股代码：600562
- 3、公司注册地址：高淳县固城镇
公司办公地址：江苏省高淳县固城镇
邮政编码：211304
公司国际互联网网址：www.gctc.cn
公司电子信箱：bgs@gctc.cn
- 4、公司法定代表人：孔德双
- 5、公司董事会秘书：王贵夫
电话：025-57377918
传真：025-57377688
E-mail：bgs@gctc.cn
联系地址：江苏省高淳县固城镇
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
总资产	470,898,921.02	433,092,523.91	431,736,121.22	8.73
所有者权益（或股 东权益）	350,613,906.58	349,441,226.22	348,102,727.32	0.34
每股净资产(元)	4.17	4.16	4.14	0.34
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	784,680.04	6,390,306.79	5,262,472.21	-87.72

利润总额	1,142,570.68	6,778,519.72	6,778,519.72	-83.14
净利润	1,172,680.36	4,806,199.29	4,417,788.78	-75.60
扣除非经常性损益的净利润	4,475.86	2,634,990.32	2,246,579.81	-99.83
基本每股收益(元)	0.014	0.057	0.053	-75.60
稀释每股收益(元)	0.014	0.057	0.053	-75.60
净资产收益率(%)	0.33	1.40	1.3	减少 1.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-8,011,373.62	6,432,806.34	6,432,806.34	-224.54
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.10	0.08	0.08	-224.54

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	530,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	868,358.94
除上述各项之外的其他营业外收支净额	357,890.64
所得税影响数	-579,793.36
合计	1,177,156.22

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	34,267,718	40.75				-4,204,465	-4,204,465	30,063,253	35.75
2、国有法人持股	5,543,473	6.59				-4,996,390	-4,996,390	547,083	0.65
3、其他内资持股	1,952,590	2.32				-1,952,590	-1,952,590		
其中:境内非国有法人持股	1,187,887	1.41				-1,187,887	-1,187,887		
境内自然人持股	764,703	0.91				-764,703	-764,703		
4、外资持股									
其中:境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	42,325,513	50.34				11,153,445	11,153,445	53,478,958	63.60
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	84,089,294	100.00						84,089,294	100.00

股份变动的批准情况

根据 2006 年 4 月 3 日通过的股权分置改革相关股东大会决议,本次有限售条件的流通股上市数量为 11,153,445 股,上市日为 2007 年 4 月 13 日。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			12,388			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股份数 量
高淳县国有资产经营（控股）有限公司	国家	31.33	26,348,471		26,348,471	冻结 20,000,000
南京市投资公司	国家	9.42	7,919,247		3,714,782	
中国外运江苏公司	国有法人	0.94	791,925			
江苏舜天股份有限公司	国有法人	0.65	547,083	-4,204,465	547,083	
刘振伟	境内自然人	0.59	500,091	170,765		未知
袁泉	境内自然人	0.51	428,888	428,888		未知
江阴市电力发展中心	未知	0.41	347,600	347,600		未知
杨劲松	境内自然人	0.38	321,699	126,100		未知
周晓宏	境内自然人	0.28	232,200	232,200		未知
王元顶	境内自然人	0.26	221,300	221,300		未知
前十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	
南京市投资公司		4,204,465			人民币普通股	
中国外运江苏公司		791,925			人民币普通股	
刘振伟		500,091			人民币普通股	
袁泉		428,888			人民币普通股	
江阴市电力发展中心		347,600			人民币普通股	
杨劲松		321,699			人民币普通股	
周晓宏		232,200			人民币普通股	

王元顶	221,300	人民币普通股
姚远	220,000	人民币普通股
王玉梅	220,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	截止 2007 年 6 月 30 日, 公司有限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动人关系, 未知其它股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	高淳县国有资产经营（控股）有限公司	26,348,471	2008 年 4 月 13 日	4,204,465
2	南京市投资公司	3,714,782	2008 年 4 月 13 日	3,714,782
3	江苏舜天股份有限公司	547,083	2008 年 4 月 13 日	547,083

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
孔德双	董事长	9,250		2,300	6,950	二级市场买卖
孔新保	董事	11,900		2,900	9,000	二级市场买卖
王贵夫	董事	6,707		1,600	5,107	二级市场买卖
孔祥琳	副总经理	7,375		1,600	5,575	二级市场买卖
王平	财务总监	7,455		1,800	5,655	二级市场买卖

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司面对人民币升值、出口退税下调、劳动工资及保险支出大幅上升的严峻考验, 努力扩大日用陶瓷国际市场, 积极开拓国内市场, 加快高新技术陶瓷项目建设, 积极推进房地产业发展, 使公司克服了宏观环境变化对企业发展的严重影响, 形成了新的竞争优势和持续发展的能力。

公司 2007 年的经营目标是: 营业收入 30000 万元, 其中日用陶瓷 14000 万元, 高技术陶瓷 1000 万元, 贸易 14000 万元。

报告期内公司的营业收入为 131,256,825.25 元,同比增加 39.53%;其中日用陶瓷 51,478,950.16 元,同比减少 4.67%,主要原因是人民币升值所致;贸易收入 72,395,806.70 元,同比增加 104.23%;蜂窝陶瓷同比增加 214.12%。

报告期内公司利润大幅下降的原因是,公司目前利润主要来源的日用陶瓷业务受出口退税调整和人民币升值的严重影响。报告期内出口退税从 13%调整到 5%,使公司日用陶瓷减少利润 500 万元,人民币在上年基础上再升值 3%,使利润率继续下降。同时,公司的高技术陶瓷处在投产初期,尚未完全达产,房地产处于开发阶段,效益未能显现。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
日用陶瓷	51,478,950.16	29,928,097.90	41.86	-4.67	-15.04	增加 7.09 个百分点
钢材贸易	72,395,806.70	70,263,277.16	2.95	104.23	105.32	减少 0.51 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
日本	12,198,215.02	-23.98
美国	34,149,287.68	13.51
其它海外	2,406,571.23	-54.59
国内市场	79,711,544.82	101.82

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
资金拆借	581,800.49	49.61

4、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
高淳县金塔房地产有限责任公司	房地产开发与销售	1,359,027.63	652,333.26	55.63

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	报告期利润构成		上年同期利润构成		增减(%)
	金额	占利润总额比(%)	金额	占利润总额比(%)	
主营业务利润	25,172,346.47	2203.13%	22,837,481.73	336.91%	10.22%
期间费用	24,101,290.92	2109.39%	16,682,967.63	246.12%	44.47%
投资收益	1,367,147.29	119.66%	1,127,834.58	16.64%	21.22%
营业外收支净额	357,890.64	31.32%	388,212.93	5.73%	-7.81%
利润总额	1,142,570.68	100.00%	6,778,519.72	100.00%	-83.14%

项目	报告期	上年同期数	报告期比上年同期增减%
营业收入	131,256,825.30	94,067,493.43	39.53%
营业利润	784,680.04	6,390,306.79	-87.72%
净利润	1,301,140.64	4,936,973.12	-73.64%

利润构成发生变化的原因:主要是期间费用与上年同期比有较大幅度增长。

6、公司在经营中出现的问题与困难

公司日用陶瓷业务受出口退税调整和人民币升值的严重影响。出口退税从 13%调整到 5%，人民币已累计升值近 9%，使利润率大幅下降。此外，劳动工资和保险支出的增加也导致公司生产成本持续上升。

公司将大力发展特色产品，加快品牌建设，努力提高附加值，加快山西忻州项目建设，降低生产成本，提高市场竞争能力。同时大力发展高技术陶瓷，使项目能尽快达产。随着高技术陶瓷项目和房地产项目逐步进入销售期，公司的赢利水平将得到恢复和提高。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 205,800,000.00 元，已累计使用 168,851,163.84 元，其中本年度已使用 20,060,967.89 元，尚未使用 36,948,836.16 元。尚未使用募集资金去向存放于银行。

2、募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高档出口宾馆强化瓷技术改造项目	90,000,000.00	否	76,521,036.10	1,000,000.00	正在进行调试生产，预计 2008 年达产。	是	是
山西高档出口宾馆强化瓷技术改造项目	30,000,000.00	否	1,438,408.95			否	否

汽车尾气净化装置用堇青石蜂窝陶瓷技术改造项目	39,990,000.00	否	39,990,000.00	2,000,000.00	2008 年全面投产。	是	否
环保陶瓷及测试中心技改项目	37,650,000.00	否	11,024,524.04			是	否
企业技术中心建设项目	20,000,000.00	否	18,308,821.75			是	否
日用高档陶瓷技术改造项目	20,000,000.00	否	20,000,000.00	3,000,000	目前已正常生产。	是	否
销售网络和网络营销项目	12,000,000.00	否				否	否
高档陶瓷贴花纸合资项目	4,560,000.00	否	1,568,373.00	1,000,000		是	否
合计	254,200,000.00	—	168,851,163.84			—	—

1)、高档出口宾馆强化瓷技术改造项目

项目拟投入 90,000,000.00 元，实际投入 76,521,036.10 元，已完成高档骨质瓷项目，报告期内正进行调试生产，项目少数工艺经填平补齐后，年底前该项目可全面完成，达产见效。

2)、山西高档出口宾馆强化瓷技术改造项目

项目拟投入 30,000,000.00 元，实际投入 1,438,408.95 元，项目土地已批，预计建设工程年内完成，设备安装、调试在 2008 年一季度完成，二季度投产。

3)、汽车尾气净化装置用堇青石蜂窝陶瓷技术改造项目

项目拟投入 39,990,000.00 元，实际投入 39,990,000.00 元，项目投入已完成，预计本年完成销售 1000 万元，2008 年可全面达产。

4)、环保陶瓷及测试中心技改项目

项目拟投入 37,650,000.00 元，实际投入 11,024,524.04 元，项目设备采购正在进行，建设工程已开工，预计 2008 年一季度可建成投产。

5)、企业技术中心建设项目

项目拟投入 20,000,000.00 元，实际投入 18,308,821.75 元，已完成投资，报告期内已投入使用。

6)、日用高档陶瓷技术改造项目

项目拟投入 20,000,000.00 元，实际投入 20,000,000.00 元。

7)、销售网络和网络营销项目

项目拟投入 12,000,000.00 元，公司正在对国内市场销售进行整体策划，初步方案已形成，已经进入实施阶段。

8)、高档陶瓷贴花纸合资项目

项目拟投入 4,560,000.00 元，实际投入 1,568,373.00 元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等政策法规的要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专业委员会，明确了股东大会、董事会及其下设专业委员会、监事会的职责权限，规范了决策程序，建立了较为健全、有效的公司治理制度体系，为公司的规范运作提供了制度保证。

公司各治理制度建立以来得到了有效实施，随着国家关于公司治理的法律法规的逐步深化完善及公司进一步发展的需要，公司将进一步健全和完善公司治理结构，使公司运作更规范、更合理。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
高淳县国有资产经营（控股）有限公司	1、其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让；但公司股权分置改革方案实施后高淳县国有资产经营（控股）有限公司增持公司股份的上市交易或者转让不受上述限制； 2、在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%；	严格履行承诺。	

	3、在实施股权分置改革之后的 2006、2007、2008 年度股东大会提出如下议案并投赞成票:高淳陶瓷分红比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%。		
--	---	--	--

(十一)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
高淳陶瓷有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷关于股权变动的提示性公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷监事会决议公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷 2006 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷董事会决议公告暨召开 2006 年度股东大会的通知	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷年报(修订版)		2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷年报摘要(修订版)	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷关于 2006 年报内容的补充公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷董事会决议公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷第一季度季报	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷 2006 年度股东大会会议资料		2007 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷 2006 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷 2006 年度股东大会决议公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷股权冻结的公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷关于股价异常波动的公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
高淳陶瓷董事会决议公告	《上海证券报》， 《证券时报》	2007 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		39,311,674.88	77,203,194.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,618,300.00	75,520.00
应收票据		80,000.00	
应收账款		17,238,400.18	12,259,547.90
预付款项		55,978,003.20	60,257,487.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,282,992.12	13,804,057.46
买入返售金融资产			
存货		103,209,604.94	75,045,462.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,000.00	166,666.66
流动资产合计		251,778,975.32	238,811,936.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,026,459.33	17,155,672.61
投资性房地产			
固定资产		81,752,406.77	56,065,829.04
在建工程		102,699,461.42	112,970,612.68
工程物资		59,758.90	57,439.90
固定资产清理		794,990.45	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,396,317.26	6,558,964.90

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		154,010.46	115,665.50
递延所得税资产		2,236,541.11	1,356,402.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		219,119,945.70	194,280,587.32
资产总计		470,898,921.02	433,092,523.91
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	28,000,000.00
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		1,830,000.00	7,287,985.71
应付账款		7,023,039.87	3,737,312.84
预收款项		31,430,645.49	13,890,292.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,925,722.26	3,510,640.94
应交税费		338,401.65	2,745,479.26
应付利息			
应付股利		2,606,141.85	2,579,227.87
其他应付款		2,717,698.51	3,015,454.15
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		300,000.00	
流动负债合计		101,171,649.63	64,766,393.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,703,000.00	10,703,000.00
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		10,703,000.00	10,703,000.00
负债合计		111,874,649.63	75,469,393.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,089,294.00	84,089,294.00
资本公积		182,824,127.35	182,824,127.35
减：库存股			

盈余公积		35,919,415.95	35,919,415.95
一般风险准备			
未分配利润		47,781,069.28	46,608,388.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		350,613,906.58	349,441,226.22
少数股东权益		8,410,364.81	8,181,904.53
所有者权益合计		359,024,271.39	357,623,130.75
负债和所有者权益总计		470,898,921.02	433,092,523.91

公司法定代表人:孔德双 主管会计工作负责人:王平 会计机构负责人:夏国平

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		26,265,730.96	68,939,763.63
交易性金融资产			75,520.00
应收票据			
应收账款		15,430,770.40	11,509,890.71
预付款项		7,016,249.13	3,009,822.88
应收利息			
应收股利			1,162,800.00
其他应收款		74,878,950.90	42,425,467.56
存货		50,536,915.44	42,870,723.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		174,128,616.83	169,993,988.28
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		76,247,383.59	57,214,995.98
投资性房地产			
固定资产		64,699,498.28	55,661,194.39
在建工程		101,358,831.42	111,696,442.68
工程物资		59,758.90	57,439.90
固定资产清理		794,990.45	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,396,317.26	6,558,964.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,879,821.11	1,101,402.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		254,436,601.01	232,290,440.41
资产总计		428,565,217.84	402,284,428.69
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		1,830,000.00	7,287,985.71
应付账款		4,912,960.11	2,219,601.16

预收款项		895,869.68	524,330.54
应付职工薪酬		4,623,498.86	3,418,503.12
应交税费		495,933.29	2,501,284.22
应付利息			
应付股利		2,606,141.85	2,579,227.87
其他应付款		24,506,305.05	25,655,638.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		69,870,708.84	44,186,570.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,703,000.00	10,703,000.00
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		10,703,000.00	10,703,000.00
负债合计		80,573,708.84	54,889,570.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,089,294.00	84,089,294.00
资本公积		182,824,127.35	182,824,127.35
减：库存股			
盈余公积		35,140,582.34	35,140,582.34
未分配利润		45,937,505.31	45,340,854.19
所有者权益（或股东权益）合计		347,991,509.00	347,394,857.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		428,565,217.84	402,284,428.69

公司法定代表人:孔德双

主管会计工作负责人:王平

会计机构负责人:夏国平

合并利润表

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		131,256,825.25	94,067,493.43
其中：营业收入		131,256,825.25	94,067,493.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,681,635.33	88,805,021.22
其中：营业成本		105,653,581.36	70,734,677.98
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		430,897.42	495,333.72
销售费用		7,720,805.15	7,723,984.33
管理费用		14,394,348.80	7,662,814.79
财务费用		1,986,136.97	1,296,168.51
资产减值损失		1,495,865.63	892,041.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-157,657.17	
投资收益（损失以“-”号填列）		1,367,147.29	1,127,834.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		784,680.04	6,390,306.79
加：营业外收入		532,800.00	569,750.00
减：营业外支出		174,909.36	181,537.07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,142,570.68	6,778,519.72
减：所得税费用		-158,569.96	1,841,546.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,301,140.64	4,936,973.12
归属于母公司所有者的净利润		1,172,680.36	4,806,199.29
少数股东损益		128,460.28	130,773.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.014	0.057
（二）稀释每股收益		0.014	0.057

公司法定代表人：孔德双 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：夏国平

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		56,137,814.77	57,058,866.23
减：营业成本		33,488,270.41	36,513,774.15
营业税金及附加		411,922.60	476,352.89
销售费用		6,846,692.14	7,299,117.69
管理费用		13,265,487.75	6,756,659.64
财务费用		908,348.27	88,684.88
资产减值损失		2,070,422.26	916,914.93
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）		828,748.18	1,201,729.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-24,580.48	6,209,091.69
加：营业外收入		532,800.00	569,750.00
减：营业外支出		167,943.38	181,537.07
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		340,276.14	6,597,304.62
减：所得税费用		-256,374.98	1,780,539.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		596,651.12	4,816,764.88

公司法定代表人：孔德双

主管会计工作负责人：王平

会计机构负责人：夏国平

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	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		142,087,576.57	89,273,033.65
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			73,268.05
收到其他与经营活动有关的现金		3,995,201.43	4,877,025.52
经营活动现金流入小计		146,082,778.00	94,223,327.22
购买商品、接受劳务支付的现金		120,492,246.07	63,370,714.81
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		18,299,051.70	14,018,593.23
支付的各项税费		6,582,235.41	4,999,802.87
支付其他与经营活动有关的现金		8,720,618.44	5,401,409.97
经营活动现金流出小计		154,094,151.62	87,790,520.88
经营活动产生的现金流量净额		-8,011,373.62	6,432,806.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,453,053.57	
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		92,032,138.00	162,110,282.21
投资活动现金流入小计		93,485,191.57	162,110,282.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,456,985.10	15,861,090.08
投资支付的现金		5,494,330.17	1,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		113,268,034.24	169,491,262.31
投资活动现金流出小计		143,219,349.51	186,952,352.39
投资活动产生的现金流量净额		-49,734,157.94	-24,842,070.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	
取得借款收到的现金		42,500,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,600,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,500,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,245,988.50	10,381,731.66
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			1,594,829.96
筹资活动现金流出小计		22,745,988.50	68,976,561.62
筹资活动产生的现金流量净额		19,854,011.50	-41,976,561.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,891,520.06	-60,385,825.46
加：期初现金及现金等价物余额		77,203,194.94	138,639,000.94
六、期末现金及现金等价物余额		39,311,674.88	78,253,175.48
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		1,301,140.64	4,936,973.12
加：资产减值准备		1,498,230.63	892,041.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		3,234,030.25	2,562,378.21
无形资产摊销		162,647.64	267,490.97

长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		157,657.17	
财务费用（收益以“-”号填列）		763,248.50	1,163,190.62
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,367,147.29	-1,127,834.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-880,138.42	-388,410.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-28,164,142.38	-246,303.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		1,173,777.21	-60,205.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		13,702,655.77	-1,566,514.82
其他		406,666.66	
经营活动产生的现金流量净额		-8,011,373.62	6,432,806.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		39,311,674.88	78,253,175.48
减：现金的期初余额		77,203,194.94	138,639,000.94
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-37,891,520.06	-60,385,825.46

公司法定代表人：孔德双

主管会计工作负责人：王平

会计机构负责人：夏国平

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:江苏高淳陶瓷股份有限公司

项目	附注	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		49,928,593.46	50,563,757.87
收到的税费返还			73,268.05
收到其他与经营活动有关的现金		3,951,709.20	3,830,073.41
经营活动现金流入小计		53,880,302.66	54,467,099.33
购买商品、接受劳务支付的现金		38,344,354.63	30,922,115.16
支付给职工以及为职工支付的现金		17,696,186.27	13,641,073.49
支付的各项税费		5,768,443.65	3,506,306.54
支付其他与经营活动有关的现金		7,340,619.17	4,740,345.94
经营活动现金流出小计		69,149,603.72	52,809,841.13
经营活动产生的现金流量净额		-15,269,301.06	1,657,258.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,453,053.57	
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		111,830,230.00	164,170,282.21
投资活动现金流入小计		113,283,283.57	164,170,282.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,332,493.14	15,565,138.12
投资支付的现金		4,618,373.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		141,417,209.04	172,387,014.27
投资活动现金流出小计		170,368,075.18	187,952,152.39
投资活动产生的现金流量净额		-57,084,791.61	-23,781,870.18
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		30,000,000.00	14,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金			42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		319,940.00	9,307,225.92
支付其他与筹资活动有关的现金			1,594,829.96
筹资活动现金流出小计		319,940.00	52,902,055.88
筹资活动产生的现金流量净额		29,680,060.00	-38,902,055.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,674,032.67	-61,026,667.86
加：期初现金及现金等价物余额		68,939,763.63	127,843,319.78
六、期末现金及现金等价物余额		26,265,730.96	66,816,651.92
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		596,651.12	4,816,764.88
加：资产减值准备		2,070,422.26	916,914.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,772,614.74	2,545,011.93
无形资产摊销		162,647.64	87,647.64
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			88,684.88
投资损失（收益以“-”号填列）		-828,748.18	-1,201,729.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-778,418.55	-302,581.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-7,666,191.94	-1,541,276.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-8,095,178.34	-3,869,909.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-3,503,099.81	117,731.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-15,269,301.06	1,657,258.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			

融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		26,265,730.96	66,816,651.92
减: 现金的期初余额		68,939,763.63	127,843,319.78
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-42,674,032.67	-61,026,667.86

公司法定代表人:孔德双 主管会计工作负责人:王平 会计机构负责人:夏国平

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,919,415.95		45,269,890.02		8,164,000.74	356,266,728.06	
加：会计政策变更						1,338,498.90		17,903.79	1,356,402.69	
前期差错更正										
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,919,415.95		46,608,388.92		8,181,904.53	357,623,130.75	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,172,680.36		228,460.28	1,401,140.64	
（一）净利润						1,172,680.36		128,460.28	1,301,140.64	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有										

者权益变动的 影响									
3. 与 计入所 所有者 权益项 目相关 的所得 税影响									
4. 其 他									
上述 (一) 和 (二) 小计									
(三) 所有者 投入和 减少资 本								100,000.00	100,000.00
1. 所 所有者 投入资 本								100,000.00	100,000.00
2. 股 份支付 计入所 所有者 权益的 金额									
3. 其 他									
(四) 利润分 配									
1. 提 取盈余 公积									
2. 提 取一般 风险准 备									
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配									
4. 其 他									
(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									
四、本期期末余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,919,415.95		47,781,069.28		8,410,364.81	359,024,271.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,089,294.00	185,146,424.65		34,492,396.93		40,459,897.51		7,238,998.94	351,427,012.03
加:会计政策变更						382,559.80		27,530.39	410,090.19
前期差错更正									
二、本年初余额	84,089,294.00	185,146,424.65		34,492,396.93		40,842,457.31	0	7,266,529.33	351,837,102.22
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)						-3,602,730.11	0	130,773.83	-3,471,956.28
(一)净利润						4,806,199.29		130,773.83	4,936,973.12
(二)直接计入所有者权益的利得									

和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计									
（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						-8,408,929.40			-8,408,929.40
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对						-8,408,929.40			-8,408,929.40

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									
四、本 期期末 余额	84,089,294.00	185,146,424.65	0	34,492,396.93		37,239,727.20	0	7,397,303.16	348,365,145.94

公司法定代表人:孔德双

主管会计工作负责人:王平

会计机构负责人:夏国平

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏高淳陶瓷股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,140,582.34	44,239,451.63	346,293,455.32
加：会计政策变更					1,101,402.56	1,101,402.56
前期差错更正						
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,140,582.34	45,340,854.19	347,394,857.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					596,651.12	596,651.12
（一）净利润					596,651.12	596,651.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计						
（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						
1. 提取盈余公积						

2. 对所有者 (或股东)的 分配						
3. 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						
四、本期期末 余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,140,582.34	45,937,505.31	347,991,509.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	84,089,294.00	185,146,424.65		33,769,335.15	40,307,156.29	343,312,210.09
加:会计政策 变更					353,905.72	353,905.72
前期差错更正						
二、本年年初 余额	84,089,294.00	185,146,424.65	0	33,769,335.15	40,661,062.01	343,666,115.81
三、本年增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					-3,592,164.52	-3,592,164.52
(一)净利润					4,816,764.88	4,816,764.88
(二)直接计 入所有者权益 的利得和损失						
1. 可供出售金 融资产公允价 值变动净额						
2. 权益法下被 投资单位其他 所有者权益变 动的影响						
3. 与计入所有 者权益项目相 关的所得税影 响						
4. 其他						
上述(一)和 (二)小计						

(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					-8,408,929.40	-8,408,929.40
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-8,408,929.40	-8,408,929.40
3. 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						
四、本期期末余额	84,089,294.00	185,146,424.65	0	33,769,335.15	37,068,897.49	340,073,951.29

公司法定代表人:孔德双 主管会计工作负责人:王平 会计机构负责人:夏国平

公司概况

江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称“本公司”），系 1994 年经南京市经济体制改革委员会宁体改字[1994]406 号文的批准，由原江苏省高淳陶瓷厂进行股份制改组，以定向募集方式成立的股份公司。本公司成立时的股本总额为 3782.4681 万元。1999 年和 2000 年，经南京市经济体制改革委员会的批准，本公司分别实施了“按 10:3 的比例配股”和“每 10 股送红股 1 股”的增资方案，增资后，本公司的股本总额为 5408.9294 万元，股东的股权比例不变。2003 年 1 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字(2003)4 号文件核准，本公司向社会公众发行人民币普通股 3000 万股，发行价每股 7.20 元，2003 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市交易，交易代码 600562。股票发行后，本公司股本由原来的 5408.9294 万元变更为 8408.9294 万元。2003 年 1 月 22 日，本公司在南京市工商行政管理局办理了变更注册登记，注册资本变更为 8408.9294 万元。2006 年 1 月 28 日内部职工股 135.2232 万股上市流通，2006 年 3 月 24 日本公司经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会批复并与 2006 年 4 月 3 日经股东会议审议通过公司股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得股票为 3.5 股。2006 年 4 月 13 日对价股份上市后，全体非流通股股东向全体流通股股东共支付了对价总额为 10973281 股。截止 2007 年 6 月 30 日公司总股本仍为 8408.9294 万元。

本公司注册地址：江苏省高淳县固城镇。

本公司法定代表人：孔德双，企业法人营业执照注册号为 3201001007490。

本公司经营范围：日用陶瓷、窑具制造；包装材料及制品、酒类（此项范围仅限分支机构经营）销售；经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产和科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务；开展本公司对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。

本公司主要产品：“玉泉”牌炆器。

本公司目前组织结构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设财务部、营业部、证券投资部、制造部、质量部、技术部等职能部门，拥有控股子公司：南京淳强进出口有限公司、南京国陶物资有限公司、南京高陶房地产有限公司、山西高陶瓷业有限公司、南京柯瑞特种陶瓷有限公司、南京山果瓷业有限公司、江苏玉泉科技实业有限公司。

本财务报表业经本公司四届董事会二十五次会议于 2007 年 8 月 27 日批准。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

执行财政部财会(2006)3 号《企业会计准则》及补充规定。

2、财务报表的编制基础：

本报告所载的财务信息系根据下列会计政策编制的，而这些会计政策和会计估计是根据中华人民共和国《企业会计准则》有关规定制定的。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成

本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期无报表项目计量属性发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物指本公司持有的期限短（指从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。

7、外币业务核算方法：

1) 外币交易的会计处理

外币交易在初始确认时，采用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。在资产负债表日，外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算的方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

(1) 金融资产和金融负债的分类

A. 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

① 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。

② 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③ 贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④ 可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、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。

B. 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

① 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。

② 其他金融负债。

(2) 金融工具的初始计量

公司初始确认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。

(3) 金融资产的后续计量及处置方法

A. 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按照公允价值进行后续计量，因公允价值变动形成的利得或损失，记入当期损益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- B. 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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；处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。
- C. 贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量；收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。
- D. 可供出售的金融资产按照公允价值进行后续计量，因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，记入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；处置时，将取得的价款与其账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(4) 金融负债的后续计量方法

- A. 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按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用，因公允价值变动形成的利得或损失，记入当期损益；
- B. 其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

(5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(6) 主要金融资产的减值测试方法及减值准备计提

- ① 资产负债表日，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单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产和单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。
- ② 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。
- ③ 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备， 本公司根据第四届董事会第十二次会议决议，对坏帐核算的会计政策进行补充，增加按个别认定法计提坏帐准备，对一个月内已收回的往来款可以不计提坏帐准备，自 2005 年 1 月 1 日起执行。

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

10、存货核算方法：

(1) 存货分类：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料按实际成本核算，发出存货时，原材料采用计划成本核算，月末结转材料成本差异，将发出材料成本调整为实际成本；包装物按实际成本核算；在产品采用定额成本核算；产成品发出的成本按加权平均法计算确定。包装物低值易耗品摊销采用领用时按一次摊销法核算。

(4) 存货跌价准备：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。为生产而持有的材料等，材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。按单个存货项目（或类别）的成本高于其可变现净值部分，计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、投资性房地产的核算方法：

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能够单独计量和出售的房地产，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和已出租的建筑物。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并计提折旧或进行摊销。

存在减值迹象的，按照投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备并计入当期损益。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30 年	3%	3.23%-9.7%
机器设备	8 年	3%	12.125%
专用设备	10 年	3%	9.7%
运输设备	6-10 年	3%	9.7%-16.16%
其它设备	7-10 年	3%	9.7%-13.85%

外购和自行建造的固定资产按照实际成本进行初始计量，包括购买价款、相关税费和使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出等；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值。

根据固定资产原值、扣除残值按预计使用年限，采用直线法分类计提。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

(2) 减值准备的计提方法：

由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、闲置等原因导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

(3) 其他说明

固定资产满足下列条件之一的，终止确认：该固定资产处于处置状态；该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、在建工程核算方法：

在建工程为公司基建、更新改造等在建工程发生的支出，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。在建工程按实际成本计价。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、无形资产计价及摊销方法：

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，包括：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 公司内部研究开发项目的支出，分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出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发生的支出。在发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等发生的支出。满足条件的，确认为无形资产。

③ 投资者投入无形资产按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。

出售无形资产时，将取得的价款与该无形资产帐面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为本公司带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

15、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额，计提资产减值准备，资产的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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、资产组的核算方法：

资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

17、长期股权投资的核算方法：

（1）长期股权投资初始计量

① 同一控制下的企业合并，在合并日按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初始投资成本。该初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并，在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值及为进行企业合并发生的各项直接相关费用等合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 其他方式取得的长期股权投资，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初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（2）采用成本法核算的长期股权投资

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，或，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。

对能够实施控制的子公司纳入财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（3）采用权益法核算的长期股权投资

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。

采用权益法核算的长期股权投资的初始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初始投资成本；长期股权投资的初始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。

按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。若无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；或投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间的差额较小按照被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认投资损益。

（4）长期股权投资的处置

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

18、借款费用的会计处理方法：

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

19、收入确认原则：

（1）销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等日常活动取得的收入所采用的确认方法

商品销售收入的确认：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地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

提供劳务收入的确认：收入的金额能够可靠地计量；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地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定提供劳务交易的完工进度选用的方法为按已完工作的测量确定。

让渡资产使用权取得的利息和使用费收入的确认：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时，确认利息和使用费收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、所得税的会计处理方法：

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

21、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表范围，且在本报告期内未发生变动。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间保持一致，公司间的重大交易、母公司长期投资与子公司所有者权益、内部往来余额予以抵消。

在报告期内因统一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非统一控制下的企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

（1）会计政策变更

1、公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的新会计准则，即：《企业会计准则-基本准则和 38 项具体会计准则》，同时公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，按照追溯调整的原则，对公司 2007 年度财务报表期初数进行了追溯调整，调增 2006 年 12 月 31 日所有者权益 1,356,402.69 元，其中母公司所有者权益调增 1,338,498.90 元，少数股东权益调增 17,903.79 元，调增 2006 年 6 月 30 日所有者权益 519,184.34 元，其中母公司所有者权益调增 388,410.51 元，少数股东权益调增 130,773.83 元。调增 2006 年 1 月 1 日所有者权益 410,090.19 元，其中母公司所有者权益调增 382,559.80 元，少数股东权益调增 27,530.39 元。

（2）会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入和购进货物	17%、13 %
营业税	劳务收入	5%
城建税	应交增值税额、营业税和消费税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	33%

(四) 企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	注册地	经营范围	注册资本
南京淳强进出口有限公司	高淳县	自营和代理进出口	5,000,000.00
南京国陶物资有限公司	高淳县	钢材加工销售	10,000,000.00
南京高陶房地产有限公司	高淳县	房地产开发、销售	8,000,000.00
山西高陶瓷业有限公司	山西忻州	日用陶瓷制造	20,000,000.00
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	高淳县	特种陶瓷制造、销售	20,000,000.00
南京山果瓷业有限公司	高淳县	生产、销售日用陶瓷	USD500000.00
南京昭和陶瓷有限公司	高淳县	开发、生产和销售抗菌陶瓷	USD2500000.00
江苏玉泉科技实业有限公司	高淳县	抗菌陶瓷研发、生产、销售	1,000,000.00

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
南京淳强进出口有限公司	5,004,390.63	5,083,505.61	100.00	100.00	是
南京国陶物资有限公司	5,100,000.00	6,495,158.70	51.00	51.00	是
南京高陶房地产有限公司	7,600,000.00	7,006,895.88	95.00	95.00	是
山西高陶瓷业有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	95.00	95.00	是
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	19,000,000.00	18,698,188.12	95.00	95.00	是
南京山果瓷业有限公司	1,572,940.00	1,569,175.00	40.00	40.00	是
南京昭和陶瓷有限公司					是
江苏玉泉科技实业有限公司	900,000.00	900,000.00	90.00	90.00	是

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期公司合并财务报表范围增加了江苏玉泉科技实业有限公司。

公司名称	投资比例	2007 年 6 月 30 日		2007 年 1-6 月
		资产总额	净资产	净利润
江苏玉泉科技实业有限公司	90%	973,263.92	973,263.92	-26,736.08

(五) 合并会计报表附注

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:	--	--	83,624.19	--	--	604,752.54
人民币	--	--	83,624.19	--	--	604,752.54
银行存款:	--	--	35,713,754.29	--	--	76,598,442.40
人民币	--	--	35,374,893.00	--	--	76,596,176.80
美元	44,289.42	7.6155	338,861.29	290.14	7.8087	2,265.60
其他货币资金:	--	--	3,514,296.40	--	--	
人民币	--	--	3,514,296.40	--	--	
合计	--	--	39,311,674.88	--	--	77,203,194.94

2、交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	1,618,300.00	75,520.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	1,618,300.00	75,520.00

指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为子公司高陶房地产公司从二级市场购买的股票。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数
银行承兑汇票	80,000.00
合计	80,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	17,194,284.90	92.60	859,714.77	11,968,222.08	90.51	598,411.09
一至二年	538,114.67	2.90	53,811.47	577,311.87	4.37	57,731.19
二至三年	7,392.00	0.04	2,217.60	156,562.50	1.18	46,968.75
三年以上	828,704.90	4.46	414,352.45	521,124.97	3.94	260,562.49
合计	18,568,496.47	100.00	1,330,096.29	13,223,221.42	100.00	963,673.52

(2) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	963,673.52	1,330,096.29

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	11,990,320.55	64.57	8,786,895.82	66.45

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末数比期初数增加 5,345,275.05 元,增长幅度为 40.42%,主要原因为:公司部分出口产品收汇期限未到,属于正常的结算周期差异。

应收账款 2007 年 6 月 30 日余额中包含应收 1,933,691.36 美元,折合为人民币 14,726,026.57 元。应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中包含应收 1,387,074.55 美元,折合为人民币 10,831,249.04 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	30,606,553.08	83.97	1,530,477.66	9,479,135.08	63.86	473,956.75

一至二年	5,625,473.00	15.43	562,547.30	5,263,643.48	35.47	526,364.35
二至三年	172,130.00	0.47	51,639.00	58,000.00	0.39	17,400.00
三年以上	47,000.00	0.13	23,500.00	42,000.00	0.28	21,000.00
合计	36,451,156.08	100.00	2,168,163.96	14,842,778.56	100.00	1,038,721.10

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,038,721.10	2,168,163.96

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	34,830,533.66	95.55	14,115,451.05	95.10

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末数比期初数增加 21,608,377.52 元,增长幅度为 145.58%。主要原因:本期拆借南京金陶房地产公司 20,190,000.00 元。

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	55,966,578.20	99.98	60,078,877.22	99.70
一至二年			133,595.43	0.22
二至三年	11,425.00	0.02	39,225.22	0.07
三年以上			5,789.20	0.01
合计	55,978,003.20	100.00	60,257,487.07	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	48,044,093.76	85.83	53,189,597.99	88.27

(3) 预付账款主要单位

预付账款主要为子公司南京国陶物资有限公司预付钢材款。

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	5,054,601.59		5,054,601.59	6,819,498.73		6,819,498.73
库存商品	4,529,882.40		4,529,882.40	2,634,036.51		2,634,036.51
产成品				2,090,794.52		2,090,794.52
包装物	186,631.09		186,631.09	43,203.95		43,203.95
低值易耗品	113,769.45		113,769.45	107,464.43		107,464.43
材料成本差异	55,750.73		55,750.73	-154,513.22		-154,513.22
开发成本	49,259,514.55		49,259,514.55	29,540,702.55		29,540,702.55
其它	168,015.31		168,015.31			
自制半成品	43,841,439.82		43,841,439.82	33,964,275.09		33,964,275.09
合计	103,209,604.94		103,209,604.94	75,045,462.56		75,045,462.56

1、存货本期末各类存货比期初数增加 28,164,142.38 元,增加幅度为 37.53%。主要原因为:子公司南京高陶房地产公司开成本增加 19,718,812.00 元,母公司自制半成品增加 9,877,164.73 元。本公司本期末各类存货账面价值均未出现高于可变现净值的情况,故未计提存货跌价准备金。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
高淳县金塔房地产有限责任公司	高淳县	房地产开发销售	48	48	26,894,917.18	11,213,195.73	1,359,027.63
南京金陶房地产有限公司	高淳县	房地产开发销售	20	20	22,659,995.21	26,621,170.94	2,691,995.54
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	高淳县	建材五金等	20	20	5,056,897.00	9,015,530.89	98,659.69
南京英斯威尔环保科技有限公司	高淳	机动车尾气催化器研发、生产、销	43	43	4,164,998.63	15,384.62	-135,001.37

公司	县	售。					
南京柴田陶瓷有限公司	高淳县	抗菌陶瓷等特种陶瓷	40	40	3,344,940.50	0	0

9、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
高淳县金塔房地产有限公司	48	48
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	20	20
南京金陶房地产有限公司	20	20
南京英斯威尔环保科技有限公司	43	43
南京柴田陶瓷有限公司	40	40

(2) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
高淳县金塔房地产有限公司	9,600,000.00	12,178,058.55	652,333.26	12,830,391.81
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	1,000,000.00	984,014.12	19,731.94	1,003,746.06
南京金陶房地产有限公司	4,036,000.00	3,993,599.94	538,399.11	4,531,999.05
南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00		2,091,949.41	2,091,949.41
南京柴田陶瓷有限公司	1,568,373.00		1,568,373.00	1,568,373.00

(2) 本公司投资的单位无导致长期投资可收回金额低于帐面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

(3) 南京英斯威尔环保科技有限公司系由秦建武、唐来顺、南京润德投资有限公司和本公司共同出资组建的有限责任公司，注册资本 500 万元，本公司现金出资 215 万元，占注册资本的 43%。该公司于 2007 年元月 14 日工商注册登记成立。

南京柴田陶瓷有限公司系由外方柴田陶器株式会社和中方南京润德投资有限公司、本公司共同出资组建的中外合资经营企业（有限公司），注册资本 102.5 万元美元，由全体股东分二期于 2008 年 3 月 27 日全额缴足。本公司于 2007 年 6 月 4 日以现金出资 1,568,373.00 元，占出资比例的 40%，该公司于 2007 年 3 月 28 日工商注册登记成立。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	105,127,256.93	29,896,790.35	1,348,294.80	133,675,752.48
其中：房屋及建筑物	43,632,434.44	8,057,169.17		51,689,603.61
机器设备	25,027,766.93	18,952,291.69	1,216,706.98	42,763,351.64
运输设备	5,045,941.00	1,230,939.49	102,000.00	6,174,880.49
专用设备	31,421,114.56	1,656,390.00	29,587.82	33,047,916.74
二、累计折旧合计：	49,061,427.89	3,217,022.17	355,104.35	51,923,345.71
其中：房屋及建筑物	9,870,171.55	609,523.58		10,479,695.13
机器设备	15,861,568.81	1,226,998.97	291,335.24	16,797,232.54
运输设备	2,736,000.52	167,314.50	58,822.11	2,844,492.91
专用设备	20,593,687.01	1,213,185.12	4,947.00	21,801,925.13
三、固定资产净值合计	56,065,829.04	26,679,768.18	993,190.45	81,752,406.77
其中：房屋及建筑物	33,762,262.89	7,447,645.59		41,209,908.48
机器设备	9,166,198.12	17,725,292.72	925,371.74	25,966,119.10
运输设备	2,309,940.48	1,063,624.99	43,177.89	3,330,387.58
专用设备	10,827,427.55	443,204.88	24,640.82	11,245,991.61
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
专用设备				
五、固定资产净额合计	56,065,829.04	26,679,768.18	993,190.45	81,752,406.77
其中：房屋及建筑物	33,762,262.89	7,447,645.59		41,209,908.48
机器设备	9,166,198.12	17,725,292.72	925,371.74	25,966,119.10
运输设备	2,309,940.48	1,063,624.99	43,177.89	3,330,387.58
专用设备	10,827,427.55	443,204.88	24,640.82	11,245,991.61

本期在建工程完工转入固定资产 27,910,027.94 元。

本公司各类固定资产本期末未出现市价下跌、技术陈旧、闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的情况，故期末未计提固定资产减值准备。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	102,699,461.42		102,699,461.42	112,970,612.68		112,970,612.68

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
高档出口宾馆强化瓷技术改造项目	90,000,000.00	59,149,468.73	13,298,103.74		募集资金	72,447,572.47
汽车尾气净化装置用堇青石蜂窝陶瓷技术改造项目	39,990,000.00	27,786,648.23		26,845,777.92	募集资金	940,870.31
企业技术中心建设项目(高淳大楼)	20,000,000.00	16,388,679.75			募集资金	16,388,679.75
环保陶瓷及测试中心技改项目	37,650,000.00	6,542,856.83	3,765,860.53		募集资金	10,308,717.36
零星工程		1,828,789.14	574,912.41	1,064,250.02	自有资金	1,339,451.53
山西高档出口宾馆强化瓷技术改造项目	30,000,000.00	1,274,170.00			募集资金	1,274,170.00
合计	217,640,000.00	112,970,612.68	17,638,876.68	27,910,027.94	—	102,699,461.42

(2) 在建工程减值准备

本公司各项在建工程不存在因停建等原因造成的减值情况，故期末未计提在建工程减值准备。
本公司在建工程项目资金来源均为募股资金，不存在利息资本化的情况。

12、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
固城镇秀山土地	6,558,964.90		87,647.64	6,471,317.26	
蜂窝陶瓷技术转让费		3,000,000.00	75,000.00	2,925,000.00	
合计	6,558,964.90	3,000,000.00	162,647.64	9,396,317.26	

无形资产本期增加 300 万元为中科院上海硅酸盐研究所的蜂窝陶瓷技术转让费。

13、递延所得税资产的说明：

项目	2007 年 6 月 30	2006 年 12 月 31 日
坏账准备	1,975,412.03	1,215,859.00
待弥补亏损	261,129.08	140,543.69
合计	2,236,541.11	1,356,402.69

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,002,394.62	1,495,865.63			3,498,260.25
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,002,394.62	1,495,865.63			3,498,260.25

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	23,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	5,000,000.00
合计	50,000,000.00	28,000,000.00

截止 2007 年 6 月 30 日，短期借款期末母公司为 3000 万元，系信用借款；子公司南京国陶物资有限公司 2000 万元，系抵押借款（由南京国陶物资有限公司股东高淳县商业物资公司提借房产抵押）。

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,830,000.00	7,287,985.71
合计	1,830,000.00	7,287,985.71

截止 2007 年 6 月 30 日，应付票据中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的情况。

17、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		14,900,812.68	14,900,812.68	
二、职工福利费	3,510,640.94	2,274,769.41	1,252,680.52	4,532,729.83
三、社会保险费		1,891,415.04	1,864,552.63	26,862.41
四、住房公积金		396,339.6	260,089.95	136,249.65
五、其他		531,288.88	301,408.51	229,880.37
合计	3,510,640.94	19,994,625.61	18,579,544.29	4,925,722.26

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	251,446.58	59,358.84	营业收入和购进货物 17%13%
营业税	-158,555.00	15,970.30	劳务收入 5%
所得税	250,886.15	2,580,370.84	应纳税所得额 33%
个人所得税	1,182.94	-10,700.38	
城建税	15,084.42	54,799.20	应交增值税额、营业税和消费税额 5%
印花税		1,841.10	
土地增值税	-33,711.00		
教育费附加	12,067.56	43,839.36	应交增值税额、营业税和消费税额 4%
合计	338,401.65	2,745,479.26	--

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
高淳县国有资产经营控股有限公司	1,754,613.27	1,727,699.29
南京市投资公司	717,744.71	717,744.71

江苏舜天股份有限公司	73,733.83	73,733.83
内部职工股	16,723.06	16,723.06
江苏省陶瓷进出口(集团)公司	12,570.57	12,570.57
中国外运江苏公司	12,570.57	12,570.57
张铭金	12,745.34	12,745.34
南京健友光学工业研究所	5,440.50	5,440.50
合计	2,606,141.85	2,579,227.87

22、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转 数	期末数
蜂窝陶瓷汽车尾气净化装置和高档出口宾馆用陶瓷 技术改造项目*	10,278,000.00		10,278,000.00
汽车尾气净化装置蜂窝陶瓷载体工试项目*	425,000.00		425,000.00
合计	10,703,000.00		10,703,000.00

根据高淳县高财工[2001]283 号文、高财企[2002]357 号等文件收到的高淳县财政局对本公司“蜂窝陶瓷汽车尾气净化装置技术改造”和“高档出口宾馆用瓷技术改造”项目开发建设经费专项补助款。

24、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	84,089,294	100.00						84,089,294	100.00

根据 2006 年 4 月 3 日通过的股权分置改革相关股东大会决议，2007 年 4 月 13 日有限售条件的流通股上市数量为 11,153,445 股。

本期末无限售条件流通股数量为 53,478,958 股，占总股本的 63.40%。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	178,815,089.70			178,815,089.70
其他资本公积	3,975,437.65			3,975,437.65
股权投资准备	33,600.00			33,600.00
合计	182,824,127.35			182,824,127.35

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,588,818.76			27,588,818.76
任意盈余公积	8,330,597.19			8,330,597.19
储备基金	35,919,415.95			35,919,415.95
合计	35,919,415.95			35,919,415.95

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	1,172,680.36
加：年初未分配利润	46,608,388.92
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
未分配利润	47,781,069.28

28、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	128,465,618.75	90,927,736.12
其他业务收入	2,791,206.50	3,139,757.31
合计	131,256,825.25	94,067,493.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销日用陶瓷	48,754,073.93	27,033,514.88	51,430,479.92	33,048,037.63
内销日用陶瓷	2,724,876.23	2,482,660.42	2,571,844.76	2,177,829.35
蜂窝陶瓷	4,567,379.84	4,249,948.00	1,454,045.57	1,158,741.00
钢材加工及销售	72,395,806.70	70,244,302.34	35,448,552.20	34,220,903.83
白酒	23,482.05	9,663.00	22,813.67	8,934.68
合计	128,465,618.75	104,020,088.64	90,927,736.12	70,614,446.49

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国	34,149,287.68	18,935,346.37	30,085,077.61	19,331,975.48

日本	12,198,215.02	6,763,755.32	16,046,024.89	10,310,804.71
其他海外市场	2,406,571.23	1,334,413.19	5,299,377.42	3,405,257.44
国内	79,711,544.82	76,986,573.76	39,497,256.20	37,566,408.86
合计	128,465,618.75	104,020,088.64	90,927,736.12	70,614,446.49

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
常州市高商物资有限公司	50,627,364.90	39.41
美国山果公司	15,996,126.62	12.45
南京宣凯物资有限公司	15,384,138.62	11.98
美国生牌公司	11,238,196.75	8.75
日本大创公司	5,081,281.72	3.96
合计	98,327,108.61	76.55

29、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	239,387.46	275,185.41	应交增值税额、营业税和消费税额 5%
教育费附加	191,509.96	220,148.31	应交增值税额、营业税和消费税额 4%
合计	430,897.42	495,333.72	--

30、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票投资	-157,657.17	
合计	-157,657.17	

31、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
高淳县金塔房地产有限责任公司	1,197,669.75	652,333.26	房地产业务结算期影响
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	4,059.89	19,731.94	
南京金陶房地产有限公司	-73,895.06	538,399.11	上期新设,本期进入开发期
南京英斯威尔环保科技有限公司		-58,050.59	本期新设
南京柴田陶瓷有限公司			期末新设
申购新股		214,733.57	本期少量资金用于申购新股
合计	1,127,834.58	1,367,147.29	—

32、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
补贴收入	530,700.00	567,850.00
罚款收入	2,100.00	1,900.00
合计	532,800.00	569,750.00

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
罚款损失	39,058.99	51,000.00
各项基金	119,850.37	130,537.07
捐赠支出	16,000.00	
合计	174,909.36	181,537.07

34、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源（补助补贴种类）
南京市外国专家局引智经费	43,000.00	70,000.00	南京市外国专家局
县科技局专利补贴		2,850.00	县科技局
05 年省级扶持外贸发展资金		495,000.00	南京市财政局
节能项目补贴款	250,000.00		南京市财政局
付县财政创新基金款	-25,000.00		县财政局
省名牌产品及新产品奖励款	150,000.00		南京市财政局
专利奖励款	67,700.00		县财政局
县财政拨款	45,000.00		县财政局
合计	530,700.00	567,850.00	--

35、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
江苏玉粮泉经贸实业有限公司借款	22,260,000.00
县外向农业开发公司借款	10,000,000.00
南京证券大钟亭营业部存出投资款	15,000,000.00

南京江山房地产开发有限公司借款	9,220,000.00
南京金陶房地产开发有限公司借款	20,000,000.00
县财政局借款	5,000,000.00
南京英斯威尔环保科技有限公司借款	2,000,000.00
其它	8,552,138.00
合计	92,032,138.00

36、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
南京金陶房地产开发有限公司借款	40,190,000.00
南京江山房地产开发有限公司借款	10,000,000.00
县外向农业开发公司借款	10,000,000.00
江苏玉粮泉经贸实业有限公司借款	20,000,000.00
县财政局借款	5,000,000.00
南京证券大钟亭营业部存出投资款	15,000,000.00
其它	13,078,034.24
合计	113,268,034.24

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	15,291,516.71	91.75	764,576.36	11,179,109.25	89.91	558,955.45
一至二年	538,114.67	3.23	53,811.47	577,311.87	4.64	57,731.19
二至三年	7,392	0.05	2,217.6	156,562.50	1.26	46,968.75
三年以上	828,704.9	4.97	414,352.45	521,124.97	4.19	260,562.49
合计	16,665,728.28	100.00	1,234,957.88	12,434,108.59	100.00	924,217.88

(3) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	924,217.88	1,234,957.88

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末数比期初数增加 3,920,879.69 元, 增长幅度为 34.07%, 主要原因为: 公司部分出口产品收汇期限未到, 属于正常的结算周期差异。

应收账款 2007 年 6 月 30 日余额中包含应收 1933691.36 美元, 折合为人民币 14,726,026.57 元。应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中包含应收 1,387,074.55 美元, 折合为人民币 10,831,249.04 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	73,362,299.16	92.66	3,668,264.96	39,630,093.08	88.14	1,981,504.65
一至二年	5,625,473.00	7.10	562,547.30	5,263,643.48	11.71	526,364.35
二至三年	142,130.00	0.18	42,639.00	28,000.00	0.06	8,400.00
三年以上	45,000.00	0.06	22,500.00	40,000.00	0.09	20,000.00
合计	79,174,902.16	100.00	4,295,951.26	44,961,736.56	100.00	2,536,269.00

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	2,536,269.00	4,295,951.26

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末数比期初数增加 32,453,483.34 元, 增长幅度为 76.50%。主要原因: 本期拆借南京金陶房地产公司 20,190,000.00 元, 拆借子公司高陶房地产 13,591,988.08 元。

3、预付账款

(1) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	4,829,000.76		4,829,000.76	6,819,498.73		6,819,498.73
库存商品	1,342,308.28		1,342,308.28	2,090,794.52		2,090,794.52
消耗性生物资产						
包装物	186,631.09		186,631.09	43,203.95		43,203.95
低值易耗品	113,769.45		113,769.45	107,464.43		107,464.43
材料成本差异	55,750.73		55,750.73	-154,513.22		-154,513.22
自制半成品	43,841,439.82		43,841,439.82	33,964,275.09		33,964,275.09
其它	168,015.31		168,015.31			
合计	50,536,915.44		50,536,915.44	42,870,723.50		42,870,723.50

5、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
南京国陶物资有限公司	51	51
高淳县金塔房地产有限公司	48	48
南京淳强进出口有限公司	100	100
南京高陶房地产有限公司	95	95
山西高陶瓷业有限公司	95	95
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	55	55
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	95	95
南京山果瓷业有限公司	40	40
江苏玉泉科技实业有限公司	90	90
南京英斯威尔环保科技有限公司	43	43
南京柴田陶瓷有限公司	40	40

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
南京国陶物资有限公司	5,100,000.00	6,495,158.70		6,495,158.70
南京淳强进出口有限	5,004,390.63	5,083,505.61		5,083,505.61

公司				
南京高陶房地产有限公司	7,600,000.00	7,006,895.88		7,006,895.88
山西高陶瓷业有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	5,200,000.00	4,898,188.12	13,800,000.00	18,698,188.12
南京山果瓷业有限公司	1,572,940.00	1,569,175.00		1,569,175.00
江苏玉泉科技实业有限公司	900,000.00		900,000.00	900,000.00

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
高淳县金塔房地产有限公司	9,600,000.00	12,178,058.55	652,333.26	12,830,391.81
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	1,000,000.00	984,014.12	19,731.94	1,003,746.06
南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00		2,091,949.41	2,091,949.41
南京柴田陶瓷有限公司	1,568,373.00		1,568,373.00	1,568,373.00

*本公司投资的单位无导致长期投资可收回金额低于帐面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

**2006年9月14日，经本公司董事会决议和发起人协议书，出资1900万元与南京高陶房地产公司共同成立南京柯瑞特种陶瓷有限公司，本公司以货币出资520万元，实物出资1380万元，占股95%。南京高陶房地产有限公司以货币出资100万元，占股5%。上述现金出资事项已经南京中信会计师事务所出具验资报告，实物出资尚未交付，2007年4月本公司实物资产13800000已全部划归柯瑞公司。

南京英斯威尔环保科技有限公司系由秦建武、唐来顺、南京润德投资有限公司和本公司共同出资组建的有限责任公司，注册资本500万元，本公司现金出资215万元，占注册资本的43%。该公司于2007年元月14日工商注册登记成立。

南京柴田陶瓷有限公司系由外方柴田陶器株式会社和中方南京润德投资有限公司、本公司共同出资组建的中外合资经营企业（有限公司），注册资本102.5万元美元，由全体股东分二期于2008年3月27日全额缴足。本公司于2007年6月4日以现金出资1568373元，占出资比例的40%，该公司于2007年3月28日工商注册登记成立。

江苏玉泉科技实业有限公司系由本公司与江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司共同设立，注册资本100万元，本公司于2007年1月4日以现金出资90万元，占注册资本的90%。该公司于2007年1月24日经工商注册登记成立。

6、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,460,486.88	2,070,422.26			5,530,909.14
二、存货跌价准备					

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,460,486.88	2,070,422.26			5,530,909.14

7、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

8、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,830,000.00	7,287,985.71
合计	1,830,000.00	7,287,985.71

9、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

10、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

11、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	325,641.49	-15,813.77	营业收入和购进货物 17%13%
营业税		15,970.30	劳务收入 5%

所得税	128,118.47	2,421,856.30	应纳税所得额 33%
个人所得税	1,128.68	-12,344.38	
城建税	22,802.58	50,897.65	应交增值税额营业税和消费税额 5%
教育费附加	18,242.07	40,718.12	应交增值税额营业税和消费税额 4%
合计	495,933.29	2,501,284.22	--

12、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

13、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	596,651.12
加：年初未分配利润	45,340,854.19
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
未分配利润	45,937,505.31

14、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	53,913,908.27	55,479,183.92
其他业务收入	2,223,906.50	1,579,682.31
合计	56,137,814.77	57,058,866.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销日用陶瓷	48,754,073.93	27,033,514.88	51,430,479.92	33,048,037.63
内销日用陶瓷	2,724,876.23	2,482,660.42	2,571,844.76	2,177,829.35
内销蜂窝陶瓷	2,411,476.06	2,328,939.39	1,454,045.57	1,158,741.00
白酒	23,482.05	9,663.00	22,813.67	8,934.68
合计	53,913,908.27	31,854,777.69	55,479,183.92	36,393,542.66

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日本	12,198,215.02	6,763,755.32	16,046,024.89	10,310,804.71
美国	34,149,287.68	18,935,346.37	30,085,077.61	19,331,975.48
其他海外市场	2,406,571.23	1,334,413.19	5,299,377.42	3,405,257.44
国内	5,159,834.34	4,821,262.81	4,048,704.00	3,345,505.03
合计	53,913,908.27	31,854,777.69	55,479,183.92	36,393,542.66

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
美国山果公司	15,996,126.62	29.67
美国生牌公司	11,238,196.75	20.84
日本大创株式会社	5,081,281.72	9.42
香港邦成公司	4,888,724.33	9.07
日本景元产业	2,615,211.20	4.85
合计	39,819,540.62	73.85

15、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
高淳县金塔房地产有限责任公司	1,197,669.75	652,333.26	房地产业务结算期影响
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	4,059.89	19,731.94	
南京英斯威尔环保科技有限公司		-58,050.59	本期新设
南京柴田陶瓷有限公司			本期新设
申购新股		214,733.57	本期少量资金用于申购新股
合计	1,201,729.64	828,748.18	—

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	高淳县	国有资产运作	200,000,000.00	31.33	31.33	高淳县国有资产经营(控股)有限公司

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
南京淳强进出口有限公司	高淳县	自营和代理进出口	5,000,000.00	100.00	100.00
南京国陶物资有限公司	高淳县	钢材加工销售	10,000,000.00	51.00	51.00
南京高陶房地产有限公司	高淳县	房地产开发、销售	8,000,000.00	95.00	95.00
山西高陶瓷业有限公司	山西忻州	日用陶瓷制造	20,000,000.00	95.00	95.00
南京柯瑞特种陶瓷有限公司	高淳县	特种陶瓷制造、销售	20,000,000.00	95.00	95.00
南京山果瓷业有限公司	高淳县	生产、销售日用陶瓷	USD500000.00	40.00	40.00
南京昭和陶瓷有限公司	高淳县	开发、生产和销售抗菌陶瓷	USD2500000.00		
江苏玉泉科技实业有限公司	高淳县	抗菌陶瓷研发、生产、销售	1,000,000.00	90.00	90.00

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、联营企业					
高淳县金塔房地产有限责任公司	高淳县	房地产开发销售	20,000,000	48	48
南京金陶房地产有限公司	高淳县	房地产开发销售	20,180,000	20	20
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	高淳县	建材五金等	5,000,000	20	20
南京英斯威尔环保科技有限公司	高淳县	机动车尾气催化器研发、生产、销售。	5,000,000	43	43
南京柴田陶瓷有限公司	高淳县	抗菌陶瓷等特种陶瓷	USD1025000	40	40

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业				
高淳县金塔房地产有限责任公司	80,926,470.50	54,031,553.32	11,213,195.73	1,359,027.63

南京金陶房地产有限公司	203,743,970.07	181,083,974.86	26,621,170.94	2,691,995.54
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	5,481,360.91	424,463.91	9,015,530.89	98,659.69
南京英斯威尔环保科技有限公司	4,228,001.96	63,003.33	15,384.62	-135,001.37
南京柴田陶瓷有限公司	3,344,940.50	0	0	0

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京金陶房地产公司	拆借资金		20,190,000.00	88.58		
高淳县金塔房地产公司	拆借资金		2,602,008.66	11.42		
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	采购钢材	市场价格	6,073,599.11	96.89	791,464.10	90.12

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

无

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	0.33	0.34	0.014	0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.001	0.001	0.005	0.005

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润(原会计准则)	4,417,788.78
追溯调整项目影响合计数	519,184.34
其中:	
所得税费用影响数	519,184.34
2006 年半年度净利润(新会计准则)	4,936,973.12
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中:	
2006 年半年度模拟净利润	4,936,973.12

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：孔德双
江苏高淳陶瓷股份有限公司
2007 年 8 月 27 日