

公司代码：603838

公司简称：四通股份

# 广东四通集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓建华、主管会计工作负责人陈哲辉及会计机构负责人（会计主管人员）陈妙珠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司面临的具体风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中可能面对的风险等内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 15 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 17 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 24 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 26 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 26 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 27 |

|        |                                    |
|--------|------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长签名的半年度报告及其摘要                |
|        | 载有公司董事长、主管财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表  |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原件 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                           |
|-------------|---|---------------------------|
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                   |
| 公司、本公司、四通股份 | 指 | 广东四通集团股份有限公司              |
| 控股股东、唯德实业   | 指 | 广东唯德实业投资有限公司              |
| 实际控制人       | 指 | 黄建平                       |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》              |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》              |
| 股东大会        | 指 | 广东四通集团股份有限公司股东大会          |
| 董事会         | 指 | 广东四通集团股份有限公司董事会           |
| 监事会         | 指 | 广东四通集团股份有限公司监事会           |
| 绿环陶瓷        | 指 | 潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司，公司的全资子公司 |
| 四通陶瓷        | 指 | 广东四通陶瓷有限公司，公司的全资子公司       |
| 广展通         | 指 | 潮州市广展通瓷业有限公司，公司参股的公司      |
| 潮民投         | 指 | 潮州民营投资股份有限公司，公司参股的公司      |
| 穗民投         | 指 | 广州民营投资股份有限公司，公司参股的公司      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 广东四通集团股份有限公司                     |
| 公司的中文简称   | 四通股份                             |
| 公司的外文名称   | GUANG DONG SITONG GROUP CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SITONG                           |
| 公司的法定代表人  | 邓建华                              |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 张平                        | 蔡恂旬、陈钊                    |
| 联系地址 | 潮州市潮州火车站区南片<br>B11-4-1 地块 | 潮州市潮州火车站区南片<br>B11-4-1 地块 |
| 电话   | 0768-2972746              | 0768-2972746              |
| 传真   | 0768-2971228              | 0768-2971228              |
| 电子信箱 | zqswb@sitong.net          | zqswb@sitong.net          |

## 三、基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                   |
| 公司办公地址        | 潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 521031                |
| 公司网址          | Http://www.sitong.net |
| 电子信箱          | sitong@sitong.net     |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                   |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报 (www.cs.com.cn)、上海证券报 (www.cnstock.com)、证券日报 (www.zqrb.cn/) |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用   |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 四通股份 | 603838 | 不适用     |

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 134,362,099.69   | 194,969,720.88   | -31.09           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -1,015,200.58    | 30,870,577.14    | -103.29          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -9,647,273.89    | 2,275,149.23     | -524.03          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 7,627,047.70     | 38,386,508.60    | -80.13           |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,070,474,415.49 | 1,084,290,256.07 | -1.27            |
| 总资产                    | 1,144,156,815.86 | 1,163,914,182.15 | -1.70            |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.0032        | 0.0965 | -103.32            |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.0032        | 0.0965 | -103.32            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -0.0301        | 0.0071 | -523.94            |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -0.0939        | 2.8774 | 减少 2.9713 个百分<br>点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -0.8919        | 0.2121 | 减少 1.1040 个百分<br>点 |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本期营业收入减少主要是公司受疫情反复变化及国际市场需求疲软，以及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，陶瓷产品国内销售及出口销售均出现减少。

2. 归属于上市公司股东的净利润减少主要是产品销售收入减少，以及国际能源价格等大幅上涨因素影响，营业成本增加，销售毛利率和销售毛利大幅度下降，加上去年同期转让广东东唯新材料有限公司股权，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 27,323,183.59 元相应增加去年同期净利润影响，本期归属于上市公司股东的净利润由盈转亏。

3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少主要是归属于上市公司股东的净利润减少影响。

4. 经营活动产生的现金流量净额减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 919 万元。

5. 归属于上市公司股东净资产减少主要是本归属于上市公司股东的净利润减少及发放现金股利增加。

6. 总资产减少主要是购买银行理财产品、应收账款、应付账款减少及存货增加的影响。

7. 基本每股收益、稀释每股收益减少主要是本期归属于上市公司股东的净利润减少影响。

8. 扣除非经常性损益后的基本每股收益减少主要是归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少影响。

9. 加权平均净资产收益率减少主要是本期归属于上市公司股东的净利润减少影响。

10. 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益减少主要是归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少影响。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                      | 金额           | 附注(如适用) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益                                     | -332,679.46  |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                    | 20,900.32    |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或 | 3,136,149.80 |         |

|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 定量持续享受的政府补助除外   |              |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |  |
| 非货币性资产交换损益  |              |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |  |
| 债务重组损益  |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 7,300,094.47 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -333,856.51  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 减：所得税影响额  | 1,158,535.31 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |              |  |
| 合计  | 8,632,073.31 |  |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业情况

公司所属行业为陶瓷行业，根据《2021年3季度上市公司行业分类结果》，公司属于“C30非金属矿物制品业”。

报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，全行业出口受到严重影响，全球主要经济体受到严重冲击。

我国经济进入新常态，经济结构调整不断深化，陶瓷行业存在产品结构不合理，高品质产品供不应求，低端产品陷入激烈的同质化竞争等问题。我国虽已经成为世界上最大的陶瓷生产国和出口国，但目前我国陶瓷行业仍存在整体档次偏低的问题：一是技术及装备未达到世界先进水平；二是缺少产品创新；三是中国陶瓷产业发展缺乏在国际市场树立品牌的意识。

城镇化进程将继续推动陶瓷工业较快增长。但我国的陶瓷行业在多年的发展历程中仍普遍存在产能过剩、新的增长点不足等问题，陶瓷行业工业化进程还远未完成，转变陶瓷行业发展方式，解决结构性矛盾与市场需求不足对行业的制约成为促进该行业发展的重要目标。调整生产结构，提高生产力水平，减少生产能耗是推动工业化进程的重要途径。

中国陶瓷产品仍存在大量的复制加工生产，然而，陶瓷行业的个性化时代已经来临，消费者对陶瓷产品的个性化需求已经越来越高，产品的创新势在必行。

随着生产竞争日益激烈，产品成本逐渐透明化、商品贸易逐渐全球化，品牌意识日益增强，中国陶瓷行业缺乏国际知名品牌，整个行业主要依赖代加工业务，产品替代性高，行业大而不强。在出口不景气和国内消费升级的背景下，陶瓷消费市场已逐渐向中高档市场转移，陶瓷企业的竞争已趋向品牌影响力的竞争，品牌建设成为陶瓷行业未来发展的重点。

与此同时，随着人们对安全、健康等问题的关注度不断提高，消费者对与食品接触的陶瓷产品的要求不只是简单的经济实用。高品质、外观造型美、低铅、镉溶出量、热稳定性好将成为消费者选购陶瓷产品重要的参考指标，陶瓷产品的艺术化、多元化、绿色健康化、个性化是市场发展的必然趋势。

2020年国家首次提出碳达峰、碳中和目标。碳达峰、碳中和的本质是减碳，陶瓷企业碳排放的主要来源是生产环节，该目标的提出将对陶瓷生产企业产生巨大影响。实行碳排放管控将淘汰一些能耗高、运作不规范的小微企业，提高行业准入门槛，规范行业生态，有利于促进陶瓷行业往数字化、智能化、节能环保和绿色低碳转型升级。

##### （二）主营业务

公司是一家集研发、设计、生产、销售于一体的新型家居生活陶瓷供应商，产品覆盖日用陶瓷、卫生陶瓷、艺术陶瓷、建筑装饰等全系列家居生活用瓷。

公司以“全球家居生活陶瓷及配套产品供应商”这一目标作为企业愿景，将传统工艺和现代技术紧密结合，通过资源综合利用、废瓷回收、节能降耗降低生产成本，通过全系列家居生活陶瓷产品为客户提供一站式采购服务，通过器型、材质、装饰、工艺的创新不断满足市场需求。公司自成立以来，依托自主研发、技术创新与积累沉淀，已发展成为本土少数能够提供系列化优质家居生活陶瓷产品的知名企业之一。报告期内，公司主营业务未发生变化。

##### （三）经营模式

采购方面，公司一方面通过与原材料供应商建立长期稳定的合作关系，保证原材料供应，降低原材料价格上涨风险；另一方面加强存货管理能力，力图减少主料及辅料库存，减小物流成本。

生产方面，注重对产品的质量以及产品功能、款式的创新，以满足国外客户不断提升的个性化需求，保持与客户稳定的合作关系。

销售方面，公司产品营销以品质为基石，强化自主品牌，通过市场宣传和质量优势，提升品牌效应，在出口市场保持品牌领先。公司先后获得多项国家级、省级荣誉证书和称号。产品销往全球100多个国家和地区，受到各地消费者的青睐。



## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是“广东省艺术陶瓷工程技术研究开发中心”、“广东省企业技术中心”和“广东省清洁生产技术中心”、“广东省工业设计中心”的技术依托单位，配套装备有较高水平的检验检测实验室，具备原料配方独立研发、产品生产工艺技术创新、节能技术研究等核心技术。

在产品方面，公司是目前国内行业中少数同时提供日用、艺术、卫生等家居生活类陶瓷的企业，三大类产品都达到规模化生产，多系列产品经营有利于规避单个产品领域的市场阶段性波动风险。公司三大类陶瓷品种超过 4,000 多类，装饰花面超万种。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、测量管理体系、SA8000 社会责任管理体系认证，产品获得“出口产品质量许可证书（日用陶瓷）”、“输美日用陶瓷生产厂认证证书”。公司的日用陶瓷、卫生陶瓷、艺术陶瓷三大系列产品的重要质量指标均达到国家标准和产品进口国的要求，同时符合客户的设计要求和消费者使用要求，具有很强的市场竞争优势。

在技术方面，公司已形成一套通用技术研发与专用技术研发相结合的多层次的研发创新体系，研发中心承担废瓷回收利用、节能技术、原料配方、花面器型等通用技术研发，各个业务部门、生产车间针对具体产品的造型设计、工艺技术、装饰手段等专用技术进行研发。通过自主研发以及产学研合作，公司已实现了陶瓷废料资源化和无害化处理，并取得了环保节能、循环经济的一系列研究成果。

在营销方面，公司产品营销以品质为基石，强化自主品牌，通过市场宣传和质量优势，提升品牌效应，在出口市场保持品牌领先。公司先后获得多项国家级、省级荣誉证书和称号。产品销往全球 100 多个国家和地区，受到各地消费者的青睐。

报告期内，公司努力拓宽融资渠道，继续保持自身优势，利用以上所述竞争优势，通过改进和创新，为公司谋取更大的盈利和发展空间、维护市场地位、回报广大投资者。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，由于受全球经济持续疲软的影响，中国经济的发展也面临调整放缓下行，面对国际国内宏观经济形势的压力，公司董事会带领管理层和全体员工继续推进公司转型升级，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，提升运营效率。报告期内，公司主要做了以下几项重点工作：

1. 加强市场营销，努力巩固外贸出口业务，维护巩固与大客户的合作，积极参加有代表性的国际展会，同时通过拓展电子商务、酒店市场等多种方式，加大企业及品牌宣传，优化公司内外销业务结构。

2. 加强生产管理和技术创新，提高人员效率，进一步增强全员成本意识。通过建设原材料标准化项目，加快原材料的研发及标准化，降低原材料质量波动对公司经营的影响，为公司产品技术升级做好准备。

3. 加强产品开发，提升技术竞争优势

报告期内，公司继续加大科技研发投入，积极研发新技术新工艺新器型，在制造工艺、产品体系和风格器型上，更加贴近市场，满足消费者的需求，获得消费者更多的关注。公司继续加大高素质研发人员的引进力度，研发新技术新工艺新产品；目前，公司在高温强化瓷技术方面，处于引领行业标准的地位。公司积极联合高校、科研院所开展产学研合作，开展应用型技术攻关，研发并建设高效节能型燃气隧道窑，进一步降低产品的烧成能耗水平，降低烧成成本，提高经济效益。

4. 加快产能配套，强化渠道物流能力

报告期内，公司全面实施信息系统升级，运行物流信息平台、产品信息库，提高市场反应速度；同时，公司加快了全国经销商和销售点的布局，加强与物流公司的合作，推进内部物流与外部物流之间的协同，服务于全国各大销售渠道。

5. 严格品质管控，提升精细化管理水平

报告期内，公司持续强化品质管控体系的建设，进一步完善质量管理体系，建立质量评价体系标准，从研发、供方、来料、过程、成品进行品质全面检验核查，推动质量工程，打造全员的精品意识，不断提升精细化管理水平。

## 6、推进人力资源建设，提升运营效率

报告期内，公司进一步完善董事会、高级管理人员在内的管理班子建设，改革薪酬福利政策，完善内部竞聘机制，培养关键岗位后备人才，为公司的发展奠定人才基础。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 134,362,099.69 | 194,969,720.88 | -31.09   |
| 营业成本          | 123,876,064.39 | 152,761,501.40 | -18.91   |
| 销售费用          | 3,012,533.08   | 8,386,238.68   | -64.08   |
| 管理费用          | 14,277,150.90  | 19,518,477.64  | -26.85   |
| 财务费用          | -3,864,969.45  | 4,605,923.72   | -183.91  |
| 研发费用          | 6,308,511.56   | 6,887,073.64   | -8.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,627,047.70   | 38,386,508.60  | -80.13   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,913,212.03  | 103,258,316.34 | -79.75   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,813,434.41 | -10,613,320.33 |          |

营业收入变动原因说明：本期营业收入减少主要是公司受疫情反复变化及国际市场需求疲软，以及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，陶瓷产品国内销售及出口销售均出现减少。

营业成本变动原因说明：本期营业成本减少主要是随营业收入同步减少，受国际能源价格大幅上涨因素影响，营业成本下降幅度低于营业收入下降幅度。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期营业成本比去年同期略为增加。

销售费用变动原因说明：本期销售费用减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期销售费用比去年同期略为增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期管理费用比去年同期略为减少。

财务费用变动原因说明：本期财务费用减少主要是汇兑收益增加及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

研发费用变动原因说明：本期研发费用减少主要是研发材料投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 919 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。剔除去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响，本期投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2,807 万元（主要是收回银行理财产品）。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额减少主要是支付

现金股利增加及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表利息支出影响。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                             |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 货币资金   | 43,678,621.45  | 3.82             | 42,330,119.36  | 3.64             | 3.19                | 主要是银行存款增加                        |
| 应收款项   | 79,922,881.77  | 6.99             | 84,588,960.83  | 7.27             | -5.52               | 主要是收回销货款                         |
| 存货     | 139,291,925.21 | 12.17            | 131,828,585.55 | 11.33            | 5.66                | 主要是原材料增加                         |
| 长期股权投资 | 1,259,583.27   | 0.11             | 3,588,067.56   | 0.31             | -64.90              | 主要是公司参股的潮州市广展通瓷业有限公司清算注销         |
| 固定资产   | 296,506,258.05 | 25.91            | 300,310,102.08 | 25.80            | -1.27               | 主要是新增58M全自动隧道窑、节能型隧道窑及计提固定资产折旧影响 |
| 在建工程   |                |                  | 2,895,198.11   | 0.25             | -100.00             | 主要是58M全自动隧道窑、节能型隧道窑结转固定资产影响      |
| 合同负债   | 9,522,892.65   | 0.83             | 9,211,467.16   | 0.79             | 3.38                | 主要是预收账款增加                        |
| 预付款项   | 1,106,639.99   | 0.10             | 6,903,027.64   | 0.59             | -83.97              | 主要是预付款采购原材料验收收入库                 |
| 其他应收款  | 1,661,587.33   | 0.15             | 1,195,943.35   | 0.10             | 38.94               | 主要是应收出口退税增加                      |
| 应付职工薪酬 | 6,207,352.87   | 0.54             | 12,056,874.65  | 1.04             | -48.52              | 主要是发放年终奖影响                       |

|         |              |      |              |      |        |                   |
|---------|--------------|------|--------------|------|--------|-------------------|
| 应交税费    | 3,528,768.63 | 0.31 | 1,285,524.30 | 0.11 | 174.50 | 主要是应交房产税、土地使用税增加  |
| 其他流动负债  | 291,811.58   | 0.03 | 111,596.91   | 0.01 | 161.49 | 主要是待转增值税销项税额增加    |
| 递延所得税负债 | 328,600.57   | 0.03 | 209,823.06   | 0.02 | 56.61  | 主要是银行理财产品公允价值变动影响 |

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期公司充分考虑市场环境变化等因素，结合公司当前经营实际需要，无新增对外股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本期交易性金融资产（银行理财产品）减少 6,865,957.45 元；本公司持有的广州民营投资股份有限公司（非上市公司）股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 公司名称             | 业务性质   | 主要产品或服务  | 注册资本     | 总资产           | 净资产           | 净利润         |
|------------------|--------|--|----------|---------------|---------------|-------------|
| 潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司 | 陶瓷制造销售 | 废瓷回收：加工、生产、销售：瓷泥、瓷釉、陶瓷产品及原辅材料。<br>(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)  | 500 万元   | 73,131,964.65 | 65,383,141.06 | -355,864.84 |
| 广东四通陶瓷有限公司       | 陶瓷制造销售 | 设计、生产、销售：陶瓷制品、卫生洁具、瓷泥、瓷釉、纸制品（不含印刷品）、服装、包装制品（不含印刷品）、陶瓷颜料（不含化学危险品）、以及陶瓷相关配套的竹、木、布、树脂、蜡、玻璃、灯具、灯饰、五金、塑料制品；销售：石艺制品；废瓷回收技术研究和开发；自营和代理货物进出口、技术进出口；实业投资；展览展示服务 | 9,000 万元 | 29,206,750.05 | 29,199,623.06 | -689,182.32 |

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动风险：公司产品的原材料包括瓷泥、化工材料、包装材料等，主要能源包括电、液化石油、天然气等。报告期内，公司直接材料占营业成本比例较高，如果未来主要原材料和能源价格居高不下甚至持续上涨，而公司不能随时调整产品售价，将可能会给公司经营业绩产生一定的影响。

2、汇率变动风险：公司产品主要以出口为主，外销比例占比高，公司外销业务主要以美元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化产生波动，具有较大的不确定性，公司存在一定的汇率风险。

3、募投项目风险：首发募投项目扩大了公司现有产品产能，丰富了产品种类，虽然公司在选择募投项目时进行了认真仔细的市场调研和可行性论证，但在项目实施过程中宏观政策、市场环境、产业政策、技术进步、产品市场销售状况等方面出现重大变化，使得项目的预期收益和公司预测出现差异，从而影响公司效益。

为维护股东权益、提高募集资金使用效益及降低募集资金投资风险、提升公司经营效益，公司于 2022 年 7 月 29 日召开第四届董事会 2022 年第三次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对首次公开发行股票的募集资金投资项目中的“新建年产卫生陶瓷 80 万件的建设项目”

予以结项，对首次公开发行股票的募集资金投资项目中的“广东四通营销网络建设项目”、“新建开发设计中心建设项目”和“新建年产日用陶瓷 2,000 万件建设项目”予以终止，并将上述项目结项或终止后剩余的募集资金 7,003.89 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）全部永久性补充流动资金，同时注销对应的募集资金账户。该事项尚需提交公司股东大会审议，存在不确定性。公司将持续密切关注首次公开发行股票的募投项目进展情况，并履行相关决策程序和信息披露义务。

4、疫情持续带来的风险：如果全球疫情不能有效控制，国内疫情反复，将对公司生产经营造成一定的不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 12 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 5 月 13 日 | 会议审议通过了《广东四通集团股份有限公司 2021 年年度报告及其摘要》、《广东四通集团股份有限公司关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告》、《广东四通集团股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》、《广东四通集团股份有限公司 2021 年度财务决算报告》、《广东四通集团股份有限公司 2021 年度利润分配方案》、《关于续聘“信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司审计机构的议案》、《关于公司向银行申请 2022 年度综合授信额度的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》、《广东四通集团股份有限公司 2021 年度监事会工作报告》、《关于公司董事 2022 年度薪酬方案的议案》、《关于公司监事 2022 年度薪酬方案的议案》。 |

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

经北京市竞天公诚律师事务所律师鉴证，公司上述股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案**

**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

**一、环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

公司主营业务范围为研发、设计、生产、销售新型家居生活陶瓷，公司及分公司、下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，无环境污染事件发生。

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司注重节能环保技术的运用，在原材料制备环节，通过对废瓷、废泥、尾矿的回收利用，降低材料成本，较好地解决废弃陶瓷对环境的污染并实现资源再利用；在产品烧成环节，公司通过采用窑炉大型化、自动化以及优化窑体结构设计，有效地降低单位产品总能耗，减少污染。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

报告期内，公司窑炉烧成燃料全部使用清洁能源“天然气”、“液化石油气”，减少环境污染，节能减排，实现清洁生产。同时，通过对窑炉技术改造，缩短高温段烧制时间，改造窑车和支架来达到热值最高利用率；通过余热干燥技术改造，把窑炉烧制过程中的余热通过管道输送到干燥房进行坯体和模具干燥，以此来降低能源消耗，达到减排目的。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方         | 承诺内容  | 承诺时间及期限      | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-------------|---|--------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他     | 唯德实业        | ①确保四通股份人员独立。②确保唯德实业资产独立完整。③确保四通股份的财务独立。④确保四通股份机构独立。⑤确保四通股份业务独立  | 2021.7.23-长期 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 解决同业竞争 | 唯德实业及其一致行动人 | ①收购人保证不利用自身对四通股份的股权关系从事有损四通股份及其中小股东利益的行为。收购人及收购人控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与四通股份主营业务构成竞争的业务，收购人将及时通知四通股份，提供无差异的机会给四通股份进行选择，并尽最大努力促使四通股份具备开展该等业务机会的条件。①收购人将严格遵守法律、法规及四通股份公司章程等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害四通股份和其他股东的合法权益。 | 2021.7.23-长期 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|              |        |                                    |   |                |   |   |     |     |
|--------------|--------|------------------------------------|---|----------------|---|---|-----|-----|
|              | 解决关联交易 | 唯德实业及其一致行动人                        | ①在唯德实业作为四通股份股东期间，将继续规范管理 with 四通股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，唯德实业及唯德实业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和四通股份章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。①在唯德实业作为四通股份股东期间，不会利用自身与四通股份的关系从事有损四通股份及其中小股东利益的关联交易行为。 | 2021. 7. 23-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售   | 蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽甸、蔡恽烁    | ①自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月后，在其或其近亲属任职期间内每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。②其或其近亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。   | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 其他     | 蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通及全体董事、监事、高级管理人员 | 2015 年 6 月 17 日公告的《四通股份首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本公司（或本人）将依法就上述事项向投资者承担个别和连带赔偿责任。   | 2015. 4. 23-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 解决同业竞争 | 蔡镇城、蔡镇茂、李维香、                       | ①本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与四通股份的主营业务及其它业务相  | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |  |         |   |                |   |   |     |     |
|--------|--|---------|---|----------------|---|---|-----|-----|
|        |  | 蔡镇锋、蔡镇通 | 同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；②本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于本人作为四通股份主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；③本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予四通股份该等投资机会或商业机会之优先选择权；④自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再直接或间接持有任何四通股份之日起三年后为止；⑤本人和/或本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿四通股份及四通股份股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任；⑥本人将督促并确保本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，遵守本承诺函之承诺。以上承诺适用于中国境内，及境外所有其他国家及地区。” |                |   |   |     |     |
| 解决同业竞争 | 公司其他持股 5% 以上的股东蔡镇煌、富祥投资及实际控制人关联股东蔡恽甸、蔡恽烁 |         | 已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与公司发生同业竞争  | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |                                    |  |                |   |   |     |     |
|--------|------------------------------------|--|----------------|---|---|-----|-----|
| 解决关联交易 | 公司实际控制人、公司持股5%以上的股东及全体董事、监事和高级管理人员 | 本人不利用自身对公司的关系及影响，谋求公司及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利等。   | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 公司全体董事、监事和高级管理人员                   | 本人及本人直接或间接控制的企业在与公司及其直接或间接控制的企业发生的经营性往来中，将不占用公司资金等   | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通                | （1）如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工社会保险费用的情况，要求公司及其子公司补缴相关社会保险费用，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。（2）如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工住房公积金的情况，要求公司及其子公司补缴相关住房公积金，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。 | 2012. 9. 25-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、                   | 2015年6月17日公告的《四通股份首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将以   | 2015. 4. 23-长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|           |      |              |  |                     |   |   |     |     |
|-----------|------|--------------|--|---------------------|---|---|-----|-----|
|           |      | 蔡镇通          | 股票发行价格加上同期银行存款利息的价格依法回购本次公开发行的全部新股。          |                     |   |   |     |     |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广东唯德实业投资有限公司 | 广东唯德实业投资有限公司认购非公开发行的股票自股权登记完成之日起 36 个月内不得转让。 | 2020.6.24-2023.6.23 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022年4月14日，公司召开的第四届董事会2022年第一次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》，根据日常生产经营和业务发展的需要，预计2022年度公司向关联方销售货物，关联交易总额为400万元。本期公司向广东家唯贸易有限公司销售货物198,820.37元，向江西唯美陶瓷有限公司销售货物48,141.59元。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 14,205 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用    |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况      |            |            |           |                     |            |            |         |
|----------------|------------|------------|-----------|---------------------|------------|------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)   | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东性质    |
|                |            |            |           |                     | 股份状<br>态   | 数量         |         |
| 广东唯德实业投资有限公司   |            | 64,847,032 | 20.26     | 35,200,000          | 无          |            | 境内非国有法人 |
| 黄建平            |            | 23,687,000 | 7.40      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 蔡镇城            |            | 14,476,995 | 4.52      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 蔡镇煌            |            | 14,437,101 | 4.51      |                     | 质押         | 14,436,351 | 境内自然人   |
| 蔡镇锋            |            | 14,436,351 | 4.51      |                     | 质押         | 14,436,351 | 境内自然人   |
| 蔡镇茂            |            | 14,436,351 | 4.51      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 李维香            |            | 14,436,351 | 4.51      |                     | 质押         | 14,436,351 | 境内自然人   |
| 蔡镇通            |            | 14,436,351 | 4.51      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 谢悦增            |            | 13,334,000 | 4.17      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 邓建华            |            | 13,334,000 | 4.17      |                     | 无          |            | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况 |            |            |           |                     |            |            |         |



| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量 |            |
|--------------------------|--|---------|------------|
|                          |  | 种类      | 数量         |
| 广东唯德实业投资有限公司             | 29,647,032   | 人民币普通股  | 29,647,032 |
| 黄建平                      | 23,687,000   | 人民币普通股  | 23,687,000 |
| 蔡镇城                      | 14,476,995   | 人民币普通股  | 14,476,995 |
| 蔡镇煌                      | 14,437,101   | 人民币普通股  | 14,437,101 |
| 蔡镇锋                      | 14,436,351   | 人民币普通股  | 14,436,351 |
| 蔡镇茂                      | 14,436,351   | 人民币普通股  | 14,436,351 |
| 李维香                      | 14,436,351   | 人民币普通股  | 14,436,351 |
| 蔡镇通                      | 14,436,351   | 人民币普通股  | 14,436,351 |
| 谢悦增                      | 13,334,000   | 人民币普通股  | 13,334,000 |
| 邓建华                      | 13,334,000   | 人民币普通股  | 13,334,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用  |         |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用  |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 前十名及前十名无限售条件股东中，广东唯德实业投资为公司控股股东，黄建平为公司实际控制人，黄建平、谢悦增、邓建华互为一致行动人；蔡镇城、蔡镇茂、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌以及李维香的配偶蔡镇鹏为兄弟关系，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌互为一致行动人。 |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用  |         |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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                | 广东唯德实业投资有限公司 | 35,200,000   | 2023-6-24      | 0           | 自公司非公开发行的股票股权登记完成之日起36个月内不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |              | 不适用          |                |             |                               |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 广东四通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 43,678,621.45  | 42,330,119.36  |
| 结算备付金         |    |                |                |
| 拆出资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产       |    | 462,741,745.16 | 469,607,702.61 |
| 衍生金融资产        |    |                |                |
| 应收票据          |    |                |                |
| 应收账款          |    | 79,922,881.77  | 84,588,960.83  |
| 应收款项融资        |    |                |                |
| 预付款项          |    | 1,106,639.99   | 6,903,027.64   |
| 应收保费          |    |                |                |
| 应收分保账款        |    |                |                |
| 应收分保合同准备金     |    |                |                |
| 其他应收款         |    | 1,661,587.33   | 1,195,943.35   |
| 其中：应收利息       |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    | 139,291,925.21 | 131,828,585.55 |
| 合同资产          |    |                |                |
| 持有待售资产        |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    | 3,812,085.18   | 2,957,864.62   |
| 流动资产合计        |    | 732,215,486.09 | 739,412,203.96 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                |                |
| 发放贷款和垫款       |    |                |                |
| 债权投资          |    |                |                |
| 其他债权投资        |    |                |                |
| 长期应收款         |    |                |                |
| 长期股权投资        |    | 1,259,583.27   | 3,588,067.56   |
| 其他权益工具投资      |    |                |                |
| 其他非流动金融资产     |    | 894,384.77     | 909,312.72     |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 296,506,258.05 | 300,310,102.08 |
| 在建工程          |    |                | 2,895,198.11   |
| 生产性生物资产       |    |                |                |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 88,232,254.22    | 89,287,865.00    |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 13,245,346.68    | 15,846,218.10    |
| 递延所得税资产       |  | 11,803,502.78    | 11,665,214.62    |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 411,941,329.77   | 424,501,978.19   |
| 资产总计          |  | 1,144,156,815.86 | 1,163,914,182.15 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 向中央银行借款       |  |                  |                  |
| 拆入资金          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 7,896,842.31     | 8,688,053.10     |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 9,522,892.65     | 9,211,467.16     |
| 卖出回购金融资产款     |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |  |                  |                  |
| 代理承销证券款       |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 6,207,352.87     | 12,056,874.65    |
| 应交税费          |  | 3,528,768.63     | 1,285,524.30     |
| 其他应付款         |  | 642,042.55       | 505,309.43       |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |  |                  |                  |
| 应付分保账款        |  |                  |                  |
| 持有待售负债        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  | 291,811.58       | 111,596.91       |
| 流动负债合计        |  | 28,089,710.59    | 31,858,825.55    |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 45,264,089.21    | 47,555,277.47    |
| 递延所得税负债       |  | 328,600.57       | 209,823.06       |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 45,592,689.78    | 47,765,100.53    |
| 负债合计                 |  | 73,682,400.37    | 79,623,926.08    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 320,016,000.00   | 320,016,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 414,340,084.89   | 414,340,084.89   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 39,571,201.99    | 39,571,201.99    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 296,547,128.61   | 310,362,969.19   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 1,070,474,415.49 | 1,084,290,256.07 |
| 少数股东权益               |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,070,474,415.49 | 1,084,290,256.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,144,156,815.86 | 1,163,914,182.15 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

**母公司资产负债表**

2022年6月30日

编制单位：广东四通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                |                |
| 货币资金         |    | 43,156,034.02  | 37,406,727.46  |
| 交易性金融资产      |    | 454,713,357.22 | 464,406,025.89 |
| 衍生金融资产       |    |                |                |
| 应收票据         |    |                |                |
| 应收账款         |    | 79,922,881.77  | 84,588,960.83  |
| 应收款项融资       |    |                |                |
| 预付款项         |    | 1,001,018.35   | 5,822,606.00   |
| 其他应收款        |    | 7,000,150.33   | 6,534,506.35   |
| 其中：应收利息      |    |                |                |
| 应收股利         |    |                |                |
| 存货           |    | 113,675,651.16 | 107,814,781.76 |
| 合同资产         |    |                |                |
| 持有待售资产       |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                |                |
| 其他流动资产       |    | 3,545,769.15   | 2,651,921.50   |
| 流动资产合计       |    | 703,014,862.00 | 709,225,529.79 |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| <b>非流动资产：</b> |  |                  |                  |
| 债权投资          |  |                  |                  |
| 其他债权投资        |  |                  |                  |
| 长期应收款         |  |                  |                  |
| 长期股权投资        |  | 52,356,295.60    | 55,944,363.16    |
| 其他权益工具投资      |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |  | 894,384.77       | 909,312.72       |
| 投资性房地产        |  |                  |                  |
| 固定资产          |  | 293,147,455.18   | 296,575,091.24   |
| 在建工程          |  |                  | 2,895,198.11     |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 58,067,709.53    | 58,793,413.43    |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 12,998,808.76    | 15,565,279.54    |
| 递延所得税资产       |  | 11,156,193.70    | 11,060,109.99    |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 428,620,847.54   | 441,742,768.19   |
| 资产总计          |  | 1,131,635,709.54 | 1,150,968,297.98 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 39,114,674.91    | 40,662,977.40    |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 9,522,892.65     | 9,211,467.16     |
| 应付职工薪酬        |  | 5,697,148.84     | 11,137,291.82    |
| 应交税费          |  | 2,636,325.07     | 577,967.25       |
| 其他应付款         |  | 557,519.55       | 384,692.43       |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 持有待售负债        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  | 291,811.58       | 111,596.91       |
| 流动负债合计        |  | 57,820,372.60    | 62,085,992.97    |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 45,049,586.41    | 47,228,609.23    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  | 321,503.58       | 209,403.88       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 45,371,089.99    | 47,438,013.11    |
| 负债合计                 |  | 103,191,462.59   | 109,524,006.08   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 320,016,000.00   | 320,016,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 427,255,535.16   | 427,255,535.16   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 39,571,201.99    | 39,571,201.99    |
| 未分配利润                |  | 241,601,509.80   | 254,601,554.75   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,028,444,246.95 | 1,041,444,291.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,131,635,709.54 | 1,150,968,297.98 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |    | 134,362,099.69 | 194,969,720.88 |
| 其中：营业收入     |    | 134,362,099.69 | 194,969,720.88 |
| 利息收入        |    |                |                |
| 已赚保费        |    |                |                |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                |
| 二、营业总成本     |    | 146,567,185.25 | 196,261,424.59 |
| 其中：营业成本     |    | 123,876,064.39 | 152,761,501.40 |
| 利息支出        |    |                |                |
| 手续费及佣金支出    |    |                |                |
| 退保金         |    |                |                |
| 赔付支出净额      |    |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |    |                |                |
| 保单红利支出      |    |                |                |
| 分保费用        |    |                |                |
| 税金及附加       |    | 2,957,894.77   | 4,102,209.51   |
| 销售费用        |    | 3,012,533.08   | 8,386,238.68   |
| 管理费用        |    | 14,277,150.90  | 19,518,477.64  |
| 研发费用        |    | 6,308,511.56   | 6,887,073.64   |
| 财务费用        |    | -3,864,969.45  | 4,605,923.72   |
| 其中：利息费用     |    |                | 4,332,304.17   |
| 利息收入        |    | 244,803.30     | 1,216,681.74   |

|                               |  |               |               |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 加：其他收益                        |  | 3,157,050.12  | 6,109,016.79  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 1,797,351.07  | 30,932,606.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | -17,094.91    | -19,522.01    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 5,152,969.03  | 913,163.84    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 832,430.85    | -564,934.91   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 564,429.76    | -1,086,764.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | -700,854.73   | 35,011,384.52 |
| 加：营业外收入                       |  | 527.00        | 1,003,169.40  |
| 减：营业外支出                       |  | 334,383.51    | 1,244,572.81  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -1,034,711.24 | 34,769,981.11 |
| 减：所得税费用                       |  | -19,510.66    | 3,899,403.97  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -1,015,200.58 | 30,870,577.14 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -1,015,200.58 | 5,352,280.23  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |               | 25,518,296.91 |
| （二）按所有权归属分类                   |  |               |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | -1,015,200.58 | 30,870,577.14 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |               | -35,209.62    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |  |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |  |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |  |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |  |               |               |



|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |               | -35,209.62    |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               | -35,209.62    |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | -1,015,200.58 | 30,835,367.52 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -1,015,200.58 | 30,835,367.52 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |               |               |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.0032       | 0.0965        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.0032       | 0.0965        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        |    | 134,362,099.69 | 158,899,040.82 |
| 减：营业成本                        |    | 125,297,612.63 | 122,428,126.23 |
| 税金及附加                         |    | 2,724,554.20   | 3,231,520.29   |
| 销售费用                          |    | 3,012,533.08   | 2,957,851.05   |
| 管理费用                          |    | 13,709,608.28  | 14,787,681.26  |
| 研发费用                          |    | 5,189,085.14   | 6,887,073.64   |
| 财务费用                          |    | -3,862,559.45  | 1,351,242.56   |
| 其中：利息费用                       |    |                |                |
| 利息收入                          |    | 240,466.42     | 134,777.52     |
| 加：其他收益                        |    | 3,034,664.75   | 5,598,934.41   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 2,321,142.05   | 7,553,045.66   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                | -19,522.01     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”                |    |                |                |

|                        |  |              |               |
|------------------------|--|--------------|---------------|
| 号填列)                   |  |              |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |  | 5,085,602.47 | 799,340.74    |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      |  | 832,430.85   | -774,836.88   |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |  | 564,429.76   | -1,086,764.07 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  |              |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 129,535.69   | 19,345,265.65 |
| 加：营业外收入                |  | 527.00       | 3,303.50      |
| 减：营业外支出                |  | 313,451.65   | 1,241,300.39  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | -183,388.96  | 18,107,268.76 |
| 减：所得税费用                |  | 16,015.99    | 3,590,450.11  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | -199,404.95  | 14,516,818.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -199,404.95  | 14,516,818.65 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |              |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |              |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |              |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |              |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |              |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |              |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |              |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |              |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |              |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |              |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |              |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |              |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |              |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |              |               |
| 7. 其他                  |  |              |               |
| 六、综合收益总额               |  | -199,404.95  | 14,516,818.65 |
| 七、每股收益：                |  |              |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |              |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |              |               |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年半年度       | 2021年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 147,911,616.26 | 199,396,723.12 |
| 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        |    |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    | 7,368,810.17   | 9,447,484.69   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,314,309.48   | 15,887,403.61  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 156,594,735.91 | 224,731,611.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 93,519,973.13  | 111,967,915.61 |
| 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        |    |                |                |
| 拆出资金净增加额              |    |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 支付保单红利的现金             |    |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 45,847,719.86  | 50,717,498.77  |
| 支付的各项税费               |    | 1,416,560.35   | 8,382,988.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 8,183,434.87   | 15,276,700.32  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 148,967,688.21 | 186,345,102.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 7,627,047.70   | 38,386,508.60  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    | 1,978,709.92   | 2,400,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 6,526,051.92   | 5,129,697.05   |
| 处置固定资产、无形资产和其         |    |                | 4,360.00       |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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            |  | 709,180,000.00 | 298,560,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 717,684,761.84 | 306,094,057.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 10,031,549.81  | 33,164,418.77  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 1,620,000.00   |
| 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            |  | 686,740,000.00 | 168,051,321.94 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 696,771,549.81 | 202,835,740.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 20,913,212.03  | 103,258,316.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 12,800,640.00  | 10,606,920.01  |
| 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            |  | 12,794.41      | 6,400.32       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 12,813,434.41  | 10,613,320.33  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -12,813,434.41 | -10,613,320.33 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 421,676.77     | -428,097.20    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 16,148,502.09  | 130,603,407.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 63,530,119.36  | 132,185,206.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 79,678,621.45  | 262,788,613.82 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-----------------------|----|----------|----------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |          |          |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 147,911,616.26 | 146,791,793.67 |
| 收到的税费返还                   |  | 7,271,759.39   | 9,447,484.69   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 1,307,625.99   | 1,649,853.50   |
| 经营活动现金流入小计                |  | 156,491,001.64 | 157,889,131.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 98,103,323.88  | 101,612,682.17 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 41,858,988.84  | 44,792,620.15  |
| 支付的各项税费                   |  | 970,585.39     | 2,540,387.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 8,072,970.27   | 10,363,346.51  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 149,005,868.38 | 159,309,036.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 7,485,133.26   | -1,419,904.30  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 3,778,709.92   | 2,400,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 6,468,770.83   | 884,550.77     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                | 4,360.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                | 190,676,962.96 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 701,180,000.00 | 48,560,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 711,427,480.75 | 242,525,873.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 10,031,549.81  | 22,995,506.17  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 1,620,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 674,740,000.00 | 35,070,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 684,771,549.81 | 59,685,506.17  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 26,655,930.94  | 182,840,367.56 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 12,800,640.00  | 6,400,320.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 12,794.41      | 6,400.32       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 12,813,434.41  | 6,406,720.32   |
| 筹资活动产生的现金流量               |  | -12,813,434.41 | -6,406,720.32  |

|                    |  |               |                |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 量净额                |  |               |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 421,676.77    | -392,887.58    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 21,749,306.56 | 174,620,855.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 57,406,727.46 | 88,095,776.48  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 79,156,034.02 | 262,716,631.84 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    | 少数<br>股东<br>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）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |         | 小计               |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 一、上年期末余额              | 320,016,000.00 |        |    |  | 414,340,084.89 |       |        |      | 39,571,201.99 |        | 310,362,969.19 |    | 1,084,290,256.07 |         | 1,084,290,256.07 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 二、本年期初余额              | 320,016,000.00 |        |    |  | 414,340,084.89 |       |        |      | 39,571,201.99 |        | 310,362,969.19 |    | 1,084,290,256.07 |         | 1,084,290,256.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -13,815,840.58 |    | -13,815,840.58   |         | -13,815,840.58   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -1,015,200.58  |    | -1,015,200.58    |         | -1,015,200.58    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 1.所有者投                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入的普通股             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 320,016,000.00 |  |  |  | 414,340,084.89 |  |  | 39,571,201.99 |  | 296,547,128.61 |  | 1,070,474,415.49 | 1,070,474,415.49 |

| 项目        | 2021 年半年度      |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  | 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)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |        |                  |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额  | 320,016,000.00 |        |    |  | 414,340,084.89 |       | 41,976.83 |      | 38,617,145.60 |        | 285,483,539.62 |    | 1,058,498,746.94 |        | 1,058,498,746.94 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额  | 320,016,000.00 |        |    |  | 414,340,084.89 |       | 41,976.83 |      | 38,617,145.60 |        | 285,483,539.62 |    | 1,058,498,746.94 |        | 1,058,498,746.94 |

|                       |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|-------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  | -35,209.62 |  | -616,195.09 |  |  | 25,086,452.23 |  | 24,435,047.52 |  | 24,435,047.52 |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |  | -35,209.62 |  |             |  |  | 30,870,577.14 |  | 30,835,367.52 |  | 30,835,367.52 |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
| 1.所有者投入的普通股           |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
| 4.其他                  |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  |               |  |               |  |               |
| （三）利润分配               |  |  |  |  |  |  |            |  |             |  |  | -6,400,320.00 |  | -6,400,320.00 |  | -6,400,320.00 |
| 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    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -6,400,320.00 |  | -6,400,320.00 |  |  | -6,400,320.00 |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |  |               |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -616,195.09   |  | 616,195.09    |  |  |               |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |  |               |
| 5.其他综合收益结转        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |  |               |

|             |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 留存收益        |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 6.其他        |                |  |  |  |                |  | -616,195.09 |  | 616,195.09    |  |                |  |                  |                  |
| (五)<br>专项储备 |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 1.本期提取      |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 2.本期使用      |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
| (六)<br>其他   |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期末余额     | 320,016,000.00 |  |  |  | 414,340,084.89 |  | 6,767.21    |  | 38,000,950.51 |  | 310,569,991.85 |  | 1,082,933,794.46 | 1,082,933,794.46 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 320,016,000.00 |        |     |    | 427,255,535.16 |       |        |      | 39,571,201.99 | 254,601,554.75 | 1,041,444,291.90 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 320,016,000.00 |        |     |    | 427,255,535.16 |       |        |      | 39,571,201.99 | 254,601,554.75 | 1,041,444,291.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,000,044.95 | -13,000,044.95   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -199,404.95    | -199,404.95      |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  | -12,800,640.00 | -12,800,640.00 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  | -12,800,640.00 | -12,800,640.00 |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 320,016,000.00 |  |  |  | 427,255,535.16 |  |  |  | 39,571,201.99  | 241,601,509.80 | 1,028,444,246.95 |

| 项目       | 2021 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 320,016,000.00 |        |     |    | 428,120,391.96 |       |        |      | 38,000,950.51 | 246,004,754.58 | 1,032,142,097.05 |
| 加:会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 320,016,000.00 |  |  |  | 428,120,391.96 |  |  |  | 38,000,950.51 | 246,004,754.58 | 1,032,142,097.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  | -864,856.80    |  |  |  |               | 8,981,355.45   | 8,116,498.65     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 14,516,818.65  | 14,516,818.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -6,400,320.00  | -6,400,320.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -6,400,320.00  | -6,400,320.00    |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  | -864,856.80    |  |  |  |               | 864,856.80     |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他                 |                |  |  |  | -864,856.80    |  |  |  |               | 864,856.80     |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 320,016,000.00 |  |  |  | 427,255,535.16 |  |  |  | 38,000,950.51 | 254,986,110.03 | 1,040,258,595.70 |

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司设立

广东四通集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”)前身系广东四通集团有限公司,经潮州市工商行政管理局核准于1997年8月29日注册成立的有限公司,设立时注册资本3,000万元。

2002年11月18日,根据股东会决议及修改后的公司章程,公司原股东将全部出资额30,000,000.00元转让给公司蔡镇城、蔡镇通、蔡镇茂,同时,根据本次股东会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本人民币20,080,000.00元,分别由蔡镇茂、蔡镇锋、李维香以现金认缴。增资后的注册资本为人民币50,080,000.00元。

2003年8月25日,根据股东会决议及修改后的公司章程,公司吸收合并潮州市枫溪槐山岗四通陶瓷制作厂,增加注册资本人民币26,950,000.00元。增资后的注册资本为人民币77,030,000.00元。

2011年3月3日,根据股东会决议,公司股东蔡镇城、蔡镇通、蔡镇茂、蔡镇锋、李维香将其所持有的本公司出资额中的4,431,560.00元、1,987,688.00元、1,987,688.00元、2,437,688.00元、1,987,688.00元分别转让给蔡镇煌。2011年3月4日,根据股东会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本人民币10,570,000.00元,由新增股东陈庆彬、苏国荣、蔡培周以现金认缴。增资后注册资本为人民币87,600,000.00元。

2011年8月26日,经股东会决议,公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东四通集团股份有限公司。变更后公司注册资本为人民币87,600,000.00元。

2011年12月6日,根据股东大会决议及公司章程修正案,公司增加股份12,400,000.00股,由新增股东汕头市龙湖区富祥投资有限公司、新疆阳爵名光股权投资合伙企业(有限合伙)、蔡怿旬、蔡怿烁、黄奕鹏以现金认购,变更后的股本为100,000,000.00股,注册资本为100,000,000.00元。

2015年6月9日,经中国证券监督管理委员会(证监发行字[2015]1197号)核准,公司向社会公开发售人民币普通股股票(“A”股)3,334万股。股本变更为13,334万股,公司股票于2015年7月1日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票代码603838。

2016年6月23日实施2015年度利润分配及资本公积转增股本方案。以资本公积向全体股东每10股转增10股,转增后公司股本增至266,680,000股。

2020年5月12日,经中国证券监督管理委员会《关于核准广东四通集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]896号)核准,公司向6名特定投资者非公开发行53,336,000股。公司已于2020年6月29日获得了中国登记结算有限责任公司上海分公司出具的截至2020年6月24日本次非公开发行股票的证券变更登记证明,办理完毕本次发行股票新增股份的登记托管相关事宜。本次非公开发行股票后公司股本增至320,016,000股。

##### (2) 公司经营范围:

本公司属陶瓷制品行业,主要经营范围:设计、生产、销售:陶瓷制品、卫生洁具、瓷泥、瓷釉、纸制品(不含印刷品)、服装制品、包装制品(不含印刷品)、陶瓷颜料(不含化学危险品),以及陶瓷相关配套的竹、木、布、树脂、蜡、玻璃、灯具、灯饰、五金、塑料制品;销售:石艺制品;废瓷回收技术研究和开发;自营和代理货物进出口、技术进出口;实业投资;展览展示服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

本公司主要产品包括卫生陶瓷、日用陶瓷、工艺陶瓷。

(3) 公司统一社会信用代码:914451002822856807

(4) 公司注册地址:广东省潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块

(5) 公司法定代表人:邓建华

(6) 公司组织结构

本公司股东大会是公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。公司董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括薪酬和考核委员会、提名委员会、审计委员会、战略发展委员会、研发中心、销售部、生产部、行政部、财务部等。本公司包括 1 家分公司、2 家全资子公司。

#### (7) 公司实际控制人

本公司于 2021 年 7 月 24 日公告《广东四通集团股份有限公司要约收购报告书》，广东唯德实业投资有限公司（以下简称唯德实业）向要约收购期限内（2021 年 7 月 28 日至 2021 年 8 月 26 日）公司全体股东所持有的无限售条件流通股发出部分收购要约，约定收购的股份数量 33,601,680 股，占公司总股本比例 10.5%，要约价格为 6.6 元/股。

截止 2021 年 8 月 26 日，根据中国证券登记结算有限公司上海分公司提供的上市公司要约收购预受结果，共有 29,647,032 股股份（占比 9.26%）接受唯德实业要约。

本次要约收购完成后，唯德实业持有公司 64,847,032 股股份，占公司股本总额的 20.26%，为公司控股股东及第一大股东；黄建平持有唯德实业 72.5% 股权，为唯德实业的控股股东；黄建平与谢悦增、邓建华于 2019 年 3 月 7 日签署了《广东四通集团股份有限公司一致行动协议》，三人形成一致行动关系；因此黄建平、黄建平所控制的唯德实业及黄建平一致行动人合计持有公司 115,202,032 股股份，占公司股本总额的 36%。黄建平控制的本公司股份表决权超过三分之一，黄建平成为公司实际控制人。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司报告期末合并财务报表范围包括广东四通集团股份有限公司、潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司和广东四通陶瓷有限公司等三家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注五“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司以 12 个月为营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性及经营成果的划分标准。



#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指企业持有的期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当月平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值模式进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及

终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益。金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资计入其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，列示为一年内到期的非流动资产。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资计入其他权益工具投资。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B. 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- C. 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

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

#### (2) 金融负债

##### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

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

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### ②金融负债终止确认条件

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

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一次层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相同资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相同资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发生（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值得概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司按照下列情形计量损失准备：1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除存在明显证据可单项预计信用损失率的款项外，本公司在组合基础上计算预期信用损失。

##### ②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目                | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------------|-----------|--|
| 其他应收款-备用金、押金、暂付款等 | 款项性质及账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款-出口退税款       | 款项性质      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项，不计提坏账准备。                       |
| 其他应收款-合并范围内应收款项组合 | 合并范围内关联方  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项，不计提坏账准备。                       |

##### ③按组合计量预期信用损失的应收款项

| 项目               | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法  |
|------------------|----------|--|
| 应收账款-信用风险特征组合    | 账龄组合     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收账款-合并范围内应收款项组合 | 合并范围内关联方 | 参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。                   |

④本公司根据以前年度确定为账龄组合的应收款项的实际信用损失，并考虑前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

| 账龄    | 预期信用损失率（%） |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 5.00       |
| 1-2 年 | 10.00      |
| 2-3 年 | 30.00      |
| 3-4 年 | 50.00      |

| 账龄    | 预期信用损失率 (%) |
|-------|-------------|
| 4-5 年 | 70.00       |
| 5 年以上 | 100.00      |

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品和发出商品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

**17. 持有待售资产**√适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力结构的批准；

③企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

本公司对于持有待售固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的余额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期收益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**21. 长期股权投资**√适用  不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

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

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

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

确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别



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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度、单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足与其有关的经济利益很可能流入本公司、其成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率    |
|--------|-------|---------|-----|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5   | 4.75    |
| 生产设备   | 年限平均法 | 5-12    | 5   | 7.92-19 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 5   | 19.00   |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5   | 19.00   |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ②借款费用已经发生；  
③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

本公司取得无形资产时按成本计量，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据   |
|-------|--------|--|
| 软件    | 5年     | 购买软件系统的版权原则上不约定使用年限但是软件系统会随着计算机技术发展不断升级，根据行业经验，一般5年期限为一个更新周期 |
| 土地使用权 | 50-70年 | 土地出让期限   |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### ④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；  
②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；  
③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。  
②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额应当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。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，应当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。

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司固定资产改良工程支出，房屋装修费，生产场地改造费的摊销年限为 5 年。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款折现后计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划条件的有关规定进行会计处理。除此之外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。/本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本公司最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率……为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 本公司的营业收入主要包括主营业务收入和其他业务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该

交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司销售产品合同属于在某一时点履行的履约义务，与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

①内销收入确认方法：

根据销售业务的不同情况，分两种方式：

内销产品收入：国内销售以陆运为主，在公司办理出库，并由客户或客户指定的承运机构在出库单上签收时确认销售收入的实现；

电商收入：公司在天猫、京东等第三方电商平台销售产品，消费者在电商平台下单购买后，公司经核对订单后发货，并通过第三方物流公司配送，消费者在收到货物并查验无误后在电商平台上确认收货。公司电商收入确认时点为在客户收货且公司收取货款时确认收入。

②外销收入确认方法：

国外销售采用 FOB (Free On Board, 离岸价) 结算，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认销售收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该

合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确



认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为承租人，在租赁开始日，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，采用同期银行贷款利率作为折现率。在租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的、可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费等初始直接费用，确认为当期费用。未确认融资费用按照实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时确认为当期费用。

②本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁开始日最低租赁收款额作为应收融资租赁款的入账价值，并同时记录未担保余值，将最低租赁收款额与未担保余值之和与其现值之和的差额记录为未实现融资收益。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的、可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费等初始直接费用，确认为当期费用。未实现融资收益按照实际利率法计算在租赁期内各个期间进行分配。或有租金应当在实际发生时确认为当期收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                                | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------------------------------------|---------------------|
| 2021 年 12 月 30 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“15 号解释”或“解释”), 要求“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行; “关于资金集中管理相关列报”内容自 2021 年 12 月 31 日起施行。根据解释要求, 公司自 2022 年 1 月 1 日起 施行 15 号解释。 | 2022 年 4 月 14 日公司第四届董事会 2022 年第一次会议 | 不适用                 |

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税 | 13%, 出口销售实行免、抵、退政策 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征   | 7%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 25%                |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计征   | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征   | 2%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称           | 所得税税率(%) |
|------------------|----------|
| 本公司              | 15%      |
| 潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司 | 25%      |
| 广东四通陶瓷有限公司       | 25%      |

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司于2021年12月20日取得高新技术企业证书(证书编号GR202144008631,有效期三年),本年度本公司企业所得税优惠税率为15%。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 93,596.39     | 80,985.14     |
| 银行存款          | 43,584,724.71 | 42,249,006.02 |
| 其他货币资金        | 300.35        | 128.20        |
| 合计            | 43,678,621.45 | 42,330,119.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 462,741,745.16 | 469,607,702.61 |
| 其中：                      |                |                |
| 银行理财产品                   | 462,741,745.16 | 469,607,702.61 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 其中：                      |                |                |
| 合计                       | 462,741,745.16 | 469,607,702.61 |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 83,753,994.28 |
| 1 至 2 年    | 396,208.01    |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 84,150,202.29 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          | 账面价值 | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 其中:       |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 84,150,202.29 | 100.00 | 4,227,320.52 | 5.02 | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | 100.00 | 4,459,526.69 | 5.00 | 84,588,960.83 |
| 其中:       |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 账龄组合      | 84,150,202.29 | 100.00 | 4,227,320.52 | 5.02 | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | 100.00 | 4,459,526.69 | 5.00 | 84,588,960.83 |
| 合计        | 84,150,202.29 | /      | 4,227,320.52 | /    | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | /      | 4,459,526.69 | /    | 84,588,960.83 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 83,753,994.28 | 4,187,699.72 | 5.00     |
| 1-2 年 | 396,208.01    | 39,620.80    | 10.00    |
| 合计    | 84,150,202.29 | 4,227,320.52 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额      |            |       |      | 期末余额         |
|----------|--------------|-------------|------------|-------|------|--------------|
|          |              | 计提          | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款坏账准备 | 4,459,526.69 | -844,670.49 | 612,464.32 |       |      | 4,227,320.52 |
| 合计       | 4,459,526.69 | -844,670.49 | 612,464.32 |       |      | 4,227,320.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称                       | 收回或转回金额    | 收回方式 |
|----------------------------|------------|------|
| Kaelis Onboard Services SL | 612,464.32 | 货币资金 |
| 合计                         | 612,464.32 | /    |

其他说明：

经中国出口信用保险公司向客户追偿，追回款项 232493.04 美元，扣除佣金、银行费用及中国出口信用保险公司权益后，公司收回 81677.86 美元。

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|--------------------|------------|
| 单位 1 | 4,164,358.20  | 4.95               | 208,217.91 |
| 单位 2 | 3,010,720.35  | 3.58               | 150,536.02 |
| 单位 3 | 2,727,025.65  | 3.24               | 136,351.28 |
| 单位 4 | 2,690,673.41  | 3.20               | 134,533.67 |
| 单位 5 | 2,657,989.63  | 3.16               | 132,899.48 |
| 合计   | 15,250,767.24 | 18.13              | 762,538.36 |

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

### 7、 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |       | 期初余额         |       |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|
|         | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1 年以内   | 1,001,018.35 | 90.46 | 6,797,406.00 | 98.47 |
| 1 至 2 年 |              |       |              |       |

|         |              |        |              |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| 2 至 3 年 |              |        | 105,621.64   | 1.53   |
| 3 年以上   | 105,621.64   | 9.54   |              |        |
| 合计      | 1,106,639.99 | 100.00 | 6,903,027.64 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|------------|--------------------|
| 单位 1 | 500,000.00 | 45.18              |
| 单位 2 | 150,000.00 | 13.55              |
| 单位 3 | 114,600.00 | 10.36              |
| 单位 4 | 105,621.64 | 9.54               |
| 单位 5 | 100,000.00 | 9.04               |
| 合计   | 970,221.64 | 87.67              |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 应收利息     |              |              |
| 应收股利     |              |              |
| 其他应收款    | 2,370,721.66 | 1,892,838.04 |
| 减：预期信用损失 | 709,134.33   | 696,894.69   |
| 合计       | 1,661,587.33 | 1,195,943.35 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计    | 1,615,878.46 |
| 1 至 2 年    |              |
| 2 至 3 年    | 80,000.00    |
| 3 年以上      |              |
| 3 至 4 年    |              |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      | 674,843.20   |
| 合计         | 2,370,721.66 |

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 出口退税款 | 1,410,055.79 | 916,965.04   |
| 保证金   | 130,000.00   | 200,000.00   |
| 其他    | 830,665.87   | 775,873.00   |
| 合计    | 2,370,721.66 | 1,892,838.04 |

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备       | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|            | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022年1月1日余 | 696,894.69   |                      |                      | 696,894.69 |



|                    |            |  |  |            |
|--------------------|------------|--|--|------------|
| 额                  |            |  |  |            |
| 2022年1月1日余额<br>在本期 |            |  |  |            |
| --转入第二阶段           |            |  |  |            |
| --转入第三阶段           |            |  |  |            |
| --转回第二阶段           |            |  |  |            |
| --转回第一阶段           |            |  |  |            |
| 本期计提               | 12,239.64  |  |  | 12,239.64  |
| 本期转回               |            |  |  |            |
| 本期转销               |            |  |  |            |
| 本期核销               |            |  |  |            |
| 其他变动               |            |  |  |            |
| 2022年6月30日余额       | 709,134.33 |  |  | 709,134.33 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | 696,894.69 | 12,239.64 |       |       |      | 709,134.33 |
| 合计   | 696,894.69 | 12,239.64 |       |       |      | 709,134.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质       | 期末余额         | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|---------------------|------------|
| 出口退税            | 出口退税        | 1,410,055.79 | 1年以内         | 59.48               |            |
| 连云港福瑞鑫实业集团有限公司  | 往来款         | 618,143.20   | 5年以上         | 26.07               | 618,143.20 |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 保证金、技术年费预付款 | 110,000.00   | 1年以内<br>2-3年 | 4.64                | 18,000.00  |

|                                      |                         |              |       |       |            |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------|-------|-------|------------|
| 中国证券登记<br>结算有限责任<br>公司上海分公<br>司(备付金) | 应收代扣代<br>缴股息红利<br>个人所得税 | 95,822.67    | 1 年以内 | 4.04  | 4,791.13   |
| 深圳市天成鑫<br>力数控设备有<br>限公司              | 设备款                     | 56,700.00    | 5 年以上 | 2.39  | 56,700.00  |
| 合计                                   | /                       | 2,290,721.66 | /     | 96.62 | 697,634.33 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|-------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|             | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料         | 62,914,977.92  |                           | 62,914,977.92  | 46,699,477.11  |                           | 46,699,477.11  |
| 在产品         | 1,838,645.37   |                           | 1,838,645.37   | 2,596,028.58   |                           | 2,596,028.58   |
| 库存商品        | 85,874,518.98  | 16,125,246.80             | 69,749,272.18  | 93,889,503.81  | 16,704,604.51             | 77,184,899.30  |
| 周转材料        | 3,477,587.28   |                           | 3,477,587.28   | 2,855,795.94   |                           | 2,855,795.94   |
| 消耗性生<br>物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约<br>成本  |                |                           |                |                |                           |                |
| 发出商品        | 1,311,442.46   |                           | 1,311,442.46   | 2,492,384.62   |                           | 2,492,384.62   |
| 委托加工<br>物资  |                |                           |                |                |                           |                |
| 合计          | 155,417,172.01 | 16,125,246.80             | 139,291,925.21 | 148,533,190.06 | 16,704,604.51             | 131,828,585.55 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额      |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|---------|---------------|-------------|----|--------|----|---------------|
|         |               | 计提          | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 原材料     |               |             |    |        |    |               |
| 在产品     |               |             |    |        |    |               |
| 库存商品    | 16,704,604.51 | -579,357.71 |    |        |    | 16,125,246.80 |
| 周转材料    |               |             |    |        |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |             |    |        |    |               |
| 合同履约成本  |               |             |    |        |    |               |
| 合计      | 16,704,604.51 | -579,357.71 |    |        |    | 16,125,246.80 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 合同取得成本  |              |              |
| 应收退货成本  |              |              |
| 待抵扣进项税  | 3,550,761.14 | 2,696,540.59 |
| 预交企业所得税 | 261,324.04   | 261,324.03   |
| 合计      | 3,812,085.18 | 2,957,864.62 |

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额         | 本期增减变动 |              |             |          |        |             |        | 期末余额        | 减值准备期末余额     |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|-------------|--------------|
|                 |              | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |             |              |
| 一、合营企业          |              |        |              |             |          |        |             |        |             |              |
| 二、联营企业          |              |        |              |             |          |        |             |        |             |              |
| 潮州市广展通瓷业有限公司    | 2,311,389.38 |        | 1,978,709.92 |             |          |        |             |        | -332,679.46 |              |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司 | 1,276,678.18 |        |              | -17,094.91  |          |        |             |        |             | 1,259,583.27 |
| 小计              | 3,588,067.56 |        | 1,978,709.92 | -17,094.91  |          |        |             |        | -332,679.46 | 1,259,583.27 |
| 合计              | 3,588,067.56 |        | 1,978,709.92 | -17,094.91  |          |        |             |        | -332,679.46 | 1,259,583.27 |

## 其他说明

1. 潮州市广展通瓷业有限公司 2021 年 12 月 24 日股东会决议决定，对该公司进行清算注销，2022 年 5 月 18 日潮州市湘桥区市场监督管理局予以注销登记。“其他”为公司处置该股权投资收益。

2. 2020 年 11 月 30 日，公司以自有资金参与发起设立广东省先进陶瓷材料科技有限公司，该公司注册资本 3,060 万元，本公司出资 180 万元，占该公司注册资本的 5.88%。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司实缴出资额 180 万元。本公司作为发起人之一，委派 1 名董事参与其经营管理，能够对其产生重大影响，故对该项投资采用权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 广州民营投资股份有限公司 | 894,384.77 | 909,312.72 |
| 合计           | 894,384.77 | 909,312.72 |

其他说明：

无

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 295,421,227.32 | 300,310,102.08 |
| 固定资产清理 | 1,085,030.73   |                |
| 合计     | 296,506,258.05 | 300,310,102.08 |

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物         | 生产设备           | 运输工具         | 办公设备         | 合计             |
|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：        |                |                |              |              |                |
| 1. 期初余额        | 321,911,191.66 | 141,032,988.61 | 9,764,039.56 | 7,795,879.39 | 480,504,099.22 |
| 2. 本期增加金额      | 0.03           | 11,169,138.76  |              | 13,446.02    | 11,182,584.81  |
| (1) 购置         |                | 879,780.51     |              | 13,446.02    | 893,226.53     |
| (2) 在建工程转入     | 0.03           | 10,289,358.25  |              |              | 10,289,358.28  |
| (3) 企业合并增加     |                |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额      |                | 1,708,206.99   | 601,500.00   |              | 2,309,706.99   |
| (1) 处置或报废      |                |                |              |              |                |
| (2) 转让         |                |                |              |              |                |
| (3) 技改项目转入在建工程 |                | 324,137.94     |              |              | 324,137.94     |
| (4) 其他减少       |                | 1,384,069.05   | 601,500.00   |              | 1,985,569.05   |
| 4. 期末余额        | 321,911,191.69 | 150,493,920.38 | 9,162,539.56 | 7,809,325.41 | 489,376,977.04 |

|                |                |               |              |              |                |
|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧         |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额        | 104,076,463.88 | 63,509,198.08 | 7,848,188.96 | 4,760,146.22 | 180,193,997.14 |
| 2. 本期增加金额      | 7,903,152.76   | 6,079,788.26  | 217,693.94   | 604,079.90   | 14,804,714.86  |
| (1) 计提         | 7,903,152.76   | 6,079,788.26  | 217,693.94   | 604,079.90   | 14,804,714.86  |
| 3. 本期减少金额      |                | 471,537.28    | 571,425.00   |              | 1,042,962.28   |
| (1) 处置或报废      |                |               |              |              |                |
| (2) 转让         |                |               |              |              |                |
| (3) 技改项目转入在建工程 |                | 142,423.96    |              |              | 142,423.96     |
| (4) 其他减少       |                | 329,113.32    | 571,425.00   |              | 900,538.32     |
| 4. 期末余额        | 111,979,616.64 | 69,117,449.06 | 7,494,457.90 | 5,364,226.12 | 193,955,749.72 |
| 三、减值准备         |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额        |                |               |              |              |                |
| 2. 本期增加金额      |                |               |              |              |                |
| (1) 计提         |                |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额      |                |               |              |              |                |
| (1) 处置或报废      |                |               |              |              |                |
| 4. 期末余额        |                |               |              |              |                |
| 四、账面价值         |                |               |              |              |                |
| 1. 期末账面价值      | 209,931,575.05 | 81,376,471.32 | 1,668,081.66 | 2,445,099.29 | 295,421,227.32 |
| 2. 期初账面价值      | 217,834,727.78 | 77,523,790.53 | 1,915,850.60 | 3,035,733.17 | 300,310,102.08 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| 四通大厦 | 96,136,763.78 | 产权手续正在办理中  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 工业窑炉 | 1,054,955.73 |      |
| 小客车  | 30,075.00    |      |
| 合计   | 1,085,030.73 |      |

其他说明：

说明：1. 停用检修的工业窑炉因受暴风雨掀起屋面砸坏受损转入固定资产清理。

2. 小客车发生交通事故严重受损转入固定资产清理。

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 在建工程 |      | 2,895,198.11 |
| 工程物资 |      |              |
| 合计   |      | 2,895,198.11 |

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额 |      |      | 期初余额         |      |              |
|------------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 58M 全自动隧道窑 |      |      |      | 2,895,198.11 |      | 2,895,198.11 |
| 合计         |      |      |      | 2,895,198.11 |      | 2,895,198.11 |

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数          | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度      | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------|------|-----------------|-----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 58M 全自动隧道窑 | 4,020,272.00 | 2,895,198.11 | 602,654.86 | 3,497,852.97 |          |      | 87.01           | 已完成工程量87% |           |              |              | 自有资金 |



|        |               |              |              |              |  |  |        |     |  |  |  |   |      |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--|--------|-----|--|--|--|---|------|
| 节能型隧道窑 | 6,017,699.09  |              | 6,017,699.09 | 6,017,699.09 |  |  | 100.00 | 已完工 |  |  |  |   | 自有资金 |
| 合计     | 10,037,971.09 | 2,895,198.11 | 6,620,353.95 | 9,515,552.06 |  |  | /      | /   |  |  |  | / | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 财务软件         | 合计             |
|------------|----------------|-----|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |              |                |
| 1. 期初余额    | 118,289,964.21 |     | 1,241,155.65 | 119,531,119.86 |
| 2. 本期增加金额  |                |     |              |                |
| (1) 购置     |                |     |              |                |
| (2) 内部研发   |                |     |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |     |              |                |

|           |                |  |              |                |
|-----------|----------------|--|--------------|----------------|
| (1)处置     |                |  |              |                |
| 4. 期末余额   | 118,289,964.21 |  | 1,241,155.65 | 119,531,119.86 |
| 二、累计摊销    |                |  |              |                |
| 1. 期初余额   | 29,002,099.21  |  | 1,241,155.65 | 30,243,254.86  |
| 2. 本期增加金额 | 1,055,610.78   |  |              | 1,055,610.78   |
| (1) 计提    | 1,055,610.78   |  |              | 1,055,610.78   |
| 3. 本期减少金额 |                |  |              |                |
| (1) 处置    |                |  |              |                |
| 4. 期末余额   | 30,057,709.99  |  | 1,241,155.65 | 31,298,865.64  |
| 三、减值准备    |                |  |              |                |
| 1. 期初余额   |                |  |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |  |              |                |
| (1) 计提    |                |  |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |  |              |                |
| (1) 处置    |                |  |              |                |
| 4. 期末余额   |                |  |              |                |
| 四、账面价值    |                |  |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 88,232,254.22  |  |              | 88,232,254.22  |
| 2. 期初账面价值 | 89,287,865.00  |  |              | 89,287,865.00  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修    | 12,652,390.94 |        | 2,172,394.38 |        | 10,479,996.56 |
| 配电线路维修费 | 661,082.45    |        | 73,725.84    |        | 587,356.61    |
| 窑炉改造    | 2,532,744.71  |        | 354,751.20   |        | 2,177,993.51  |
| 合计      | 15,846,218.10 |        | 2,600,871.42 |        | 13,245,346.68 |

其他说明:

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 21,167,316.88 | 3,236,911.85  | 21,946,713.17 | 3,354,571.28  |
| 内部交易未实现利润 | 261,733.31    | 65,433.33     | 567,402.00    | 141,850.50    |
| 可抵扣亏损     | 10,270,721.57 | 1,690,093.94  | 6,080,092.61  | 1,002,834.40  |
| 递延收益      | 45,264,089.21 | 6,811,063.66  | 47,555,277.47 | 7,165,958.44  |
| 合计        | 76,963,860.97 | 11,803,502.78 | 76,149,485.25 | 11,665,214.62 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |              |            |              |            |
| 其他债权投资公允价值变动    |              |            |              |            |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |              |            |              |            |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 2,171,745.14 | 328,600.57 | 1,397,702.61 | 209,823.06 |

|    |              |            |              |            |
|----|--------------|------------|--------------|------------|
| 合计 | 2,171,745.14 | 328,600.57 | 1,397,702.61 | 209,823.06 |
|----|--------------|------------|--------------|------------|

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 |            |           |
| 可抵扣亏损    | 196,956.02 | 28,157.02 |
| 合计       | 196,956.02 | 28,157.02 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额       | 期初金额      | 备注 |
|------|------------|-----------|----|
| 2027 | 168,799.00 |           |    |
| 2026 | 27,682.76  | 27,682.76 |    |
| 2025 | 474.26     | 474.26    |    |
| 2024 |            |           |    |
| 2023 |            |           |    |
| 2022 |            |           |    |
| 合计   | 196,956.02 | 28,157.02 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 7,896,842.31 | 8,688,053.10 |
| 合计   | 7,896,842.31 | 8,688,053.10 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 潮州市建筑安装总公司 | 2,763,923.77 | 仍在质保期     |
| 合计         | 2,763,923.77 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 9,522,892.65 | 9,211,467.16 |
| 合计   | 9,522,892.65 | 9,211,467.16 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 12,056,874.65 | 38,061,325.67 | 43,910,847.45 | 6,207,352.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 2,282,451.30  | 2,282,451.30  |              |
| 三、辞退福利         |               |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 12,056,874.65 | 40,343,776.97 | 46,193,298.75 | 6,207,352.87 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,056,874.65 | 36,541,648.50 | 42,391,170.28 | 6,207,352.87 |
| 二、职工福利费       |               | 650,217.30    | 650,217.30    |              |
| 三、社会保险费       |               | 788,852.87    | 788,852.87    |              |
| 其中：医疗保险费      |               | 725,907.40    | 725,907.40    |              |
| 工伤保险费         |               | 62,945.47     | 62,945.47     |              |
| 生育保险费         |               |               |               |              |
| 四、住房公积金       |               | 80,607.00     | 80,607.00     |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               |               |               |              |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 12,056,874.65 | 38,061,325.67 | 43,910,847.45 | 6,207,352.87 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,238,481.50 | 2,238,481.50 |      |
| 2、失业保险费  |      | 43,969.80    | 43,969.80    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 2,282,451.30 | 2,282,451.30 |      |

其他说明：

适用 不适用**40、 应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     |              |              |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   |              |              |
| 个人所得税   | 146,208.78   | 96,492.76    |
| 城市维护建设税 | 391,736.77   | 276,974.39   |
| 教育费附加   | 167,887.21   | 118,703.30   |
| 地方教育附加  | 111,924.81   | 79,135.55    |
| 资源税     | 681,763.28   | 681,763.28   |
| 印花税     | 12,603.10    | 14,386.70    |
| 环境保护税   | 17,999.33    | 18,068.32    |
| 房产税     | 1,673,639.17 |              |
| 土地使用税   | 325,006.18   |              |
| 合计      | 3,528,768.63 | 1,285,524.30 |

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  |            |            |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 642,042.55 | 505,309.43 |
| 合计    | 642,042.55 | 505,309.43 |

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 运费 | 185,909.00 | 91,127.78  |
| 其他 | 456,133.55 | 414,181.65 |
| 合计 | 642,042.55 | 505,309.43 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 短期应付债券    |            |            |
| 应付退货款     |            |            |
| 待转增值税销项税额 | 291,811.58 | 111,596.91 |
| 合计        | 291,811.58 | 111,596.91 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用



**46、 应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助       |               |            |              |               |      |
| 与资产有关的政府补助 | 47,055,277.47 | 621,900.00 | 2,913,088.26 | 44,764,089.21 | 政府拨款 |
| 与收益有关的政府补助 | 500,000.00    |            |              | 500,000.00    | 政府拨款 |
| 合计         | 47,555,277.47 | 621,900.00 | 2,913,088.26 | 45,264,089.21 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                        | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 博士站建站补贴                     | 500,000.00   |          |             |            |      | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 超大截面智能化陶瓷燃气隧道窑综合节能环保技术与工程示范 | 3,350,000.00 |          |             |            |      | 3,350,000.00 | 与资产相关       |
| 大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造           | 53,157.81    |          |             | 53,157.81  |      |              | 与资产相关       |
| 高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成果应用技术改造项目 | 2,212,858.67 |          |             | 317,643.72 |      | 1,895,214.95 | 与资产相关       |
| 高热稳定性、高强度骨质瓷研发技术团体          | 5,000,000.00 |          |             |            |      | 5,000,000.00 | 与资产相关       |
| 工业信息化专项资金                   | 445,971.74   |          |             | 179,731.43 |      | 266,240.31   | 与资产相关       |
| 收到2016年外经贸发展专项资金            | 316,250.00   |          |             | 34,500.00  |      | 281,750.00   | 与资产相关       |

|   |               |  |  |            |  |               |       |
|---|---------------|--|--|------------|--|---------------|-------|
| 新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目（废瓷综合利用）              | 1,000,000.00  |  |  |            |  | 1,000,000.00  | 与资产相关 |
| 建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程                | 13,442,907.86 |  |  | 927,937.08 |  | 12,514,970.78 | 与资产相关 |
| 节能重点工程基建款                               | 1,731,683.60  |  |  | 354,068.58 |  | 1,377,615.02  | 与资产相关 |
| 宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造                       | 99,999.62     |  |  | 99,999.62  |  |               | 与资产相关 |
| 面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷釉生产线的研发及应用示范          | 232,500.00    |  |  | 15,000.00  |  | 217,500.00    | 与资产相关 |
| 日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造项目                    | 501,729.08    |  |  | 33,448.56  |  | 468,280.52    | 与资产相关 |
| 日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能示范项目                  | 5,426,679.35  |  |  | 500,125.18 |  | 4,926,554.17  | 与资产相关 |
| 卫生陶瓷自动注浆成型生产线和窑炉智能化管屏余热利用技术改造           | 1,055,821.96  |  |  | 175,969.86 |  | 879,852.10    | 与资产相关 |
| 一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法                 | 94,999.79     |  |  | 10,000.02  |  | 84,999.77     | 与资产相关 |
| 省市联动项目-中山-潮州（枫溪）产业创新中心建设项目-广东恒德创业孵化有限公司 | 64,049.75     |  |  | 39,228.05  |  | 24,821.70     | 与资产相关 |
| 釉面耐磨耐划痕高档日用瓷新材料技术研发                     | 1,000,000.00  |  |  |            |  | 1,000,000.00  | 与资产相关 |
| 中国瓷都（潮州）陶瓷产品研发设计创意公共服务平台                | 6,700,000.00  |  |  |            |  | 6,700,000.00  | 与资产相关 |
| 陈设艺术瓷器创意设计产业园建设                         | 4,000,000.00  |  |  |            |  | 4,000,000.00  | 与收益相关 |

|                           |               |            |  |              |  |               |       |
|---------------------------|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 日用陶瓷塔式自动化滚压成型及修坯干燥生产线技术改造 |               | 621,900.00 |  | 60,112.91    |  | 561,787.09    | 与资产相关 |
| 废陶瓷回收利用技术应用示范项目           | 119,318.92    |            |  | 68,378.46    |  | 50,940.46     | 与资产相关 |
| 废瓷再生资源回收利用基地建设            | 110,267.18    |            |  | 20,011.44    |  | 90,255.74     | 与资产相关 |
| 废陶瓷回收利用产业化示范生产线建设         | 97,082.14     |            |  | 23,775.54    |  | 73,306.60     | 与资产相关 |
| 合计                        | 47,555,277.47 | 621,900.00 |  | 2,913,088.26 |  | 45,264,089.21 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 320,016,000.00 |             |    |       |    |    | 320,016,000.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 412,690,084.89 |      |      | 412,690,084.89 |
| 其他资本公积     | 1,650,000.00   |      |      | 1,650,000.00   |
| 合计         | 414,340,084.89 |      |      | 414,340,084.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,571,201.99 |      |      | 39,571,201.99 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 39,571,201.99 |      |      | 39,571,201.99 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 310,362,969.19 | 285,483,539.62 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 310,362,969.19 | 285,483,539.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,015,200.58  | 32,233,805.96  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 1,570,251.48   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利      | 12,800,640.00  | 6,400,320.00   |
| 转作股本的普通股股利   |                |                |
| 所有者权益内部结转的其他 |                | -616,195.09    |
| 期末未分配利润      | 296,547,128.61 | 310,362,969.19 |

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 134,249,354.52 | 123,775,464.65 | 192,654,608.37 | 151,065,138.99 |
| 其他业务 | 112,745.17     | 100,599.74     | 2,315,112.51   | 1,696,362.41   |
| 合计   | 134,362,099.69 | 123,876,064.39 | 194,969,720.88 | 152,761,501.40 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 主营业务收入         | 其他业务收入     | 合计             |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 商品类型       |                |            |                |
| 日用陶瓷       | 81,338,881.30  |            | 81,338,881.30  |
| 卫生陶瓷       | 27,344,898.75  |            | 27,344,898.75  |
| 艺术陶瓷       | 22,880,494.31  |            | 22,880,494.31  |
| 其他         | 2,685,080.16   | 112,745.17 | 2,797,825.33   |
| 按经营地区分类    |                |            |                |
| 中国地区       | 25,542,973.54  | 112,745.17 | 25,655,718.71  |
| 大洋洲地区      | 9,471,716.02   |            | 9,471,716.02   |
| 非洲地区       | 9,131,509.79   |            | 9,131,509.79   |
| 美洲地区       | 16,149,153.75  |            | 16,149,153.75  |
| 欧洲地区       | 47,964,572.36  |            | 47,964,572.36  |
| 亚洲地区       | 25,989,429.06  |            | 25,989,429.06  |
| 市场或客户类型    |                |            |                |
| 合同类型       |                |            |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |            |                |
| 在某一时刻确认    | 134,249,354.52 |            | 134,249,354.52 |
| 在某一时段确认    |                | 112,745.17 | 112,745.17     |
| 按合同期限分类    |                |            |                |
| 按销售渠道分类    |                |            |                |
| 直销         | 134,249,354.52 |            | 134,249,354.52 |
| 其他         |                | 112,745.17 | 112,745.17     |
| 合计         | 134,249,354.52 | 112,745.17 | 134,362,099.69 |

合同产生的收入说明：  
无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,873,875.07 元，其中：  
4,873,875.07 元预计将于 2022 年度确认收入

其他说明：  
无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 486,375.52   | 980,288.73   |
| 教育费附加   | 208,446.66   | 453,550.93   |
| 地方教育费附加 | 138,964.43   | 302,366.97   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,673,639.17 | 1,671,474.14 |
| 土地使用税   | 325,006.18   | 556,745.20   |
| 车船使用税   | 7,380.00     | 6,540.00     |
| 印花税     | 81,960.60    | 95,132.70    |
| 环境保护税   | 36,122.21    | 36,110.84    |
| 合计      | 2,957,894.77 | 4,102,209.51 |

其他说明：

本期税金及附加减少主要是营业收入减少，城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加同步减少

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 运费    |              | 1,335.80     |
| 宣传展览费 | 469,251.88   | 1,460,113.71 |
| 出口杂费  | 1,367,475.53 | 1,002,601.42 |
| 工资    | 770,637.63   | 2,584,169.10 |
| 其他    | 405,168.04   | 3,338,018.65 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,012,533.08 | 8,386,238.68 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

本期销售费用减少主要是宣传展览费减少及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资福利及社保费 | 3,292,777.40  | 4,490,207.98  |
| 办公费      | 1,362,817.59  | 1,516,133.44  |
| 折旧摊销费    | 7,253,960.91  | 9,571,027.11  |
| 差旅费      | 52,908.88     | 113,143.34    |
| 业务招待费    | 192,346.31    | 269,906.10    |
| 邮电费      | 173,600.66    | 96,093.79     |
| 保险费      | 99,710.44     | 88,772.29     |
| 董事会费     | 90,000.00     | 90,000.00     |
| 其他       | 1,602,351.01  | 2,996,142.12  |
| 绿化费      | 156,677.70    | 287,051.47    |
| 合计       | 14,277,150.90 | 19,518,477.64 |

其他说明：

本期管理费用减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资福利费   | 2,832,113.85 | 2,996,475.11 |
| 折旧费用与摊销 | 506,315.48   | 465,029.00   |
| 材料费     | 2,793,172.98 | 3,205,476.86 |
| 设计费     | 24,504.95    |              |
| 差旅费     | 4,923.50     | 4,796.93     |
| 其他费用    | 147,480.80   | 215,295.74   |
| 合计      | 6,308,511.56 | 6,887,073.64 |

其他说明：

本期研发费用减少主要是研发材料投入减少。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 |               | 4,164,005.56  |
| 利息收入 | -244,803.30   | -1,216,681.74 |
| 汇兑损益 | -3,801,422.56 | 1,347,725.37  |
| 其他支出 | 181,256.41    | 310,874.53    |
| 合计   | -3,864,969.45 | 4,605,923.72  |



其他说明：

本期财务费用减少主要是汇兑收益增加及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------------------------------|------------|--------------|
| 废陶瓷回收利用技术应用示范项目                     | 68,378.46  | 261,985.81   |
| 废瓷回收利用产业化示范生产线建设项目                  | 23,775.54  | 159,753.60   |
| 废瓷再生资源回收利用基地建设项目                    | 20,011.44  | 51,236.57    |
| 收到潮州市湘桥区人力资源和社会保障局<br>拨职工适岗培训补贴     |            | 33,000.00    |
| 代扣代缴个人所得税返还手续费收入                    | 20,437.82  | 24,242.21    |
| 潮州市稳岗补贴                             | 16,181.44  |              |
| 大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造                   | 53,157.81  | 53,157.90    |
| 一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的<br>制造方法         | 10,000.02  | 10,000.02    |
| 日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能<br>示范项目          | 500,125.18 | 503,185.50   |
| 面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷<br>釉生产线的研发及应用示范  | 15,000.00  | 15,000.00    |
| 高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成<br>果应用技术改造项目     | 317,643.72 | 353,405.16   |
| 釉料隔离印彩日用瓷器关键技术攻关与产<br>业化示范          | 39,228.05  | 56,628.06    |
| 2020 年外经贸发展专项资金                     |            | 200,000.00   |
| 卫生陶瓷自动注浆成型生产线和窑炉智能<br>化管屏余热利用技术改造项目 | 175,969.86 | 175,969.86   |
| 卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目                     | 354,068.58 | 354,068.76   |
| 宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造                   | 99,999.62  | 100,000.02   |
| 建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产<br>业化示范工程项目      | 927,937.08 | 927,937.08   |
| 120 万新建开发设计中心建设项目                   | 179,731.43 | 188,639.10   |
| 2016 年度外经贸发展专项品牌产品研发补<br>助          | 34,500.00  | 34,500.00    |
| 日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造<br>项目            | 33,448.56  | 596,500.00   |
| 高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的<br>研发项目          |            | 1,500,000.00 |
| 日用陶瓷塔式自动化滚压成型及修坯干燥<br>生产线技术改造       | 60,112.91  |              |
| 潮州市市场监督管理局枫溪分局专利申请<br>帮助            |            | 10,100.00    |
| 潮州市枫溪区人力资源和社会保障局适岗<br>培训补贴          |            | 437,000.00   |
| 潮州市枫溪区财政局 2021 年市级节能专项<br>资金-清洁生产奖励 | 20,000.00  |              |
| 2020 年潮州市促进外贸稳定增长专项资金               | 105,000.00 |              |

|                         |              |              |
|-------------------------|--------------|--------------|
| -企业投保信用保险               |              |              |
| 广东省社会保险清算稳岗补贴           | 81,880.10    |              |
| 职工适岗培训补贴                |              | 69,000.00    |
| 返回2019年潮州市社会保险基金管理局稳岗补贴 |              | -6,292.86    |
| 减免印花税                   | 462.50       |              |
| 合计                      | 3,157,050.12 | 6,109,016.79 |

其他说明：

本期其他收益减少主要是本期政府补助减少。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -17,094.91   | -19,522.01    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -332,679.46  | 27,323,183.59 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 2,147,125.44 | 3,628,945.00  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |               |
| 债务重组收益               |              |               |
| 合计                   | 1,797,351.07 | 30,932,606.58 |

其他说明：

本期投资收益减少主要是去年同期公司将持有的全资子公司广东东唯新材料有限公司100%股份以38,000万元的价格转让给广东马可波罗陶瓷有限公司，公司转让广东东唯新材料有限公司100%股份处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额2,732万元相应增加上年同期投资收益。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

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      |
|---------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产       | 5,152,969.03 | 913,163.84 |

|                      |              |            |
|----------------------|--------------|------------|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |              |            |
| 交易性金融负债              |              |            |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |              |            |
| 合计                   | 5,152,969.03 | 913,163.84 |

其他说明：

本年度公允价值变动收益增加主要是银行理财产品收益增加。

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额      |
|------------|-------------|------------|
| 应收票据坏账损失   |             |            |
| 应收账款坏账损失   | -849,670.49 | 393,629.07 |
| 其他应收款坏账损失  | 17,239.64   | 171,305.84 |
| 债权投资减值损失   |             |            |
| 其他债权投资减值损失 |             |            |
| 长期应收款坏账损失  |             |            |
| 合同资产减值损失   |             |            |
| 合计         | -832,430.85 | 564,934.91 |

其他说明：

本期信用减值损失减少主要是计提坏账损失减少。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

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              | -579,357.71 | 1,075,683.90 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |             |              |
| 三、长期股权投资减值损失        |             |              |
| 四、投资性房地产减值损失        |             |              |
| 五、固定资产减值损失          |             |              |
| 六、工程物资减值损失          |             |              |
| 七、在建工程减值损失          |             |              |
| 八、生产性生物资产减值损失       |             |              |
| 九、油气资产减值损失          |             |              |
| 十、无形资产减值损失          |             |              |
| 十一、商誉减值损失           |             |              |
| 十二、其他               | 14,927.95   | 11,080.17    |
| 合计                  | -564,429.76 | 1,086,764.07 |

其他说明：

本期资产减值损失增加主要是计提的存货跌价损失增加。

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |        |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |        |              |               |
| 无形资产处置利得    |        |              |               |
| 债务重组利得      |        |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |        |              |               |
| 接受捐赠        |        |              |               |
| 政府补助        |        |              |               |
| 其他          | 527.00 | 1,003,169.40 | 527.00        |
| 合计          | 527.00 | 1,003,169.40 | 527.00        |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入减少主要是去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 208,640.39   |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 208,640.39   |               |
| 无形资产处置损失    |            |              |               |
| 债务重组损失      |            |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |              |               |
| 对外捐赠        | 161,200.00 | 1,028,740.00 | 161,200.00    |
| 罚款、滞纳金      | 3.11       |              | 3.11          |

|    |            |              |            |
|----|------------|--------------|------------|
| 其他 | 173,180.40 | 7,192.42     | 173,180.40 |
| 合计 | 334,383.51 | 1,244,572.81 | 334,383.51 |

其他说明：

本期营业外支出减少主要是对外捐赠减少。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | -0.01      | 2,422,432.89 |
| 递延所得税费用 | -19,510.65 | 1,476,971.08 |
| 合计      | -19,510.66 | 3,899,403.97 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -1,034,711.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -155,206.69   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -85,132.23    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 86,301.37     |
| 非应税收入的影响                       | -19,811.26    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 112,138.39    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 42,199.76     |
| 所得税费用                          | -19,510.66    |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助      | 865,399.36 | 1,365,735.81 |
| 利息收入      | 244,803.30 | 958,772.21   |
| 其他(个人往来等) | 204,106.82 | 150,952.33   |
| 保险赔款      |            | 22,479.00    |

|     |              |               |
|-----|--------------|---------------|
| 保证金 |              | 13,389,464.26 |
| 合计  | 1,314,309.48 | 15,887,403.61 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金减少主要是本期收到的政府补贴、利息收入减少及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 管理费用      | 4,389,441.27 | 6,819,032.22  |
| 销售费用      | 3,356,018.43 | 6,198,530.17  |
| 银行手续费     | 36,792.96    | 34,539.71     |
| 捐赠支出      | 161,200.00   | 1,028,853.12  |
| 其他(个人往来等) | 189,982.21   | 134,845.10    |
| 支付保证金     | 50,000.00    | 1,060,900     |
| 合计        | 8,183,434.87 | 15,276,700.32 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的其他与经营活动有关的现金减少主要是捐赠支出减少及去年同期合并广东东唯新材料有限公司报表的影响。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 结构性存款及三个月以上理财产品 | 709,180,000.00 | 298,560,000.00 |
| 合计              | 709,180,000.00 | 298,560,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金增加主要是收回投资 3 个月以上银行理财产品。

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 结构性存款及三个月以上理财产品 | 686,740,000.00 | 65,070,000.00  |
| 处置子公司股权         |                | 102,981,321.94 |
| 合计              | 686,740,000.00 | 168,051,321.94 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与投资活动有关的现金增加主要是购买投资 3 个月以上理财产品及去年同期转让广东东唯新材料有限公司股权影响。

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-------|-----------|----------|
| 红利手续费 | 12,794.41 | 6,400.32 |
| 合计    | 12,794.41 | 6,400.32 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金增加主要是红利手续费增加。

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | -1,015,200.58 | 30,870,577.14  |
| 加：资产减值准备                         | -564,429.76   | 1,086,764.07   |
| 信用减值损失                           | -832,430.85   | 564,934.91     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 14,804,714.86 | 14,351,518.09  |
| 使用权资产摊销                          |               | 484,266.61     |
| 无形资产摊销                           | 1,055,610.78  | 3,297,905.76   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,600,871.42  | 4,109,648.51   |
| 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） |               | 190,486.46     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               | 18,153.93      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -5,152,969.03 | -913,163.84    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -421,676.77   | 4,556,893.14   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,797,351.07 | -30,487,889.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -138,288.16   | 1,650,649.22   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 118,777.51    | -173,678.14    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,883,981.95 | -7,500,996.65  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 10,812,163.95 | -37,289,115.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -4,958,762.65 | 53,569,554.47  |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 7,627,047.70  | 38,386,508.60  |

|                              |               |                |
|------------------------------|---------------|----------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |               |                |
| 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                     |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |               |                |
| 现金的期末余额                      | 43,678,621.45 | 208,788,613.82 |
| 减: 现金的期初余额                   | 42,330,119.36 | 98,185,206.41  |
| 加: 现金等价物的期末余额                | 36,000,000.00 | 54,000,000.00  |
| 减: 现金等价物的期初余额                | 21,200,000.00 | 34,000,000.00  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 16,148,502.09 | 130,603,407.41 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                         | 43,678,621.45 | 42,330,119.36 |
| 其中: 库存现金                     | 93,596.39     | 80,985.14     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 43,584,724.71 | 37,433,897.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 300.35        | 4,815,237.05  |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |               |               |
| 存放同业款项                       |               |               |
| 拆放同业款项                       |               |               |
| 二、现金等价物                      | 36,000,000.00 | 21,200,000.00 |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三个月内到期的银行理财产品                | 36,000,000.00 | 21,200,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 79,678,621.45 | 63,530,119.36 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用



**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 55,576.21     | 6.7114 | 372,994.18    |
| 欧元    | 27,810.16     | 7.0084 | 194,904.73    |
| 港币    | 0.04          | 0.8552 | 0.03          |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 10,573,711.84 | 6.7114 | 70,964,409.64 |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |
| 长期借款  |               |        |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                          | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-----------------------------|--------------|------|------------|
| 120 万新建开发设计中心建设项目           | 1,200,000.00 | 递延收益 | 179,731.43 |
| 2016 年度外经贸发展专项品牌产品研发补助      | 661,250.00   | 递延收益 | 34,500.00  |
| 大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造           | 1,010,000.00 | 递延收益 | 53,157.81  |
| 高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成果应用技术改造项目 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 317,643.72 |

|                                 |               |      |            |
|---------------------------------|---------------|------|------------|
| 建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程项目      | 17,000,000.00 | 递延收益 | 927,937.08 |
| 宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造               | 2,000,000.00  | 递延收益 | 99,999.62  |
| 面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷釉生产线的研发及应用示范  | 300,000.00    | 递延收益 | 15,000.00  |
| 日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造项目            | 596,500.00    | 递延收益 | 33,448.56  |
| 日用陶瓷塔式自动化滚压成型及修坯干燥生产线技术改造       | 621,900.00    | 递延收益 | 60,112.91  |
| 日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能示范项目          | 9,000,000.00  | 递延收益 | 500,125.18 |
| 卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目                 | 6,000,000.00  | 递延收益 | 354,068.58 |
| 卫生陶瓷自动注浆成型生产线和窑炉智能化管屏余热利用技术改造项目 | 4,000,000.00  | 递延收益 | 175,969.86 |
| 一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法         | 400,000.00    | 递延收益 | 10,000.02  |
| 釉料隔离印彩日用瓷器关键技术攻关与产业化示范          | 500,000.00    | 递延收益 | 39,228.05  |
| 釉面耐磨耐划痕高档日用瓷新材料技术研发             | 1,000,000.00  | 递延收益 |            |
| 博士站建站补贴                         | 500,000.00    | 递延收益 |            |
| 超大截面智能化陶瓷燃气隧道窑综合节能环保技术与工程示范     | 3,350,000.00  | 递延收益 |            |
| 陈设艺术瓷器创意设计产业园建设                 | 4,000,000.00  | 递延收益 |            |
| 国瓷都（潮州）陶瓷产品研发设计创意公共服务平台         | 6,700,000.00  | 递延收益 |            |
| 高热稳定性、高强度骨质瓷研发技术团体              | 5,000,000.00  | 递延收益 |            |
| 新建年产卫生陶瓷80万件建设项目（废瓷综合利用）        | 1,000,000.00  | 递延收益 |            |
| 2020年潮州市促进外贸稳定增长专项资金-企业投保信用保险   | 105,000.00    | 其他收益 | 105,000.00 |
| 潮州市枫溪区财政局2021年市级节能专项资金-清洁生产奖励   | 20,000.00     | 其他收益 | 20,000.00  |
| 代扣代缴个人所得税返还手续费收入                | 20,437.82     | 其他收益 | 20,437.82  |
| 广东省社会保险清算稳岗补贴                   | 81,880.10     | 其他收益 | 81,880.10  |

|                   |               |      |              |
|-------------------|---------------|------|--------------|
| 废瓷回收利用技术应用示范项目    | 5,000,000.00  | 递延收益 | 68,378.46    |
| 废瓷再生资源回收利用基地建设项目  | 1,400,000.00  | 递延收益 | 20,011.44    |
| 废陶瓷回收利用产业化示范生产线建设 | 2,000,000.00  | 递延收益 | 23,775.54    |
| 潮州市稳岗补贴           | 16,181.44     | 其他收益 | 16,181.44    |
| 减免印花税             | 462.50        | 其他收益 | 462.50       |
| 合计                | 77,483,611.86 |      | 3,157,050.12 |

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|------------------|-------|------|--------|---------|----|------|
|                  |       |      |        | 直接      | 间接 |      |
| 潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司 | 广东潮州  | 广东潮州 | 陶瓷制造销售 | 100     | -  | 设立受让 |
| 广东四通陶瓷有限公司       | 广东潮州  | 广东潮州 | 陶瓷制造销售 | 100     | -  | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           |              |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 1,259,583.27 | 3,588,067.56 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -17,094.91   | -19,522.01   |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | -17,094.91   | -19,522.01   |

## 其他说明

1. 本期本公司持有广东省先进陶瓷材料科技有限公司 5.88%股权，本公司作为发起人之一，委派 1 名董事参与其经营管理，能够对其产生重大影响，故对该项投资采用权益法核算。

2. 去年同期本公司持有广东省先进陶瓷材料科技有限公司 5.88%股权，持有潮州市广展通瓷业有限公司 17.77%股权，持有潮州民营投资股份有限公司 10.00%股权。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 1. 各类风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、银行借款、应收账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融负债、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注四相关项目。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策：

## (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除母公司以美元进行销售，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目      | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 货币资金-美元 | 55,576.21       | 134,007.24       |
| 货币资金-港币 | 0.04            | 0.04             |
| 货币资金-欧元 | 27,810.16       | 27,810.16        |
| 应收账款-美元 | 10,573,711.84   | 11,201,596.08    |
| 预收账款-美元 | 940,852.58      | 1,279,757.98     |

## (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司一方面仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险；另一方面对出口应收账款进行投保，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

年末本集团应收账款前五名金额合计：15,250,767.24 元。

## (3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 2. 敏感性分析

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

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

| 项目   | 汇率变动      | 2022 年上半年     |               | 2021 年度       |               |
|------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |           | 对净利润的影响       | 对所有者权益的影响     | 对净利润的影响       | 对所有者权益的影响     |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | 2,771,759.50  | 2,771,759.50  | 2,733,337.95  | 2,733,337.95  |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | -2,771,759.50 | -2,771,759.50 | -2,733,337.95 | -2,733,337.95 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |                |                |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 463,741,745.16 | 463,741,745.16 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 462,741,745.16 | 462,741,745.16 |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 462,741,745.16 | 462,741,745.16 |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |            | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |            |            |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |            |                |                |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 1. 消耗性生物资产                  |  |  |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 463,741,745.16 | 463,741,745.16 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |                |                |
| 衍生金融负债                      |  |  |                |                |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |  |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |                |                |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

(1) 交易性金融资产为银行理财、结构性存款，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用



## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注第三节五、（六）

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系                    |
|---------|--------------------------------|
| 蔡镇鹏     | 关键管理人员                         |
| 蔡恽旬     | 主要投资者密切家庭成员、证券事务代表、持有公司0.35%股权 |
| 蔡恽沔     | 主要投资者密切家庭成员、主要管理人员             |
| 蔡恽烁     | 主要投资者密切家庭成员、持有公司0.35%股权        |
| 蔡恽泽     | 主要投资者密切家庭成员、主要管理人员             |
| 蔡恽潭     | 主要投资者密切家庭成员、主要管理人员             |
| 蔡奕渚     | 主要投资者密切家庭成员、主要管理人员             |
| 蔡奕渝     | 主要投资者密切家庭成员、主要管理人员             |
| 张平      | 关键管理人员                         |
| 陈哲辉     | 关键管理人员                         |
| 伍武      | 关键管理人员                         |
| 苏钿如     | 关键管理人员                         |
| 于团叶     | 关键管理人员                         |
| 刘晃球     | 关键管理人员                         |
| 王利民     | 关键管理人员                         |
| 魏龙      | 关键管理人员                         |

|            |              |
|------------|--------------|
| 周润书        | 关键管理人员       |
| 广东家唯贸易有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 江西唯美陶瓷有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------------|--------|-------|---------------|
| 江西唯美陶瓷有限公司 | 采购货物   |       | 31,540,555.33 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|--------|------------|------------|
| 广东家唯贸易有限公司 | 销售货物   | 198,820.37 |            |
| 江西唯美陶瓷有限公司 | 销售货物   | 48,141.59  | 380,525.65 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2022年4月14日，公司召开的第四届董事会2022年第一次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》，根据日常生产经营和业务发展的需要，预计2022年度公司向关联方销售货物，关联交易总额为400万元。本期公司向广东家唯贸易有限公司销售货物198,820.37元，向江西唯美陶瓷有限公司销售货物48,141.59元。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------|------------|------------|------------|
| 蔡镇城 | 5,000.00 | 2019-01-25 | 2028-01-24 | 否          |

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,852,860.46 | 1,817,259.54 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------|-----------|-------|------------|
| 潮州市广展通瓷业有限公司 | 经营权授权委托收入 |       | 587,555.28 |

2017年4月21日，公司2016年度股东大会通过《关于公司采矿区承包经营权授权委托暨关联交易的议案》，公司于2016年4月25日与潮州市广展通瓷业有限公司签订《采矿区承包经营权授权委托合同》，将公司2016年11月公司参与竞拍、并以人民币54,300,000.00元成功竞得潮州市飞天燕瓷土矿采矿区承包经营权授权委托予潮州市广展通瓷业有限公司行使，并向潮州市广展通瓷业有限公司收取授权费5639.21万元（按照公司委托的深圳市国众联矿业资源咨询有限公司对该瓷土矿采矿经营权的评估结果，以2016年11月30日为评估基准日，该瓷土矿采矿经营权评估价值为人民币5639.21万元），公司于2017年4月25日收到潮州市广展通瓷业有限公司支付的授权费5639.21万元及公司已支付的抵押保证金771.45万元。本公司将相关授权收益在采矿区经营权承包期内分期确认。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方        | 期末余额      |          | 期初余额       |           |
|------|------------|-----------|----------|------------|-----------|
|      |            | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 | 江西唯美陶瓷有限公司 |           |          | 204,488.00 | 10,224.40 |
| 应收账款 | 广东家唯贸易有限公司 | 81,970.00 | 4,098.50 |            |           |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------|--------|
| 其他应付款 | 蔡镇通 |        | 208.28 |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 内容                            | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|-------------------------------|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 |                               |                |            |
| 重要的对外投资  |                               |                |            |
| 重要的债务重组  |                               |                |            |
| 自然灾害     |                               |                |            |
| 外汇汇率重要变动 | 人民币兑换美元汇率中间价波动，对公司经营业绩产生波动影响。 |                |            |

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

2022年7月29日公司第四届董事会2022年第三次会议审议通过《关于首次公开发行股票募投项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对首次公开发行股票的募集资金投资项目中的“新建年产卫生陶瓷80万件的建设项目”予以结项，将首次公开发行股票的募集资金投资项目中的“广东四通营销网络建设项目”、“新建开发设计中心建设项目”和“新建年产日用陶瓷2,000万件建设项目”予以终止，并将剩余的募集资金总计7,003.90万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，同时注销对应的募集资金账户。该议案尚需提交公司股东大会审议。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

公司组成部分紧密结合，不能在日常活动中独立产生收入、发生费用，因此公司无报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 83,753,994.28 |
| 1 至 2 年    | 396,208.01    |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 84,150,202.29 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 84,150,202.29 | 100.00 | 4,227,320.52 | 5.02     | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | 100.00 | 4,459,526.69 | 5.00     | 84,588,960.83 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 账龄组合      | 84,150,202.29 | 100.00 | 4,227,320.52 | 5.02     | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | 100.00 | 4,459,526.69 | 5.00     | 84,588,960.83 |
| 合计        | 84,150,202.29 | /      | 4,227,320.52 | /        | 79,922,881.77 | 89,048,487.52 | /      | 4,459,526.69 | /        | 84,588,960.83 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
|-------|---------------|--------------|----------|
| 1 年以内 | 83,753,994.28 | 4,187,699.72 | 5.00     |
| 1-2 年 | 396,208.01    | 39,620.80    | 10.00    |
| 合计    | 84,150,202.29 | 4,227,320.52 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额      |            |       |      | 期末余额         |
|----------|--------------|-------------|------------|-------|------|--------------|
|          |              | 计提          | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款坏账准备 | 4,459,526.69 | -844,670.49 | 612,464.32 |       |      | 4,227,320.52 |
| 合计       | 4,459,526.69 | -844,670.49 | 612,464.32 |       |      | 4,227,320.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                       | 收回或转回金额    | 收回方式 |
|----------------------------|------------|------|
| Kaelis Onboard Services SL | 612,464.32 | 货币资金 |
| 合计                         | 612,464.32 | /    |

其他说明：

经中国出口信用保险公司向客户追偿，追回款项 232,493.04 美元，扣除佣金、银行费用及中国出口信用保险公司权益后，公司收回 81,677.86 美元。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|---------------------|------------|
| 单位 1 | 4,164,358.20 | 4.95                | 208,217.91 |
| 单位 2 | 3,010,720.35 | 3.58                | 150,536.02 |
| 单位 3 | 2,727,025.65 | 3.24                | 136,351.28 |



|      |               |       |            |
|------|---------------|-------|------------|
| 单位 4 | 2,690,673.41  | 3.2   | 134,533.67 |
| 单位 5 | 2,657,989.63  | 3.16  | 132,899.48 |
| 合计   | 15,250,767.24 | 18.13 | 762,538.36 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 应收利息     |              |              |
| 应收股利     |              |              |
| 其他应收款    | 7,091,141.46 | 6,613,257.84 |
| 减：预期信用损失 | 90,991.13    | 78,751.49    |
| 合计       | 7,000,150.33 | 6,534,506.35 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计    | 1,615,908.46 |
| 1 至 2 年    |              |
| 2 至 3 年    | 80,000.00    |
| 3 年以上      |              |
| 3 至 4 年    |              |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      | 5,395,233.00 |
| 合计         | 7,091,141.46 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 出口退税款  | 1,410,055.79 | 916,965.04   |
| 关联方往来款 | 5,338,563.00 | 5,338,563.00 |
| 其他     | 212,522.67   | 157,729.80   |
| 保证金    | 130,000.00   | 200,000.00   |
| 合计     | 7,091,141.46 | 6,613,257.84 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2022年1月1日余额    | 78,751.49    |                      |                      | 78,751.49 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |           |

|              |           |  |  |           |
|--------------|-----------|--|--|-----------|
| 一转回第二阶段      |           |  |  |           |
| 一转回第一阶段      |           |  |  |           |
| 本期计提         | 12,239.64 |  |  | 12,239.64 |
| 本期转回         |           |  |  |           |
| 本期转销         |           |  |  |           |
| 本期核销         |           |  |  |           |
| 其他变动         |           |  |  |           |
| 2022年6月30日余额 | 90,991.13 |  |  | 90,991.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额      |
|-------|-----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
|       |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 其他应收款 | 78,751.49 | 12,239.64 |       |       |      | 90,991.13 |
| 合计    | 78,751.49 | 12,239.64 |       |       |      | 90,991.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                     | 款项的性质           | 期末余额         | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|--------------------------|-----------------|--------------|--------------|---------------------|-----------|
| 出口退税                     | 出口退税            | 1,410,055.79 | 1年以内         | 19.88               |           |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司          | 保证金、技术年费预付款     | 110,000.00   | 1年以内<br>2-3年 | 1.55                | 18,000.00 |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(备付金) | 应收代扣代缴股息红利个人所得税 | 95,822.67    | 1年以内         | 1.35                | 4,791.13  |

|                 |     |              |       |       |           |
|-----------------|-----|--------------|-------|-------|-----------|
| 深圳市天成鑫力数控设备有限公司 | 设备款 | 56,700.00    | 5 年以上 | 0.80  | 56,700.00 |
| 景德镇博古观今瓷业有限责任公司 | 保证金 | 50,000.00    | 1 年以内 | 0.71  | 2,500.00  |
| 合计              | /   | 1,722,578.46 | /     | 24.29 | 81,991.13 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 52,356,295.60 |      | 52,356,295.60 | 52,356,295.60 |      | 52,356,295.60 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               | 3,588,067.56  |      | 3,588,067.56  |
| 合计         | 52,356,295.60 |      | 52,356,295.60 | 55,944,363.16 |      | 55,944,363.16 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司 | 22,356,295.60 |      |      | 22,356,295.60 |          |          |
| 广东四通陶瓷有限公司       | 30,000,000.00 |      |      | 30,000,000.00 |          |          |
| 合计               | 52,356,295.60 |      |      | 52,356,295.60 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位            | 期初余额         | 本期增减变动 |              |             |          |        |             |        |    | 期末余额        | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|-------------|----------|
|                 |              | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |             |          |
| 一、合营企业          |              |        |              |             |          |        |             |        |    |             |          |
| 二、联营企业          |              |        |              |             |          |        |             |        |    |             |          |
| 潮州市广展通瓷业有限公司    | 2,311,389.38 |        | 1,978,709.92 |             |          |        |             |        |    | -332,679.46 |          |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司 | 1,276,678.18 |        | 1,800,000.00 |             |          |        |             |        |    | 523,321.82  |          |
| 小计              | 3,588,067.56 |        | 3,778,709.92 |             |          |        |             |        |    | 190,642.36  |          |
| 合计              | 3,588,067.56 |        | 3,778,709.92 |             |          |        |             |        |    | 190,642.36  |          |

其他说明：

√适用 □不适用

1. 潮州市广展通瓷业有限公司 2021 年 12 月 24 日股东会决议决定，对该公司进行清算注销，2022 年 5 月 18 日潮州市湘桥区市场监督管理局予以注销登记。“其他”为公司处置该股权投资收益。

2. 公司 2022 年 1 月 14 日将持有广东省先进陶瓷材料科技有限公司 5.88%的股权以 180 万元转让给全资子公司广东四通陶瓷有限公司。“其他”为母公司处置该股权投资收益。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 134,249,354.52 | 125,197,012.89 | 158,292,503.22 | 122,409,143.91 |
| 其他业务 | 112,745.17     | 100,599.74     | 606,537.60     | 18,982.32      |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 134,362,099.69 | 125,297,612.63 | 158,899,040.82 | 122,428,126.23 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 主营业务收入         | 其他业务收入     | 合计             |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 商品类型       |                |            |                |
| 日用陶瓷       | 81,338,881.30  |            | 81,338,881.30  |
| 卫生陶瓷       | 27,344,898.75  |            | 27,344,898.75  |
| 艺术陶瓷       | 22,880,494.31  |            | 22,880,494.31  |
| 其他         | 2,685,080.16   | 112,745.17 | 2,797,825.33   |
| 按经营地区分类    |                |            |                |
| 中国地区       | 25,542,973.54  | 112,745.17 | 25,655,718.71  |
| 大洋洲地区      | 9,471,716.02   |            | 9,471,716.02   |
| 非洲地区       | 9,131,509.79   |            | 9,131,509.79   |
| 美洲地区       | 16,149,153.75  |            | 16,149,153.75  |
| 欧洲地区       | 47,964,572.36  |            | 47,964,572.36  |
| 亚洲地区       | 25,989,429.06  |            | 25,989,429.06  |
| 市场或客户类型    |                |            |                |
| 合同类型       |                |            |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |            |                |
| 在某一时点确认    | 134,249,354.52 |            | 134,249,354.52 |
| 在某一时段确认    |                | 112,745.17 | 112,745.17     |
| 按合同期限分类    |                |            |                |
| 按销售渠道分类    |                |            |                |
| 直销         | 134,249,354.52 |            | 134,249,354.52 |
| 其他         |                | 112,745.17 | 112,745.17     |
| 合计         | 134,249,354.52 | 112,745.17 | 134,362,099.69 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

4,873,875.07 元，其中：

4,873,875.07 元预计将于 2022 年度确认收入

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |              | -19,522.01   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 190,642.36   | 7,219,546.73 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 2,130,499.69 | 353,020.94   |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |              |
| 债务重组收益               |              |              |
| 合计                   | 2,321,142.05 | 7,553,045.66 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -332,679.46  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | 20,900.32    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 3,136,149.80 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |    |

|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 7,300,094.47 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -333,856.51  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 减：所得税影响额  | 1,158,535.31 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |              |  |
| 合计  | 8,632,073.31 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -0.0939       | -0.0032 | -0.0032 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.8919       | -0.0301 | -0.0301 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



董事长：邓建华

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 3 日

**修订信息**

适用 不适用