

江苏高淳陶瓷股份有限公司

600562

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	14
九、监事会报告	19
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	72

一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、南京永华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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）夏国平应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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、公司法定代表人：孔德双
- 3、公司董事会秘书：王贵夫
电话：02557889698
传真：02557377688
E-mail: wanggf@gctc.cn
联系地址：江苏省高淳经济开发区荆山路 008 号
公司办公地址：江苏省高淳经济开发区荆山路 008 号
邮政编码：211300
公司国际互联网网址：www.gctc.cn
公司电子信箱：bgs@gctc.cn
- 4、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 5、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
- 6、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1994 年 6 月 28 日
公司首次注册登记地点：高淳县固城镇
公司第 1 次变更注册登记日期：2008 年 3 月 24 日
公司法人营业执照注册号：320100000016896
公司税务登记号码：320125135247847161
公司组织结构代码：13584716-1
公司聘请的境内会计师事务所名称：南京永华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：江苏省南京市中山北路 26 号新晨国际大厦 8 楼

三、主要财务数据和指标：**(一) 本报告期主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	10,249,490.66
利润总额	14,571,972.83
归属于上市公司股东的净利润	9,116,691.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	873,201.88
经营活动产生的现金流量净额	-13,329,713.95

(二) 扣除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
非流动资产处置损益	-762,532.67
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	5,471,075.00
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	4,492,958.73
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-331,592.80
其他非经常性损益项目	2,502,843.31
非经常性损益影响所得税额	-2,920,256.17
归属于少数股东的非经常性损益净额	-209,005.86
合计	8,243,489.54

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	327,595,734.87	217,189,399.63	50.83	227,307,611.32
利润总额	14,571,972.83	22,676,652.02	-35.74	20,214,678.38
归属于上市公司股东的净利润	9,116,691.42	15,067,646.11	-39.49	14,577,085.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	873,201.88	10,362,114.17	-91.57	9,967,916.71
基本每股收益	0.11	0.18	-39.49	0.17
稀释每股收益	0.11	0.18	-39.49	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.01	0.12	-91.57	0.12
全面摊薄净资产收益率(%)	2.61	4.32	减少 1.71 个百分点	4.23
加权平均净资产收益率(%)	2.61	4.33	减少 1.72 个百分点	4.27
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产	0.25	2.97	减少 2.72 个百分点	2.89

收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.25	2.98	减少 2.73 个百分点	2.91
经营活动产生的现金流量净额	-13,329,713.95	18,254,722.72	-173.02	38,022,440.72
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.16	0.22	-173.02	0.45
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
总资产	564,934,456.54	432,495,464.15	30.62	452,101,826.20
所有者权益 (或股东权益)	349,578,577.74	348,844,166.45	0.21	344,447,757.37
归属于上市公司股东的每股净资产	4.16	4.15	0.21	4.10

等待插入

(四) 采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	75,520.00	4,502,200.00	4,426,680.00	235,053.73
合计	75,520.00	4,502,200.00	4,426,680.00	235,053.73

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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									

有限售条件股份合计	41,763,781	49.66				-11,153,445	-11,153,445	30,610,336	36.4
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									
无限售条件流通股份合计	42,325,513	50.34				11,153,445	11,153,445	53,478,958	63.60
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。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京市投资公司	7,919,247	4,204,465		3,714,782		2007 年 4 月 13 日
江苏舜天股份有限公司	4,751,548	4,204,465		547,083		2007 年 4 月 13 日
江苏省陶瓷进出口(集团)有限公司	791,925	791,925				2007 年 4 月 13 日
中国外运江苏公司	791,925	791,925				2007 年 4 月 13 日
张铭金	764,703	764,703				2007 年 4 月 13 日
南京健友光学工业研究所有限公司	395,962	395,962				2007 年 4 月 13 日
合计	15,415,310	11,153,445			—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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		8,938				
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	
南京市投资公司	国家	9.42	7,919,247		3,714,782	
胡小萍	未知	2.24	1,881,838	1,881,838		
李光琴	未知	1.37	1,148,932	1,148,932		
广州市阿波罗投资管理有限公司	未知	1.10	926,165	926,165		
中国外运江苏公司	国有法人	0.94	791,925			
广州市阿波罗建材科技有限公司	未知	0.77	650,000	650,000		
江苏舜天股份有限公司	国有法人	0.65	547,083	-4,204,465	547,083	
崔火金	未知	0.62	520,750			
刘振伟	未知	0.61	513,591	184,265		
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	
胡小萍			1,881,838		人民币普通股	
李光琴			1,148,932		人民币普通股	
广州市阿波罗投资管理有限公司			926,165		人民币普通股	
中国外运江苏公司			791,925		人民币普通股	
广州市阿波罗建材科技有限公司			650,000		人民币普通股	
崔火金			520,750		人民币普通股	
刘振伟			513,591		人民币普通股	
彭艾青			466,400		人民币普通股	
骆颖			360,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			未知上述股东关联关系或一致行动人关系。			

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		限售条件
			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	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;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%。
			2009年4月13日	4,204,465	

			2010 年 4 月 13 日	17,939,541	
2	南京市投资公司	3,714,782	2008 年 4 月 13 日	3,714,782	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；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%。
3	江苏舜天股份有限公司	547,083	2008 年 4 月 13 日	547,083	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；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%。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：高淳县国有资产经营(控股)有限公司

法人代表：张南海

注册资本：200,000 万元

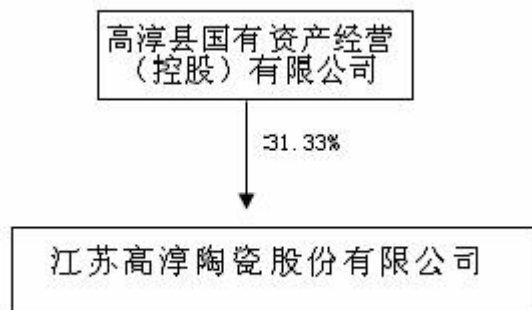
成立日期：1999 年 10 月 13 日

主要经营业务或管理活动：对所授权的经营的国有资产运作，承担保值增值以及国有资产优化配置

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
孔德双	董事长	男	42	2007年11月29日	2010年11月28日	9,250	6,950			-2,300	二级市场买卖	46.37					否
郑东	董事	男	52	2007年10月11日	2010年10月10日												是
谷昌军	董事、总经理	男	43	2007年10月11日	2010年10月10日		8,000			-2,637	二级市场买卖	18.53					否
孔新保	董事、副总经理	男	50	2007年10月11日	2010年10月10日	11,900	9,000			-2,900	二级市场买卖	6.72					否
周玉明	董事、副总经理	男	44	2007年10月11日	2010年10月10日	7,814	7,814					7.35					否
王贵夫	董事、董事会秘书	男	46	2007年10月11日	2010年10月10日	6,707	5,107			-1,600	二级市场买卖	6.27					否
仇向洋	独立董事	男	52	2007年10月11日	2010年10月10日							3.00					否

				日	日												
江希和	独立董事	男	50	2007年10月11日	2010年10月10日							0					否
李爱民	独立董事	男	45	2007年10月11日	2010年10月10日							0					否
杨方泽	监事会主席	男	54	2007年10月11日	2010年10月10日							6.11					否
韩菁	监事	女	37	2007年10月11日	2010年10月10日												是
史兰凤	监事	女	37	2007年10月11日	2010年10月10日							3.82					否
王平	财务总监	男	43	2007年11月29日	2010年11月28日	7,455	5,655			-1,800	二级市场买卖	5.94					否
孔祥琳	副总经理	男	39	2007年11月29日	2010年11月28日	7,375	5,575			-1,800	二级市场买卖	6.41					否
朱带头	副总经理	男	42	2007年11月29日	2010年11月28日							7.35					否
合计	/	/	/	/	/			/			/	117.87			/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 孔德双, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、总经理、董事长, 现任公司董事长。
- (2) 郑东, 现任南京市投资公司副总经理、南京市国有资产处置有限公司董事长、江苏高淳陶瓷股份有限公司董事。
- (3) 谷昌军, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司副总经理、总经理, 现任董事、总经理。
- (4) 孔新保, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、副总经理, 现任董事、副总经理。
- (5) 周玉明, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司副总经理, 现任董事、副总经理。
- (6) 王贵夫, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、董事会秘书, 现任董事、董事会秘书。
- (7) 仇向洋, 任东南大学经济管理学院副院长、教授、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。
- (8) 江希和, 任南京师范大学金陵女子学院副院长、教授, 中国高速齿轮股份公司（香港上市公司）独立董事、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。
- (9) 李爱民, 任污染控制与资源化研究国家重点实验室副主任（主持南京大学分室）、江苏南大戈德环保科技有限公司董事、常务副总经理、江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事。
- (10) 杨方泽, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司生产制造部经理、监事会主席、工会主席, 现任监事会主席、工会主席。
- (11) 韩菁, 曾任南京市投资公司财务部财务主管, 现任南京市投资公司财务部副经理、江苏高淳陶瓷股份有限公司监事。
- (12) 史兰凤, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司监事、质量管理部经理, 现任监事、质量管理部经理。
- (13) 王平, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司财务部经理、监事、财务总监, 现任财务总监。
- (14) 孔祥琳, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司质量管理科科长、副总经理, 现任副总经理。
- (15) 朱带头, 历任江苏高淳陶瓷股份有限公司生产科科长、总经理助理、副总经理, 现任副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑东	南京市投资公司	副总经理	2007 年 3 月 5 日	2010 年 3 月 4 日	是
韩菁	南京市投资公司	财务部副经理	2007 年 3 月 5 日	2010 年 3 月 4 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
仇向洋	东南大学	经济管理学院副院长、教授	1991 年 1 月 1 日		是
江希和	南京师范大学	金陵女子学院副院长、教授	2000 年 5 月 1 日		是
李爱民	南京大学	教授	2002 年 9 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的薪酬政策根据公司法的规定由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事的报酬根据《公司高级管理人员薪酬考核制度》由公司薪酬与考核委员会核准，高级管理人员的薪酬根据公司的经营业绩及个人考评结果决定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
郑东	是
韩菁	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
金国均	董事	任期届满
骆竞	独立董事	任期届满
王若钉	独立董事	任期届满

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 1,930 人, 需承担费用的离退休职工为 133 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,772
销售人员	45
财务人员	16
技术人员	97

2、教育程度情况

教育类别	人数
高等教育	85
中等教育	520
初等教育	1,325

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司根据证监会的总体部署, 积极开展公司治理专项活动, 成立了专项活动领导小组, 制订了相应的工作计划并切实予以实施, 认真总结, 完成了整改报告。

经过本次治理专项活动, 公司对内部制度、公司规范运作情况进行了一次全面检查。通过本次活动, 公司发现了治理结构及运作过程中存在的问题, 完善了相关内部管理制度, 使得公司治理结构更为科学、合理, 公司内部管理制度更为完善, 公司运作更为规范。

完善公司治理结构、提高治理水平, 是提高公司竞争力、使公司持续发展的根本保证, 我们将进

进一步完善公司治理体系，注重制度的执行，通过各种方式强化执行，努力使制度落到实处，实现公司规范、科学运作，保持公司持续、稳定、健康发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
骆竞	9	9		1	
王若钉	9	8	1	1	
仇向洋	12	11	1		
江希和	3	3			
李爱民	3	3			

公司于 2007 年 10 月 11 日召开 2007 年第一次临时股东大会，选举仇向洋、江希和、李爱民担任公司独立董事，公司原独立董事骆竞、王若钉因任期届满卸任。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务以日用陶瓷的生产、销售为主，高技术陶瓷、房地产业也占有一定比例，近年来，公司拥有完整、独立的生产、技术和销售体系。公司控股股东高淳县国有资产经营（控股）有限公司的经营范围是以所授权经营的国有资产运作，承担保值增值以及国有资产优化、配置。

2、人员方面：公司劳动、人事及工资管理体系完全独立于控股股东，公司高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，拥有独立于股东单位或其他关联方的员工。

3、资产方面：公司拥有年产 5000 万件日用陶瓷和年产 300 万立升蜂窝陶瓷的生产能力，拥有独立完成的资金结构，有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施等资产，拥有与主营业务相关的商标权及非专利技术等无形资产，有独立的生产经营场所。

4、机构方面：公司与控股股东完全独立，拥有完整的生产、采购、销售、财务、人事管理等部门。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算，开设独立的银行帐户，独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

基于规范管理和长远发展的需要，公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，制订了《江苏高淳陶瓷股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》。

选择机制：公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员由董事会决定聘任或解聘（副总经理、财务负责人等高级管理人员由总经理提名），总经理每届任期为三年，连聘可以连任。董事可以受聘兼任总经理、副总经理或者其他高级管理人员，但兼任总经理、副总经理或者其他高级管理人员职务的董事不得超过公司董事总数的二分之一。

考评机制：董事会每一年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评（副总经理、财务负责人等先经总经理考评），考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施年薪制，奖励与效益挂钩，此外，高级管理人员均持有公司股份，年终分红的高低与公司经营状况密切相关。

约束机制：公司通过《公司章程》、《公司高级管理人员薪酬考核制度》以及财务人事管理制度，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

2007 年公司加强了对内部控制制度的建设。

股东与股东大会：修订了《股东大会议事规则》，制订了《投资者关系管理制度》，强化了股东、股东大会对公司管理层的制约，切实履行对投资者的义务，有效保障投资者权益。

董事和董事会：公司董事会设立了审计委员会，至此，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会；修订了《公司章程》、《董事会议事规则》，制订了《独立董事制度》、《董事会审计委员会议事规则》，有效提高了董事会决策水平和管理能力，加强了董事会的领导和监督职能，使董事会运作更规范，公司治理结构更加完善。

监事和监事会：修订了《监事会议事规则》，加强监事会对公司董事及其他高管人员履行职务行为及公司财务的监督。

关联交易：制订了《关联交易管理制度》，严格规范公司的关联交易。

信息披露与透明度：修订了《信息披露管理制度》，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，进一步规范了公司信息披露程序，确保信息披露真实、准确、及时、完整。

生产经营控制：修订了《总经理工作细则》，制订了《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《合同管理制度》、《内部审计制度》，规范内部程序、强化内部管理。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 15 日召开 2006 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 16 日的《上海证券报》，《证券时报》。

会议审议通过了如下议案：（1）公司 2006 年年度报告全文及摘要。（2）2006 年度董事会工作报告。（3）2006 年度监事会工作报告。（4）2006 年度财务决算报告及 2007 年度财务预算报告。（5）2006 年度利润分配方案，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。（6）续聘南京永华会计师事务所有限公司为公司 2007 年财务报告审计机构，支付相关费用 25 万元。

(二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 10 月 11 日召开 2007 年第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 12 日的《上海证券报》，《证券时报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 20 日召开 2007 年第二次临时股东大会年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 21 日的《上海证券报》，《证券时报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司完成主营业务收入 3.28 亿元，比上年增加 1.10 亿元，增长 50.83%，增长的主要原因是：控股子公司南京国陶物资有限公司营业额增加及南京高陶房地产有限公司商品房形成销售；利润总额为 1457 万元，比上年减少 811 万元，下降 35.74%；净利润为 912 万元，比上年减少 595 万元，下降 39.49%，导致利润下降的主要因素是：人民币升值、出口退税率下调、生产成本增加及劳动工资支出增加。

2、报告期内公司的主营业务为日用陶瓷和贸易，房地产和高技术陶瓷已形成批量销售，但主营业务未发生重大变化。

3、公司经营工作受到宏观经济和产业政策变化的影响。主要表现在以下几个方面：（1）人民币升值。在 2006 年人民币对美元升值 3.78% 的基础上，2007 年人民币再升值 6.4%，公司 2007 年日用陶瓷出口因此减少销售收入和利润 700 多万元。（2）出口退税率下调。日用陶瓷出口自 2007 年 1 月 1 日起执行 8% 的退税率，7 月 1 日开始下调到 5%，公司因此减少利润 800 万元。（3）生产成本继续攀升。受高油价和 CPI 指数上升的影响，能源、原材料价格继续攀升。（4）社会责任加大。2007 年员工劳动工资成本增加支出 200 多万元。

上述四大因素使公司全年的增本减利因素达到 2000 万元以上。

4、面对严峻挑战，公司采取了多种措施，迎接 2007 年开始的行业洗牌所带来的风险和机遇，并为公司今后的发展打下坚实基础。（1）继续加大产品开发力度，保持产品特色，着力加快技术进步、加大高档陶瓷开发力度，提高产品附加值。（2）加快公司山西日用陶瓷基地建设，将生产基地向能源、原料产区转移，取得低成本优势。山西日用陶瓷项目 2008 年上半年可实现投产。（3）大力发展高技术陶瓷，积极提高蜂窝陶瓷生产工艺，实现销售额的突破，实现企业增长方式的转变。（4）加强公司销售渠道建设，全面启动国内市场，2007 年公司内贸市场销售额增长 50%。（5）大力加强公司品牌建设。2007 年成功创建全国工业旅游示范点，2008 年争取取得“中国驰名商标”。

5、2008 年，公司将继续围绕上述措施展开工作，努力完成 2008 年的各项经营工作任务。预计 2008 年公司将实现主营业务收入 3.8 亿元，成本费用 3.65 亿元，利润总额 2000 万元。

(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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
(1) 工业	125,208,207.53	79,664,349.44	36.37	-0.80	4.94	减少 3.48 个百分点
(2) 商业（贸易）	179,266,266.05	175,114,161.13	2.32	98.07	99.64	减少 0.77 个百分点
(3) 房地产业	19,761,556.53	15,034,001.97	23.92			

(1)、本期商业（贸易）营业收入比上年增长 98.07% 的原因：子公司南京国陶物资有限公司钢材销售增加。

(2)、房地产营业收入新增 1976 万元，系子公司南京高陶房地产有限公司开发的房地产进入销售期。

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(%)
美国地区	77,418,063.61	3.97
日本地区	20,734,757.56	-26.42
其他海外市场	6,891,568.91	-51.24
国内市场	219,191,640.03	119.31

等待插入

(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 187,714,317.21 元,其中本年度已使用 38,924,121.26 元,尚未使用 18,085,682.79 元。

2、承诺项目使用情况

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	78,565,838.46			是	否
山西高档出口宾馆强化瓷技术改造项目	30,000,000.00	否	10,128,606.30			是	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			是	否
环保陶瓷及测试中心技改项目	37,650,000.00	否	18,745,721.70			是	否
企业技术中心建设项目	20,000,000.00	否	18,308,821.75			是	是
日用高档陶瓷技术	20,000,000.00	否	20,000,000.00			是	是

改造项目							
销售网络和 网络销售 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	1,975,329.00			否	否
合计	254,200,000.00	/	187,714,317.21			/	/

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 78,565,838.46 元，87.30%，项目投资已基本完成，但形成的效益预计到 2008 年才能逐步显现。

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 10,128,606.30 元，33.76%，已完成厂房建设，正在进行设备安装，预计 2008 年 5 月实现投产。

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，100.00%，项目投资已完成，产品形成批量销售，预计 2008 年可创造利润 300 万元。

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 18,745,721.70 元，49.79%，已完成大部分投资，2008 年投产。

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，100.00%，在技术开发中发挥了很大作用。

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，100.00%，已产生效益，但项目未进行单独核算。

7)、销售网络和网络销售项目

项目拟投入 12,000,000.00 元，项目正逐步推进。

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 1,975,329.00 元，100.00%，项目建设已完成，预计 2008 年将产生利润 200 万元。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
等待插入

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 1 月 3 日召开第四届董事会第十八次会议董事会会议，决议以货币出资 90 万元与江苏玉粮泉经贸实业有限责任公司共同设立江苏玉泉科技实业有限公司，新设公司注册资本 100 万元，本公司占 90%。

(2)、公司于 2007 年 1 月 22 日召开第四届董事会第十九次会议董事会会议，决议以货币出资 215

万元与南京润德投资有限公司及两位自然人共同设立南京英斯威尔环保科技有限公司，新设公司注册资本 500 万元，本公司占 43%。

(3)、公司于 2007 年 3 月 15 日召开第四届董事会第二十次会议董事会会议，决议以货币出资 41 万美元与南京润德投资有限公司、柴田陶器株式会社共同设立中外合资企业南京柴田陶瓷有限公司，新设公司注册资本 102.5 万美元，本公司出资额占注册资本的 40%。

(4)、公司于 2007 年 4 月 16 日召开第四届董事会第二十一次会议董事会会议，(1) 审议通过了公司 2006 年年度报告全文及摘要，并将此提案提交 2006 年度股东大会审议。(2) 审议通过了截至 2006 年 12 月 31 日年度董事会工作报告，并将此提案提交 2006 年度股东大会审议。(3) 审议通过了截至 2006 年 12 月 31 日年度总经理工作报告。(4) 审议通过了 2006 年度财务决算报告及 2007 年度财务预算报告，并将此提案提交 2006 年度股东大会审议。(5) 审议通过了 2006 年度利润分配预案，并将此提案提交 2006 年度股东大会审议。(6) 审议通过了关于续聘会计师事务所及其报酬的议案，并将此提案提交 2006 年度股东大会审议。(7) 审议通过了关于召开 2006 年度股东大会的议案。。决议公告刊登在 2007 年 4 月 18 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(5)、公司于 2007 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二十二次会议董事会会议，(1) 审议通过公司 2007 年第一季度报告全文及摘要。(2) 审议通过关于公司执行新会计准则后会计政策、会计估计变更的议案。。决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(6)、公司于 2007 年 6 月 22 日召开第四届董事会第二十三次会议董事会会议，(1) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司信息披露管理制度》。(2) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》。。决议公告刊登在 2007 年 6 月 25 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(7)、公司于 2007 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二十四次会议董事会会议，审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。。决议公告刊登在 2007 年 9 月 12 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(8)、公司于 2007 年 8 月 27 日召开第四届董事会第二十五次会议董事会会议，(1) 审议通过公司 2006 年半年度报告全文及摘要。(2) 审议通过关于公司第五届董事会董事候选人的议案，提交公司股东大会审议。(3) 审议通过关于向南京高陶房地产有限公司、南京金陶房地产有限公司提供短期资金支持的议案。(4) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司投资者关系管理制度》。(5) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事制度》。(6) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司股东大会议事规则》，提交股东大会审议。(7) 审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司总经理工作细则》。(8) 审议通过关于召开 2007 年第一次临时股东大会的议案。。决议公告刊登在 2007 年 8 月 29 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(9)、公司于 2007 年 9 月 24 日召开第四届董事会第二十六次会议董事会会议，(1) 同意控股子公司南京高陶房地产有限公司增加注册资本 1208 万元人民币，增资后注册资本为 2008 万元。本公司增加出资 1147.60 万元，增资后本公司持股比例仍为 95%。(2) 同意控股子公司山西高陶瓷业有限责任公司增加注册资本 375 万元人民币，增资后注册资本为 2375 万元。本公司放弃增资权利，又山西禹王煤炭气化有限公司增加出资 375 万元人民币，增资后本公司持股比例为 80%。。决议公告刊登在 2007 年 9 月 25 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(10)、公司于 2007 年 10 月 19 日召开第五届董事会第一次会议董事会会议，审议通过公司 2007 年第三季度报告全文及摘要。。决议公告刊登在 2007 年 10 月 23 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(11)、公司于 2007 年 11 月 5 日召开第五届董事会第二次会议董事会会议，审议通过《江苏高淳陶瓷股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。。决议公告刊登在 2007 年 11 月 14 日的《上海证券报》，《证券时报》。

(12)、公司于 2007 年 11 月 29 日召开第五届董事会第三次会议董事会会议，审议通过如下决议：(1) 选举孔德双先生担任公司董事长。(2) 聘任谷昌军先生担任公司总经理。(3) 聘任王贵夫先生担任公司董事会秘书。(4) 聘任孔新保、周玉明、孔祥琳、朱带头、张平担任公司副总经理，聘任王平担任公司财务负责人。(5) 设立公司董事会审计委员会，其成员为：江希和、仇向洋、李爱民、郑东、孔德双，其中江希和为主任委员。(6) 关于第五届董事会战略委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会组成人员的议案。(7) 《江苏高淳陶瓷股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》。(8) 《江苏高淳陶瓷股份有限公司内部审计制度》。(9) 《江苏高淳陶瓷股份有限公司合同管理制度》。(10)

《江苏高淳陶瓷股份有限公司对外投资管理制度》，提交公司股东大会审议。（11）《江苏高淳陶瓷股份有限公司关联交易管理制度》，提交公司股东大会审议。（12）《江苏高淳陶瓷股份有限公司关联交易管理制度》，提交公司股东大会审议。（13）《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事会审计委员会议事规则》。（14）《江苏高淳陶瓷股份有限公司董事会议事规则》，提交公司股东大会审议。（15）《江苏高淳陶瓷股份有限公司章程修正案》，提交公司股东大会审议。（16）召开 2007 年第二次临时股东大会的议案。。决议公告刊登在 2007 年 12 月 3 日的《上海证券报》，《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，做到对股东负责，对股东的投资利益负责。公司 2006 年度股东大会、两次临时股东大会通过的各议案均得到切实执行。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

(六)利润分配或资本公积金转增预案

本年度形成的税后利润，经南京立信永华会计师事务所有限公司宁信会审字（2008）0068 号审计报告确认为 9,116,691.42 元，提取法定盈余公积金 849,735.32 元，加上年末未分配利润 46,738,020.83 元，扣除已分配 2006 年度利润 8,408,929.40 元，可供股东分配的利润为 46,596,047.53 元。

本年度利润分配的预案为：按现有总股本 84089294 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。共派出现金红利 8,408,929.40 元，剩余未分配利润 38,187,118.13 元。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

- 1、2007 年 4 月 16 日第四届监事会第八次会议，（1）批准 2006 年度报告全文及摘要。（2）审议 2006 年度监事会工作报告。（3）审议 2006 年度财务决算报告及 2007 年财务预算报告。
- 2、2007 年 4 月 25 日第四届监事会第九次会议，审议公司 2007 年第一季度报告。
- 3、2007 年 8 月 27 日第四届监事会第十次会议，（1）关于第五届监事会监事候选人的议案，提交股东大会审议。（2）审议《江苏高淳陶瓷股份有限公司监事会议事规则》。（3）审议公司 2007 年半年度报告全文及摘要。
- 4、2007 年 10 月 19 日第五届监事会第一次会议，审议公司 2007 年第三季度报告。
- 5、2007 年 11 月 29 日第五届监事会第二次会议，选举杨方泽先生担任公司第五届监事会主席。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

南京永华会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项客观公正，财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致,公司于 2005 年 3 月 7 日经过股东大会审议通过了变更《高档出口宾馆用强化瓷技术改造项目》部分变更投资地点的议案,公司董事会严格按照股东大会的决议实施该方案。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无收购、出售资产交易的行为,未发现内幕交易,无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内没有关联交易,无损害上市公司利益的事项。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

会计师事务所对公司 2007 年财务报告出具标准无保留意见的审计报告,该审计报告内容客观公正,对公司的财务状况及经营业绩作出了真实的审计。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司利润由于受到多种因素的影响,比预测略有相差,但该幅度在合理的预期之内。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任南京永华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

(十二)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。

(十三)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。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经南京立信永华会计师事务所有限公司注册会计师诸旭敏、王涛审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

宁信会审字（2008）0068 号

江苏高淳陶瓷股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称“高淳陶瓷”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，2007 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表，2007 年度现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》及其相关补充规定编制财务报表是高淳陶瓷管理当局的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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，高淳陶瓷财务报表已经按照《企业会计准则》及其相关补充规定编制，在所有重大方面公允反映了高淳陶瓷 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：诸旭敏、王涛

中国-南京

2008 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		48,251,733.67	77,203,194.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,502,200.00	75,520.00
应收票据		1,000,000.00	
应收账款		18,695,895.23	12,259,547.90
预付款项		58,776,565.30	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		35,657,682.20	13,804,057.46
买入返售金融资产			
存货		142,443,140.95	75,045,462.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			166,666.66
流动资产合计		309,327,217.35	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		22,417,214.39	17,155,672.61
投资性房地产			
固定资产		179,981,838.48	56,065,829.04
在建工程		21,756,871.47	112,970,612.68
工程物资		1,785,173.10	57,439.90
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,621,415.47	6,558,964.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			115,665.50

递延所得税资产		5,044,726.28	759,342.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		255,607,239.19	193,683,527.56
资产总计		564,934,456.54	432,495,464.15
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	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			7,287,985.71
应付账款		31,018,861.01	3,737,312.84
预收款项		32,807,930.25	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		1,893,126.59	4,139,103.89
应交税费		8,453,761.93	2,745,479.26
应付利息		165,302.50	
应付股利		5,147,837.85	2,579,227.87
其他应付款		5,288,947.52	2,386,991.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,365,125.00	
流动负债合计		194,140,892.65	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
预计负债			
递延所得税负债		58,763.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,763.43	10,703,000.00
负债合计		194,199,656.08	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		182,850,776.62	182,824,127.35
减：库存股			
盈余公积		36,042,459.59	35,192,724.27
一般风险准备			
未分配利润		46,596,047.53	46,738,020.83
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		349,578,577.74	348,844,166.45
少数股东权益		21,156,222.72	8,181,904.54
所有者权益合计		370,734,800.46	357,026,070.99
负债和所有者权益总计		564,934,456.54	432,495,464.15

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 12 月 31 日

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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		34,379,920.31	68,939,763.63
交易性金融资产		128,400.00	75,520.00
应收票据			
应收账款		8,619,332.29	11,509,890.71
预付款项		6,912,562.52	3,009,822.88
应收利息			
应收股利			1,162,800.00
其他应收款		87,990,783.76	42,425,467.56
存货		51,070,678.79	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		189,101,677.67	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		99,182,567.06	56,635,012.67
投资性房地产			
固定资产		150,409,156.95	55,661,194.39
在建工程		12,666,453.87	111,696,442.68
工程物资		37,429.60	57,439.90
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,603,669.62	6,558,964.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,549,102.72	1,101,402.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		284,448,379.82	231,710,457.10
资产总计		473,550,057.49	401,704,445.38
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			7,287,985.71

应付账款		3,845,453.51	2,219,601.16
预收款项		1,487,625.71	524,330.54
应付职工薪酬		1,663,842.84	3,855,303.12
应交税费		7,754,112.26	2,501,284.22
应付利息		165,302.50	
应付股利		5,147,837.85	2,579,227.87
其他应付款		17,214,047.16	25,218,838.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,365,125.00	
流动负债合计		126,643,346.83	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
预计负债			
递延所得税负债		3,412.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,412.29	10,703,000.00
负债合计		126,646,759.12	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		36,042,459.59	35,192,724.27
未分配利润		43,947,417.43	44,708,728.95
所有者权益（或股东权益）合计		346,903,298.37	346,814,874.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		473,550,057.49	401,704,445.38

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 1-12 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		327,595,734.87	217,189,399.63
其中：营业收入		327,595,734.87	217,189,399.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		322,539,256.20	199,883,119.89
其中：营业成本		272,836,253.69	163,778,855.33
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		2,951,045.45	1,460,732.28
销售费用		17,561,857.69	18,482,165.59
管理费用		24,425,285.50	17,280,326.97
财务费用		21,661.04	-1,983,047.36
资产减值损失		4,743,152.83	864,087.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		235,053.73	
投资收益（损失以“-”号填列）		4,957,958.26	1,858,625.37
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）		10,249,490.66	19,164,905.11
加：营业外收入		5,493,875.00	4,105,359.56
减：营业外支出		1,171,392.83	593,612.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,571,972.83	22,676,652.02
减：所得税费用		5,106,319.34	7,268,050.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,465,653.49	15,408,601.32
归属于母公司所有者的净利润		9,116,691.42	15,067,646.11
少数股东损益		348,962.07	340,955.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.18
（二）稀释每股收益		0.11	0.18

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。

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 1-12 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		120,356,049.75	126,681,684.95
减：营业成本		76,463,540.22	76,064,926.17
营业税金及附加		1,284,085.52	1,277,478.72
销售费用		15,407,827.83	17,681,923.04
管理费用		21,066,283.62	15,571,663.80
财务费用		-785,917.24	-1,591,041.95
资产减值损失		5,496,852.08	1,637,628.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		13,649.17	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,490,281.71	1,901,025.43
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）		3,927,308.60	17,940,131.74
加：营业外收入		9,592,451.81	4,104,880.63
减：营业外支出		1,095,618.59	593,414.41
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）		12,424,141.82	21,451,597.96
减：所得税费用		3,926,788.62	6,753,707.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,497,353.20	14,697,890.83

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 1-12 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		366,235,723.33	240,886,567.02
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		210,572.48	1,397,850.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,362,386.43	9,947,370.83
经营活动现金流入小计		372,808,682.24	252,231,787.85

购买商品、接受劳务支付的现金		324,002,117.22	178,691,812.49
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		34,377,020.09	28,277,484.73
支付的各项税费		12,462,159.35	9,079,769.26
支付其他与经营活动有关的现金		15,297,099.53	17,927,998.65
经营活动现金流出小计		386,138,396.19	233,977,065.13
经营活动产生的现金流量净额		-13,329,713.95	18,254,722.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,075,521.00	11,750,000.00
取得投资收益收到的现金		1,721,555.71	205,592.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		160,792,803.39	271,275,876.34
投资活动现金流入小计		221,639,880.10	283,231,469.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,696,255.41	26,165,349.31
投资支付的现金		64,097,558.58	14,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		181,358,557.41	273,552,703.33
投资活动现金流出小计		303,152,371.40	313,718,052.64
投资活动产生的现金流量净额		-81,512,491.30	-30,486,583.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,318,985.50	1,574,420.00
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		130,000,000.00	42,000,000.00
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		135,318,985.50	43,574,420.00
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,681,150.89	13,448,537.87
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			2,322,297.30
筹资活动现金流出小计		68,681,150.89	92,770,835.17
筹资活动产生的现金流量净额		66,637,834.61	-49,196,415.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-747,090.63	-7,530.00
五、现金及现金等价物净增加额		-28,951,461.27	-61,435,806.00
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		48,251,733.67	77,203,194.94

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

母公司现金流量表
2007 年 1-12 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		119,285,770.20	124,100,652.74
收到的税费返还		210,151.47	1,397,850.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,732,073.58	21,841,312.21
经营活动现金流入小计		125,227,995.25	147,339,814.95
购买商品、接受劳务支付的现金		74,267,050.29	53,254,061.09
支付给职工以及为职工支付的现金		31,538,604.59	27,565,068.15
支付的各项税费		9,228,487.65	8,121,270.96
支付其他与经营活动有关的现金		12,474,916.88	24,504,406.12
经营活动现金流出小计		127,509,059.41	113,444,806.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,281,064.16	33,895,008.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		59,075,521.00	11,750,000.00
取得投资收益收到的现金		1,721,555.71	205,592.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		221,186,515.08	224,355,876.34
投资活动现金流入小计		282,033,591.79	236,311,469.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,873,508.97	26,226,929.87
投资支付的现金		69,756,439.83	19,172,940.00
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		266,939,081.02	242,233,484.40
投资活动现金流出小计		385,569,029.82	287,633,354.27
投资活动产生的现金流量净额		-103,535,438.03	-51,321,885.18
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		110,000,000.00	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		110,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,996,250.50	11,154,382.30
支付其他与筹资活动有关的现金			2,322,297.30
筹资活动现金流出小计		37,996,250.50	55,476,679.60
筹资活动产生的现金流量净额		72,003,749.50	-41,476,679.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-747,090.63	

五、现金及现金等价物净增加额		-34,559,843.32	-58,903,556.15
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		34,379,920.31	68,939,763.63

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 1-12 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				-726,691.68		1,468,130.81		17,903.80	759,342.93	
前期差错更正										
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,192,724.27		46,738,020.83		8,181,904.54	357,026,070.99	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		26,649.27		849,735.32		-141,973.30		12,974,318.18	13,708,729.47	
（一）净利润						9,116,691.42		348,962.07	9,465,653.49	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		26,649.27						1,402.59	28,051.86	
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		26,649.27						1,402.59	28,051.86	
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）		26,649.27				9,116,691.42		350,364.66	9,493,705.35	

小计									
(三) 所有者投入和减少资本								12,623,953.52	12,623,953.52
1. 所有者投入资本								12,623,953.52	12,623,953.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				849,735.32	-9,258,664.72				-8,408,929.40
1. 提取盈余公积				849,735.32	-849,735.32				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-8,408,929.40				-8,408,929.40
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	182,850,776.62		36,042,459.59	46,596,047.53		21,156,222.72	370,734,800.46	

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				-769,461.74		1,089,195.69		-972,469.61	-652,735.66
前期差错更正									
二、本年年年初余额	84,089,294.00	185,146,424.65		33,722,935.19		41,549,093.20		6,266,529.33	350,774,276.37
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,322,297.30		1,469,789.08		5,188,927.63		1,915,375.21	6,251,794.62
（一）净利润						15,067,646.11		340,955.21	15,408,601.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,322,297.30							-2,322,297.30
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		-2,322,297.30							-2,322,297.30
上述（一）和（二）小计		-2,322,297.30				15,067,646.11		340,955.21	13,086,304.02
（三）所有者投入和减少资本								1,574,420.00	1,574,420.00
1. 所有者投入资本								1,574,420.00	1,574,420.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				1,469,789.08		-9,878,718.48			-8,408,929.40
1. 提取盈余公积				1,469,789.08		-1,469,789.08			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,408,929.40			-8,408,929.40
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		35,192,724.27		46,738,020.83		8,181,904.54	357,026,070.99

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 1-12 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				52,141.93	469,277.32	521,419.25
前期差错更正						
二、本年初余额	84,089,294.00	182,824,127.35		35,192,724.27	44,708,728.95	346,814,874.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				849,735.32	-761,311.52	88,423.80
（一）净利润					8,497,353.20	8,497,353.20
（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					8,497,353.20	8,497,353.20
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				849,735.32	-9,258,664.72	-8,408,929.40
1. 提取盈余公积				849,735.32	-849,735.32	
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	182,824,127.35		36,042,459.59	43,947,417.43	346,903,298.37

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				-46,399.96	-417,599.69	-463,999.65
前期差错更正						
二、本年初余额	84,089,294.00	185,146,424.65		33,722,935.19	39,889,556.60	342,848,210.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,322,297.30		1,469,789.08	4,819,172.35	3,966,664.13
(一)净利润					14,697,890.83	14,697,890.83
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,322,297.30				-2,322,297.30
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		-2,322,297.30				-2,322,297.30
上述(一)和(二)小计		-2,322,297.30			14,697,890.83	12,375,593.53
(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				1,469,789.08	-9,878,718.48	-8,408,929.40
1.提取盈余公积				1,469,789.08	-1,469,789.08	
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	182,824,127.35		35,192,724.27	44,708,728.95	346,814,874.57

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

公司基本情况

江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）前身系江苏省高淳陶瓷厂。1994 年经南京市经济体制改革委员会宁体改字[1994]406 号文的批准改制为股份有限公司，2003 年 1 月 28 日在上海证券交易所上市。所属行业为工业制造类。

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 10,973,281 股，实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2007 年 12 月 31 日，股本总数为 84,089,294.00 股，其中：有限售条件股份为 30,610,336.00 股，占股份总数的 36.40%，无限售条件股份为 53,478,958.00 股，占股份总数的 63.60%。

公司注册资本为 8,408.9294 万元，经营范围为：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。主要产品为“玉泉”牌炆器。经 2007 年 12 月 20 日第二次临时股东大会决议通过的修改公司章程的议案，增加公司经营范围：工业旅游接待、旅游咨询服务和旅游商品开发。已与 2008 年 3 月 24 日进行了工商变更登记。

（三）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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债表期初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136 号文和证监会计字[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

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、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、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、现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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，且不排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、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

应收款项余额 100 万元以上的款项，其他应收款 1000 万元以上的款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法： 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，

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、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

(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。

开发用土地的核算方法：购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，在该项土地开发前，作为无形资产核算，在该项土地开发时将其账面价值转入存货—开发成本核算。

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货—开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本，同时计入预提费用。

（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、投资性房地产的种类和计量模式：

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、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

（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	10-40 年	3%	2.425%-9.7%
机器设备	8 年	3%	12.125%
运输设备	6-10 年	3%	9.7%-16.16%
专用设备	10 年	3%	9.7%
其他设备	5-10 年	3%	9.7%-19.4%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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) 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账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及资产减值的依据：

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) 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3) 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

18、借款费用资本化的核算方法：

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。

③ 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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。其中：房地产销售收入确认的具体条件：

① 工程已经竣工，具备入住交房条件；

② 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；

③ 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；

④ 成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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。

（3）让渡资产使用权

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、确认递延所得税资产的依据：

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。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四) 企业合并及合并财务报表

单位:万元 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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
1、南京淳强进出口有限公司	全资子公司	南京市高淳县	自营和代理进出口	500	自营和代理进出口
2、南京国陶物资有限公司	控股子公司	南京市高淳县	钢材加工销售	1,000	钢材加工销售
3、南京高陶房地产有限公司	控股子公司	南京市高淳县	房地产开发、销售	2,008	房地产开发、销售
4、山西高陶瓷业有限公司	控股子公司	南京市高淳县	日用陶瓷制造	2,000	日用陶瓷制造
5、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	控股子公司	南京市高淳县	特种陶瓷制造、销售	2,000	特种陶瓷制造、销售
6、南京山果瓷业有限公司	参股子公司	南京市高淳县	生产、销售日用陶瓷	USD50	生产、销售日用陶瓷
7、南京昭和陶瓷有限公司	控股子公司	南京市高淳县	开发、生产和销售抗菌陶瓷	USD250	开发、生产和销售抗菌陶瓷
8、江苏玉泉科技实业有限公司	控股子公司	南京市高淳县	抗菌陶瓷研发、生产、销售	100	抗菌陶瓷研发、生产、销售
9、南京柴田陶瓷有限公司	参股子公司	南京市高淳县	生产、销售抗菌陶瓷、特种陶瓷	USD102.5	生产、销售抗菌陶瓷、特种陶瓷

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（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
1、南京淳强进出口有限公司	500		100	100	是
2、南京国陶物资有限公司	510		51	51	是
3、南京高陶房地产有限公司	1,907.60		95	95	是
4、山西高陶瓷业有限公司	1,900		95	95	是
5、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	1,900		95	95	是
6、南京山果瓷业有限公司	157.294		40	40	是
7、南京昭和陶瓷有限公司	920.48		60	60	是
8、江苏玉泉科技实业有限公司	100		90	90	是

9、南京柴田陶瓷有限公司	308.52		40	40	是
--------------	--------	--	----	----	---

企业合并及合并财务报表的说明：

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(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：	--	--	64,468.13	--	--	604,752.54
人民币	--	--	64,468.13	--	--	604,752.54
银行存款：	--	--	45,471,440.24	--	--	76,598,442.40
人民币	--	--	45,471,045.28	--	--	76,596,176.80
美元	54.07	7.3046	394.96	290.14	7.8087	2,265.60
其他货币资金：	--	--	2,715,825.30	--	--	
人民币	--	--	2,715,825.30	--	--	
合计	--	--	48,251,733.67	--	--	77,203,194.94

货币资金期末数比期初数减少 28,951,461.27 元，减少比例为 37.50%，增加原因主要为：本公司由于美元汇率下降，对外销收汇折合人民币回笼资金减少和对外投资增加。

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	4,502,200.00	75,520.00
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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	4,502,200.00	75,520.00

交易性金融资产期末数比期初数增加 4,426,680.00 元, 增加比例为 5862%, 增加原因主要为: 本公司本期新增交易性股票投资所致。

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	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款			0					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计		--		--		--		--

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
常州市高商物资有限公司	4,929,496.37	246,474.82	5	无特别减值迹象按帐龄计提
LIFETIME BRANDS INC	1,664,869.69	83,243.48	5	无特别减值迹象按帐龄计提
GIBSON	1,445,210.36	72,260.52	5	无特别减值迹象按帐龄计提
SANGO	1,189,953.96	59,497.70	5	无特别减值迹象按帐龄计提
无锡龙山科技有限公司	1,123,527.00	56,176.35	5	无特别减值迹象按帐龄计提
SHINWA TRADING CO, LTD	1,035,847.21	51,792.36	5	无特别减值迹象按帐龄计提
天津海马催化技术有限公司	1,025,976.14	51,298.81	5	无特别减值迹象按帐龄计提
合计		0	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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	18,535,400.61	91.98	926,770.02	11,968,222.08	90.51	598,411.09
一至二年	445,467.66	2.21	44,546.77	577,311.87	4.37	57,731.19
二至三年	506,758.11	2.52	152,027.43	156,562.50	1.18	46,968.75
三年以上	663,226.14	3.29	331,613.07	521,124.97	3.94	260,562.49
合计	20,150,852.52	100.00	1,454,957.29	13,223,221.42	100.00	963,673.52

(3) 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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
常州市高商物资有限公司		4,929,496.37	1 年以内	24.46
LIFETIME BRANDS INC		1,664,869.69	1 年以内	8.26
GIBSON		1,445,210.36	1 年以内	7.17
SANGO		1,189,953.96	1 年以内	5.91
无锡龙山科技有限公司		1,123,527.00	1 年以内	5.58
合计	—		—	

5、其他应收款

(1) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京金陶房地产有限公司	21,901,360.00	1,095,068	5	一年以内按 5% 计提
合计			—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

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	28,258,824.18	72.19	1,412,941.21	9,479,135.08	63.87	473,956.75
一至二年	6,022,564.70	15.39	602,256.47	5,263,643.48	35.46	526,364.35
二至三年	4,797,130.00	12.25	1,439,139.00	58,000.00	0.39	17,400.00
三年以上	67,000.00	0.17	33,500.00	42,000.00	0.28	21,000.00
合计	39,145,518.88	100.00	3,487,836.68	14,842,778.56	100.00	1,038,721.10

(2) 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。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
南京金陶房地产有限公司		21,901,360.00	1 年以内	55.95
江苏天一昭和陶瓷有限公司		6,011,846.50	1-2 年	15.36
南京兴富原橡塑有限公司		4,655,000.00	2-3 年	11.89
忻府区经济贸易局		1,950,000.00	1-2 年	4.98
南京润德投资有限公司		1,341,410.00	1 年以内	3.43
合计	—	35,859,616.50	—	91.61

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
南京金陶房地产有限公司		21,901,360.00	55.95
南京润德投资有限公司		1,341,410.00	3.43
合计	—	23,242,770.00	59.38

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	55,542,161.56	94.50	60,078,877.22	99.70
一至二年	3,149,122.00	5.36	133,595.43	0.22
二至三年	58,767.32	0.10	39,225.22	0.07
三年以上	26,514.42	0.04	5,789.20	0.01
合计	58,776,565.30	100.00	60,257,487.07	100.00

(2) 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	7,550,208.52		7,550,208.52	6,970,167.11		6,970,167.11
库存商品	55,831,606.06	1,802,753.48	54,028,852.58	38,689,106.12		38,689,106.12
在产品	336,068.26		336,068.26			
拟开发土地	11,000,000.00		11,000,000.00			
材料成本差异	-174,359.49		-174,359.49	-154,513.22		-154,513.22
开发产品	69,702,371.08		69,702,371.08			
开发成本				29,540,702.55		29,540,702.55
合计	144,245,894.43	1,802,753.48	142,443,140.95	75,045,462.56		75,045,462.56

存货期末数比期初数增加 67,397,678.39 元,增加比例为 90%,主要增加原因为:本公司之子公司南京高陶房地产有限公司“双湖景苑”项目本期开发完工,开发成本本期增加 55,195,670.50 元,结转开发产品 84,736,373.05 元,本期销售减少开发产品 15,034,001.97 元,另本期又支付竞拍土地款 11,000,000.00 元。

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							
1、江苏玉泉粮经贸实业有限公司	高淳县淳溪镇	贸易	20.00	20.00	5,280,496.93	17,721,607.84	276,101.11
2、高淳县金塔房地产有限公司	高淳县淳溪镇	房地产	48.00	48.00	29,683,048.24	48,675,642.43	4,261,939.52
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	高淳县淳溪镇	科研开发	43.00	43.00	4,510,779.35	184,027.36	-489,220.65
4、南京金陶房地产有限公司(注)	高淳县	房地产	20.00	20.00	27,030,216.84	118,404,557.50	6,607,343.29

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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	20.00	20.00	
2、高淳县金塔房地产有限公司	48.00	48.00	
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	43.00	43.00	
4、南京金陶房地产有限公司	20.00	20.00	

(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	减值准备	现金红利
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	1,000,000.00	984,014.12	72,085.27	1,056,099.39		
2、高淳县金塔房地产有限公司	9,600,000.00	12,178,058.55	2,069,804.61	14,247,863.16		
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00		1,939,635.12	1,939,635.12		
4、南京金陶房地产有限公司	4,036,000.00	3,993,599.94	1,180,016.78	5,173,616.72		

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	147,089,742.58	15,077,652.44	237,139,347.07
其中:房屋及建筑物	43,632,434.44	83,603,591.16	4,352,066.44	122,883,959.16
机器设备	31,351,114.56	16,570,213.72	7,561,700.00	40,359,628.28
运输设备	5,045,941.00	1,138,436.49		6,184,377.49
通用设备	42,699.00	7,655,048.35		7,697,747.35
专用设备(上要改)	25,046,067.93	35,830,922.06	3,163,886.00	57,713,103.99
其他	9,000.00	2,291,530.80		2,300,530.80
二、累计折旧合计:	49,061,427.89	9,399,491.68	1,303,410.98	57,157,508.59
其中:房屋及建筑物	9,870,171.55	2,231,137.27	271,188.97	11,830,119.85
机器设备	20,593,687.01	3,148,262.62	137,105.39	23,604,844.24
运输设备	2,736,000.52	398,703.99		3,134,704.51
通用设备	8,456.28	162,928.38		171,384.66
专用设备(上要改)	15,851,948.53	3,297,752.83	895,116.62	18,254,584.74
其他	1,164.00	160,706.59		161,870.59
三、固定资产净值合计	56,065,829.04	147,089,742.58	23,173,733.14	179,981,838.48

其中：房屋及建筑物	33,762,262.89	83,603,591.16	6,312,014.74	111,053,839.31
机器设备	10,757,427.55	16,570,213.72	10,572,857.23	16,754,784.04
运输设备	2,309,940.48	1,138,436.49	398,703.99	3,049,672.98
通用设备	34,242.72	7,655,048.35	162,928.38	7,526,362.69
专用设备(上要改)	9,194,119.40	35,830,922.06	5,566,522.21	39,458,519.25
其他	7,836.00	2,291,530.80	160,706.59	2,138,660.21
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
通用设备				
专用设备(上要改)				
其他				
五、固定资产净额合计	56,065,829.04	147,089,742.58	23,173,733.14	179,981,838.48
其中：房屋及建筑物	33,762,262.89	83,603,591.16	6,312,014.74	111,053,839.31
机器设备	10,757,427.55	16,570,213.72	10,572,857.23	16,754,784.04
运输设备	2,309,940.48	1,138,436.49	398,703.99	3,049,672.98
通用设备	34,242.72	7,655,048.35	162,928.38	7,526,362.69
专用设备(上要改)	9,194,119.40	35,830,922.06	5,566,522.21	39,458,519.25
其他	7,836.00	2,291,530.80	160,706.59	2,138,660.21

固定资产期末数比期初数增加 123,916,009.44 元，增加比例为 221%，增加原因主要为：本年公司在建工程项目陆续完工结转固定资产 128,141,993.51 元。

未办妥产权证书的固定资产：本公司在高淳县经济开发区的土地权证尚在办理当中，故厂房等房屋建筑物尚未办妥产权证。

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	21,756,871.47		21,756,871.47	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	工程进度	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	59,149,468.73	40,163,998.97	88,081,164.53	87%	募股资金	2,232,303.17

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	27,786,648.23	862,160.00	22,601,892.81	99%	募 股 资 金	3,046,915.42
企业技术中心建设项目 (高淳大楼)	20,000,000	16,388,679.75		15,519,368.22	99%	募 股 资 金	869,311.53
环保陶瓷及测试中心技改项目	37,650,000	6,542,856.83	215,489.10		50%	募 股 资 金	6,758,345.93
零星工程		1,828,789.14	590,516.63	1,939,567.95		募 股 资 金	479,737.82
山西厂房	30,000,000	1,274,170.00	7,096,087.60		28%	募 股 资 金	8,370,257.60
合计	217,640,000	112,970,612.68	48,928,252.30	128,141,993.51	—	—	21,756,871.47

(2) 在建工程减值准备

在建工程期末数比期初数减少 91,213,741.21 元，减少比例为 80%，减少原因为：本年公司上述工程陆续完工结转固定资产 128,141,993.51 元。

12、工程物资

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
主要建材	57,439.90	1,727,733.20		1,785,173.10
合计	57,439.90	1,727,733.20		1,785,173.10

13、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
土地使用权	6,558,964.90	15,177,831.42	460,053.64	21,276,742.68	
技术转让费		3,000,000.00	600,000.00	2,400,000.00	
商标使用权		961,246.00	16,573.21	944,672.79	
合计	6,558,964.90	19,139,077.42	1,076,626.85	24,621,415.4	

本公司在高淳县经济开发区的土地 400 余亩，其中 70 余亩已取得土地使用权。本期预付土地款 900 万元，按工业用地 50 年进行摊销。

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	2,940,399.35			4,942,793.97
二、存货跌价准备		1,802,753.48			1,802,753.48
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	4,743,152.83			6,745,547.45

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	50,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	5,000,000.00
合计	100,000,000.00	28,000,000.00

短期借款期末数比期初数增加 72,000,000.00 元,增加比例为 257.14%,增加原因为:本公司本期增加信用借款 50,000,000.00 元,增加保证借款 25,000,000.00 元。

期末抵押借款 20,000,000.00 元为本公司之子公司南京国陶物资有限公司借款,抵押人为高淳县商业物资有限公司、抵押物为该公司部分房产。

期末保证借款 30,000,000.00 元为高淳县国有资产控股公司提供保证。

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		7,287,985.71
合计		7,287,985.71

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		28,057,663.58	28,066,255.58	-8,592.00
二、职工福利费	3,510,640.94	1,394,998.15	4,905,639.09	
三、社会保险费	462,947.69	6,485,753.31	5,256,588.91	1,692,112.09
四、住房公积金	125,738.68	542,985.91	506,847.41	161,877.18
五、其他				
五、工会经费和职工教育经费	34,902.18	553,741.32	561,203.09	27,440.41
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	4,874.40	16,856.91	1,442.40	20,288.91
合计	4,139,103.89	37,051,999.18	39,297,976.48	1,893,126.59

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	-306,991.24	59,358.84	13%、17%
营业税	255,055.08	15,970.30	房产销售收入的 5%
所得税	7,349,262.30	2,580,370.84	33%
个人所得税	6,476.77	-10,700.38	
城建税			流转税的 5%
印花税	2,247.20	1,841.10	
教育费附加	34,553.85	43,839.36	4%
城建税	43,192.30	54,799.20	5%
土地增值税	1,069,965.67		
合计	8,453,761.93	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	未支付原因
高淳县国有资产控股公司	4,295,999.97		尚未支付

南京市投资公司	717,744.71		上市前部分未付余额
江苏舜天股份有限公司	73,733.83		上市前部分未付余额
江苏省陶瓷进出口公司	12,570.57		上市前部分未付余额
中国外运江苏公司	12,570.57		上市前部分未付余额
南京健友光学研究所	5,440.50		上市前部分未付余额
公司法人股	12,745.34		上市前部分未付余额
社会公众股	309.30		
公司内部职工股	16,723.06		上市前部分未付余额
合计	5,147,837.85	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	

专项应付款本期减少系根据《企业会计准则——政府补助》的规定转入递延收益核算。

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

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）	182,790,527.35			182,790,527.35
其他资本公积	33,600.00	26,649.27		60,249.27
合计	182,824,127.35	26,649.27		182,850,776.62

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	26,863,127.08	849,735.32		27,712,862.40

任意盈余公积	8,329,597.19			8,329,597.19
合计	35,192,724.27	849,735.32		36,042,459.59

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	45,269,890.02	—
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,468,130.81	—
调整后 年初未分配利润	46,738,020.83	—
加：本期净利润	9,116,691.42	—
减：提取法定盈余公积	849,735.32	10
应付普通股股利	8,408,929.40	每 10 股分配 1 元现金股利
期末未分配利润	46,596,047.53	—

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	324,236,030.11	216,720,838.87
其他业务收入	3,359,704.76	468,560.76
合计	327,595,734.87	217,189,399.63

(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
工业	125,208,207.53	79,664,349.44	126,213,124.19	75,912,854.43
商业（贸易）	179,266,266.05	175,114,161.13	90,507,714.68	87,713,929.16
房地产业	19,761,556.53	15,034,001.97		
合计	324,236,030.11	269,812,512.54	216,720,838.87	163,626,783.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材批发贸易	179,266,266.05	175,114,161.13	90,507,714.68	87,713,929.16
日用陶瓷	118,879,484.76	74,287,809.62	122,760,282.51	72,889,143.07
房地产销售	19,761,556.53	15,034,001.97		
蜂窝陶瓷	6,299,841.52	5,364,005.53	3,409,116.06	3,006,462.77

白酒等其他	28,881.25	12,534.29	43,725.62	17,248.59
合计	324,236,030.11	269,812,512.54	216,720,838.87	163,626,783.59

(4) 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
美国地区	77,418,063.61		74,461,263.81	
日本地区	20,734,757.56		28,180,710.56	
其他海外市场	6,891,568.91		14,133,672.32	
国内市场	219,191,640.03		99,945,192.18	
合计	324,236,030.11	269,812,512.54	216,720,838.87	163,626,783.59

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
营业税	1,223,607.27	232,542.90	房产销售收入的 5%
城建税	684,476.40	682,327.44	流转税的 5%
教育费附加	565,988.86	545,861.94	流转税的 4%
土地增值税	476,972.92		普通住宅土地增值税预征率 1%，高级公寓预征率 3%
合计	2,951,045.45	1,460,732.28	—

营业税金及附加本期发生数比上期发生数增加 1,490,313.17 元，增加比例为 102%，增加原因：本期子公司南京高陶房地产有限公司开发产品已完工并交付确认了收入 1976 万元，相应增加了营业税金及附加。

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
金融工具	235,053.73	
合计	235,053.73	

31、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

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
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	-3,990.63	72,085.27	
2、高淳县金塔房地产有限公司	1,621,637.71	2,069,804.61	
3、南京英斯威尔环保科技有限公司		-210,364.88	
4、南京金陶房地产开发有限公司	-42,400.06	1,151,964.92	
5、股票交易投资收益	283,378.35	1,874,468.34	
合计	1,858,625.37	4,957,958.26	—

投资收益本期发生数比上期发生数增加 3,099,332.89 元, 增加比例为 167%, 原因为: 本期对联营企业损益调整增加了 1,508,236.9 元, 股票投资收益增加 1,591,089.99 元。

32、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,940,399.35	864,087.08
二、存货跌价损失	1,802,753.48	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,743,152.83	864,087.08

33、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		
1. 政府补助	5,471,075.00	4,097,850.00
2. 其他	22,800.00	7,509.56
合计	5,493,875.00	4,105,359.56

34、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	762,532.67	
其中: 固定资产处置损失	762,532.67	
无形资产处置损失		
公益性捐赠支出	16,000.00	118,000.00
罚款支出	15,925.00	54,987.56
滞纳金	1,819.49	

其他	375,115.67	420,625.09
合计	1,171,392.83	593,612.65

营业外支出本期数比上期数增加 577,780.18 元, 增加比例为 97%, 增加主要原因为: 本公司本期固定资产处置损失发生。

35、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)
县科技局专利补贴		2,850.00	高淳县科技局
05 年省级扶持外贸发展基金		495,000.00	宁财企(2006)50 号
市经委财政 06 年省工业新增长点扶持基金		360,000.00	宁经运字(2006)241 号、宁财企(2006)674 号
06 年专利新产品产业化补助		360,000.00	宁经技字(2006)269 号、宁财企(2006)730 号
06 年省级扶持外贸发展基金		180,000.00	高淳县财政局
陶瓷催化剂产业化示范工程项目国家补贴		2,700,000.00	中科院上海硅酸盐研究所
县科技局专利补贴		2,850.00	高淳县科技局
2006 年节能项目补贴款	225,000.00		宁经资源字[2006]205 号/宁财企[2006]555 号
2006 年度引进国外技术市财政资助款	21,000.00		南京市外国专家局
2006 年度引进国外技术国家资助款	22,000.00		南京市外国专家局
高淳县财政局拨款—废水清理	45,000.00		
省名牌产品及新产品奖励款	145,000.00		高委发[2007]11 号
06 年度县级专利奖励款	56,000.00		
06 年度南京专利奖励款	11,700.00		
省级名商标奖励款	450,000.00		苏名推委发[2007]10 号
光催化功能陶瓷研制及产业化	390,000.00		宁科[2007]111 号/宁财教[2007]290 号
信息化带动工业化技术创新项目补助款	180,000.00		宁经技字[2007]213 号/宁财企[2007]519 号
200 万立升环保陶瓷省技改资金补助款	360,000.00		苏经贸投资[2007]672 号/苏财企[2007]79 号
06 年度中小企业国际市场开拓资金款	17,000.00		
南京市成长型科技工业技术创新项目财政补助款	180,000.00		宁经技字[2007]279 号/宁财企[2007]746 号
06 年度农轻纺产品贸易促进资金款	135,000.00		商贸函[2006]78 号/商办贸函[2006]152 号

日用陶瓷新品红色窑变釉补贴款	270,000.00		苏财企[2005]55号/苏财企[2007]96号
节能及发展循环经济专项资金补助款	450,000.00		宁财企[2007]929号/宁经资源[2007]号337号
节能环保用蜂窝陶瓷产业化项目资金补助款	955,000.00		2007财建字00304号
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	1,284,750.00		高淳县高财工[2001]283号文、高财企[2002]357号等
汽车尾气净化装置蜂窝陶瓷载体工试项目	53,125.00		高淳县高财工[2001]283号文、高财企[2002]357号等
机动车尾气处理及冶金锻造炉蓄热节能用高性能蜂窝陶瓷的研制	220,500.00		南京市高淳县财政局
合计	5,471,075.00	4,100,700.00	--

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

37、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	4,183,200.00
职工借款	1,334,222.37
利息收入	321,996.13
其他	522,967.93
合计	6,362,386.43

38、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
工人借款	1,586,070.00
水电费	1,458,316.11
税金	1,439,576.73
业务招待费	1,248,461.52
运输费	1,221,758.98
差旅费	426,719.52
修理费	309,326.00
交通营运费	298,521.50
中介机构审计费	298,500.00
出口货物商检卡	270,000.00
财产保险费	269,470.64
综合发展基金款	200,099.87
律师代理费	200,000.00
其他	6,070,278.66
合计	15,297,099.53

39、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
高淳县商业物资有限公司	25,600,000.00
南京江山房地产开发有限公司	10,000,000.00
县财政局	15,000,000.00
县外向农业开发公司	20,000,000.00
江苏玉粮泉实业有限公司	36,224,538.20
高淳县金塔房地产有限公司	2,604,887.70
南京金陶房地产有限公司	39,000,000.00
南京兴富原橡塑有限公司	345,000.00
南京英斯威尔环保科技有限公司	2,000,000.00
南京润德投资有限公司	7,395,786.00
资产占用费收入	1,987,154.29
其他	635,437.20
合计	160,792,803.39

40、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
高淳县商业物资有限公司	25,000,000.00
江苏天一昭和陶瓷有限公司	1,225,446.50
南京江山房地产开发有限公司	10,000,000.00
县财政局	15,000,000.00
县外向农业开发公司	20,000,000.00
忻府区经济贸易局	950,000.00
江苏玉粮泉实业有限公司	37,789,424.00
南京金陶房地产有限公司	59,190,000.00
南京英斯威尔环保科技有限公司	1,867,088.39
南京巨能印刷包装公司	700,000.00
南京钻水科技有限公司	700,000.00
南京润德投资有限公司	8,737,196.00
资金占用费收入缴纳税金	199,402.52
合计	181,358,557.41

41、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

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	9,465,653.49	15,408,601.32
加: 资产减值准备	4,743,152.83	861,722.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,399,491.68	5,262,193.52
无形资产摊销	1,099,151.37	479,524.89
长期待摊费用摊销	115,665.50	
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)	762,532.67	
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)	-235,053.73	
财务费用(收益以“-”号填列)	346,362.85	3,039,973.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,957,958.26	-4,383,110.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,285,383.35	-412,078.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	58,763.43	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,200,431.87	-8,926,515.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,280,042.67	-15,508,172.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,638,382.11	22,399,588.04
其他		32,996.03
经营活动产生的现金流量净额	-13,329,713.95	18,254,722.72
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	48,251,733.67	77,203,194.94
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	-28,951,461.27	-61,435,806.00

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美 EXCLE 公司	1,664,869.69		5	无特别减值迹象 按帐龄计提
美吉普森公司	1,445,210.36		5	无特别减值迹象 按帐龄计提
SANGO	1,189,953.96		5	无特别减值迹象 按帐龄计提
合计			—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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	7,928,492.26	83.07	396,424.61	11,179,109.25	89.91	558,955.46
一至二年	445,467.66	4.67	44,546.77	577,311.87	4.64	57,731.19
二至三年	506,758.11	5.31	152,027.43	156,562.50	1.26	46,968.75
三年以上	663,226.14	6.95	331,613.07	521,124.97	4.19	260,562.49
合计	9,543,944.17	100.00	924,611.88	12,434,108.59	100.00	924,217.88

(2) 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。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
美 EXCLE 公司		1,664,869.69	1 年以内	17.44
美吉普森公司		1,445,210.36	1 年以内	15.14

SANGO		1,189,953.96	1 年以内	12.47
美泰柏涛公司		619,177.85	1 年以内	6.49
IMTO		406,703.11	1 年以内	4.26
合计	—		—	

2、其他应收款

(1) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京高陶房地产公司	42,759,445.80		5	无特别减值迹象按帐龄计提
南京金陶房地产有限公司	21,901,360.00		5	无特别减值迹象按帐龄计提
南京昭和陶瓷有限公司	11,160,083.39		5	无特别减值迹象按帐龄计提
合计			—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

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	83,390,562.66	88.51	4,169,528.13	39,630,093.08	88.14	1,981,504.65
一至二年	5,988,064.70	6.36	598,806.47	5,263,643.48	11.71	526,364.35
二至三年	4,797,130.00	5.09	1,439,139.00	28,000.00	0.06	8,400.00
三年以上	45,000.00	0.05	22,500.00	40,000.00	0.09	20,000.00
合计	94,220,757.36	100.00	6,229,973.60	44,961,736.56	100.00	2,536,269.00

(2) 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。

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、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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
1、南京淳强进出口有限公司	100.00	100.00	
2、南京国陶物资有限公司	51.00	51.00	
3、南京高陶房地产有限公司	95.00	95.00	
4、山西高陶瓷业有限公司	80.00	80.00	
5、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	95.00	95.00	
6、南京山果瓷业有限公司	40.00	40.00	
7、南京昭和陶瓷有限公司	60.00	60.00	
8、江苏玉泉科技实业有限公司	90.00	90.00	
9、南京柴田陶瓷有限公司	40.00	40.00	
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	20.00	20.00	
2、高淳县金塔房地产有限公司	48.00	48.00	
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	43.00	43.00	

(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	减值准备
1、南京淳强进出口有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
2、南京国陶物资有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	
3、南京高陶房地产有限公司	19,076,000.00	7,600,000.00	11,476,000.00	19,076,000.00	
4、山西高陶瓷业有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	
5、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	19,000,000.00	5,200,000.00	13,800,000.00	19,000,000.00	
6、南京山果瓷业有限公司	1,572,940.00	1,572,940.00		1,572,940.00	
7、南京昭和陶瓷有限公司	9,204,820.39		9,204,820.39	9,204,820.39	
8、江苏玉泉科技实业有限公司	900,000.00		900,000.00	900,000.00	
9、南京柴田陶瓷有限公司	3,085,209.00		3,085,209.00	3,085,209.00	

(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	减值准备	现金红利
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	1,000,000.00	984,014.12	72,085.27	1,056,099.39		
2、高淳县金塔房地产有限公司	9,600,000.00	12,178,058.55	2,069,804.61	14,247,863.16		
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	2,150,000.00		1,939,635.12	1,939,635.12		

长期股权投资年末数比年初数增加 42,547,554.39 元,增加比例为 75%,主要变动原因为:增加 3 家子公司的投资 13,190,029.39 元,对 2 家子公司增资 25,276,000.00 元。

5、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。

6、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。

7、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。

8、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
合计	182,824,127.35			182,824,127.35

9、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	44,239,451.63	-
调整后 年初未分配利润	44,708,728.95	-
期末未分配利润	43,947,417.43	-

10、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	115,755,118.54	126,213,124.19
其他业务收入	4,600,931.21	468,560.76
合计	120,356,049.75	126,681,684.95

(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
工业	115,755,118.54	72,198,572.62	126,213,124.19	75,912,854.43
合计	115,755,118.54	72,198,572.62	126,213,124.19	75,912,854.43

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用陶瓷	112,913,333.15	69,497,896.27	122,760,282.51	72,889,143.07
蜂窝陶瓷	2,812,904.14	2,688,142.06	3,409,116.06	3,006,462.77
白酒等其他	28,881.25	12,534.29	43,725.62	17,248.59
合计	115,755,118.54	72,198,572.62	126,213,124.19	75,912,854.43

(4) 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
美国地区	77,418,063.61		74,461,263.81	
日本地区	20,734,757.56		28,180,710.56	
其他海外市场	6,891,568.91		14,133,672.32	
国内市场	10,710,728.46		9,437,477.50	
合计	115,755,118.54	72,198,572.62	126,213,124.19	75,912,854.43

11、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

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
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	-3,990.63	72,085.27	
2、高淳县金塔房地产有限公司	1,621,637.71	2,069,804.61	
3、南京英斯威尔环保科技有限公司		-210,364.88	
股票交易投资收益	283,378.35	558,756.71	
合计	1,901,025.43	2,490,281.71	—

投资收益本年发生数比上年发生数增加 589,256.28 元，增加比例为 31%，原因为：本期联营企业净利润比上期增加 31 万元，本期股票交易也比上期增加 27.5 万元。

12、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,497,353.20	14,697,890.83
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,281,064.16	33,895,008.63
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		
减: 现金的期初余额		
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	-34,559,843.32	-58,903,556.15

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 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	组织机构代码
高淳县国有资产经营(控股)有限公司	南京市高淳县	国有资产经营和运作	20		31.33		

2、本企业的子公司情况

单位:万元 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 (%)	组织机构代码
1、南京淳强进出口有限公司	南京市高淳县	自营和代理进出口	500	100	100	
2、南京国陶物资有限公司	南京市高淳县	钢材加工销售	1,000	51	51	
3、南京高陶房地产有限公司	南京市高淳县	房地产开发、销售	2,008	95	95	
4、山西高陶瓷业有限公司	南京市高淳县	日用陶瓷制造	2,000	95	95	
5、南京柯瑞特种陶瓷有限公司	南京市高淳县	特种陶瓷制造、销售	2,000	95	95	
6、南京山果瓷业有限公司	南京市高淳县	生产、销售日用陶瓷	USD50	40	40	
7、南京昭和陶瓷有限公司	南京市高淳县	开发、生产和销售抗菌陶瓷	USD250	60	60	
8、江苏玉泉科技实业有限公司	南京市高淳县	抗菌陶瓷研发、生产、销售	100	90	90	
9、南京柴田陶瓷有限公司	南京市高淳县	生产、销售抗菌陶瓷、特种陶瓷	USD102.5	40	40	

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 (%)	组织机构代码
一、联营企业						
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司	高淳县淳溪镇	贸易		20.00	20.00	
2、高淳县金塔房地产有限公司	高淳县淳溪镇	房地产		48.00	48.00	
3、南京英斯威尔环保科技有限公司	高淳县淳溪镇	科研开发		43.00	43.00	
4、南京金陶房地产有限公司 (注)	高淳县	房地产		20.00	20.00	

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				
1、江苏玉粮泉经贸实业有限公司			17,721,607.84	276,101.11
2、高淳县金塔房地产有限公司			48,675,642.43	4,261,939.52
3、南京英斯威尔环保科技有限公司			184,027.36	-489,220.65
4、南京金陶房地产有限公司 (注)			118,404,557.50	6,607,343.29

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 (%)
江苏玉粮泉经贸实业有限公司	钢材		23.09	0.13	95.15	1.08
高淳县商业物资有限公司	钢材		9,413.32	53.99	4,197.36	47.51

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

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 (%)
常州高商物资有限公司	钢材		11,931.55	66.56	5,814.08	64.24
南京宣凯物资有限公司	钢材		4,461.92	24.89	2,415.04	26.68
无锡市苏粤物资有限公司	钢材		1,357.95	7.58	353.14	3.90

(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)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

江苏高淳陶瓷股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	348,102,727.32	348,102,727.32	
1	长期股权投资差额			
	其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	1,338,498.89	1,338,498.89	
13	少数股东权益	8,181,904.54	8,181,904.54	
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他	-597,059.76		-597,059.76
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	357,026,070.99	357,623,130.75	-597,059.76

(十四) 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:

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	2.61	2.61	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.01	0.01

2、2006 年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年度净利润 (原会计准则)	14,645,940.93
追溯调整项目影响合计数	762,660.39
其中:	
1、所得税费用	729,749.95
2、合并抵消坏账准备所得税费用	-308,044.77
3、归属少数股东损益	340,955.21
2006 年度净利润 (新会计准则)	15,408,601.32
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	446,260.08
其中:	
福利费余额的影响	446,260.08
2006 年度模拟净利润	15,854,861.41

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表
- 2、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
- 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿

董事长：孔德双
江苏高淳陶瓷股份有限公司
2008 年 4 月 22 日

江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事关于公司与关联方资金往来和对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《公司法》第 122 条和中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文、中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）文的规定要求，作为江苏高淳陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、事实求是的态度，对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的了解和查验，并就此发表如下独立意见：

1、截止 2007 年 12 月 31 日，公司控股股东及其附属企业无违反（证监发[2003]56 号）文规定占用资金；其他关联方非经营性占用 79895493.48 元，其中控股子公司占用 56652723.48 元。

2、截止 2007 年 12 月 31 日，公司没有为本公司的股东，股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与（证监发[2003]56 号）文和（证监发[2005]120 号）文的规定相违背的情形。

独立董事（签字）：

2008 年 4 月 22 日