

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

2021 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、准确、完整，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、公司负责人蔡镇城、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

无

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容

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.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26

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、实际控制人	指	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通
《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
香港腾盛	指	香港腾盛有限公司，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	蔡镇城

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄奕鹏	蔡怿旬、陈钊
联系地址	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块
电话	0768-2972746	0768-2972746

传真	0768-2971228	0768-2971228
电子信箱	hyp@sitong.net	hyp@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	521031
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	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
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	公司董事会办公室
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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	194,969,720.88	108,941,653.23	78.97
归属于上市公司股东的净利润	30,870,577.14	-488,732.70	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,275,149.23	-4,839,938.81	
经营活动产生的现金流量净额	38,386,508.60	10,296,971.73	272.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,082,933,794.46	1,058,498,746.94	2.31
总资产	1,211,368,278.48	1,414,170,735.22	-14.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0965	-0.0018	
稀释每股收益(元/股)	0.0965	-0.0018	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0071	-0.0181	
加权平均净资产收益率(%)	2.8774	-0.0619	增加 2.9393 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.2121	-0.6125	增加 0.8246 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本期营业收入增加主要是公司拓展产品内销渠道，国内销售产品收入增加。
2. 归属于上市公司股东的净利润增加主要是产品销售收入、销售毛利增加及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 元相应增加净利润影响。
3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要是产品销售收入、销售毛利增加影响。
4. 经营活动产生的现金流量净额增加主要是加快销货款回笼及子公司广东东唯新材料有限公司收到客户购货保证金增加。
5. 归属于上市公司股东净资产增加主要是本归属于上市公司股东的净利润增加。
6. 总资产减少主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权，其不再纳入合并报表范围影响。
7. 基本每股收益、稀释每股收益增加主要是本期归属于上市公司股东的净利润增加影响。
8. 扣除非经常性损益后的基本每股收益增加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增加影响。
9. 加权平均净资产收益率增加主要是本期归属于上市公司股东的净利润增加影响。
10. 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益增加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增加影响。

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	27,114,543.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	24,242.21	
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定量持续享受	6,084,774.58	

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	4,542,138.84	
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	-32,649.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-9,137,621.02	
合计	28,595,427.91	

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) 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。

(二) 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。

(三) 行业情况

公司所属行业为陶瓷行业，根据《2021年2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。

城镇化进程仍将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。

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。产品销售往全球 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

2021 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

公司将持有的全资子公司广东东唯新材料有限公司 100% 股权以 38,000.00 万元的价格转让给广东马可波罗陶瓷有限公司，本次交易系基于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做出的合理决策，有利于盘活公司资产，优化资源配置，进一步提升公司的核心竞争力，提高盈利能力，符合公司实际经营和未来发展需要。

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	194,969,720.88	108,941,653.23	78.97
营业成本	152,761,501.40	79,393,626.06	92.41
销售费用	8,386,238.68	6,617,127.75	26.74
管理费用	19,518,477.64	15,828,355.12	23.31
财务费用	4,605,923.72	2,380,104.81	93.52
研发费用	6,887,073.64	6,847,652.40	0.58
经营活动产生的现金流量净额	38,386,508.60	10,296,971.73	272.79
投资活动产生的现金流量净额	103,258,316.34	-299,017,847.12	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,613,320.33	518,325,858.45	-102.05

营业收入变动原因说明：本期营业收入增加主要是公司拓展产品内销渠道，国内销售产品收入增加。

营业成本变动原因说明：本期营业成本增加主要是随营业收入同步增加。

销售费用变动原因说明：本期销售费用增加主要是宣传展览费及人员工资增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用增加主要是增加人员工资及其他费用增加。

财务费用变动原因说明：本期财务费用上升主要是汇兑收益增加及利息收入减少。

研发费用变动原因说明：本期研发费用与去年同期相比基本持平。

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增加主要是加快销货款回笼及子公司广东东唯新材料有限公司收到客户购货保证金增加。

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增加主要是收回银行理财产品及去年同期子公司广东东唯新材料有限公司购置土地使用权影响。

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去年同期非公开发行股票募集资金影响。

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

本期公司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，增加本期投资收益 27,323,183.59 元。

(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	208,788,613.82	17.24	98,185,206.41	6.94	112.65	主要是本期收回理财产品
应收款项	93,394,304.83	7.71	87,826,939.35	6.21	6.34	主要是本期增加营业收入应收销货款在信用期内未收回
存货	141,487,957.42	11.68	135,672,305.60	9.59	4.29	主要是本期原材料增加
长期股权投资	55,739,454.10	4.60	58,158,976.11	4.11	-4.16	主要是本期收回投资款
固定资产	308,493,188.78	25.47	307,641,323.84	21.75	0.28	主要是本期生产设备增加
在建工程	2,926,007.51	0.24	26,788,603.95	1.89	-89.08	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权,其不再纳入合并报表范围影响
合同负债	8,583,960.39	0.71	7,753,330.85	0.55	10.71	主要是本期预收客户货款增加
长期借款	45,000,000.00	3.71	45,000,000.00	3.18		本期没变化
交易性金融资产	89,443,523.24	7.38	334,330,153.12	23.64	-73.25	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权,其不再纳入合并报表范围影响
预付款项	5,704,687.55	0.47	2,771,083.63	0.20	105.86	主要是本期预付高岭土等原材料增加
其他应收款	2,943,120.36	0.24	2,085,174.27	0.15	41.15	主要是本期应收出口退税增加
其他流动资产	193,884,011.09	16.01	5,026,799.83	0.36	3,757.01	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权应收转让款增加
无形资产	77,187,494.51	6.37	307,310,229.38	21.73	-74.88	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权,其不再纳入合并报表范围影响
长期待摊费用	18,027,620.43	1.49	25,968,440.27	1.84	-30.58	主要是本期摊销影响
其他非流动资产	1,417,780.91	0.12	8,743,700.55	0.62	-83.79	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权,其不再纳入合并

						报表范围影响
应付账款	9,883,752.28	0.82	16,057,451.39	1.14	-38.45	主要是本期支付货款增加
应付职工薪酬	8,069,004.70	0.67	13,474,152.36	0.95	-40.11	主要是本期发放年终奖影响
应交税费	5,532,226.22	0.46	1,725,884.10	0.12	220.54	主要是本期应交企业所得税、房产税增加
其他应付款	557,798.01	0.05	214,586,813.93	15.17	-99.74	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权，其不再纳入合并报表范围影响
其他流动负债	238,289.53	0.02	795,941.48	0.06	-70.06	主要是本期待转增值税销项税款减少
递延所得税负债	56,028.49	0.00	431,967.05	0.03	-87.03	主要是本期转让广东东唯新材料有限公司股权，其不再纳入合并报表范围影响
其他综合收益	6,767.21	0.00	41,976.83	0.00	-83.88	主要是本期子公司外币报表折算差额减少

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

全资子公司香港腾盛有限公司已清算，工商登记注销正在办理中。

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

(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。由于广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围，本期交易性金融资产（银行理财产品）减少 251,664,440.79 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

公司将持有的全资子公司广东东唯新材料有限公司 100% 股权以 38,000.00 万元的价格转让给广东马可波罗陶瓷有限公司，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，增加本期投资收益 27,323,183.59 元，占公司利润总额的 78.58%。2021 年 6 月 28 日完成工商登记变更，广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围，广东东唯新材料有限公司自本年初至股权出售日为上市公司贡献的净利润-5,157,553.05 元。

(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。（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	73,934,074.54	65,486,128.44	1,222,285.98
香港腾盛有限公司（FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED）	贸易	轻工、五金、服装、家电、机电等产品贸易及进出口。	100 万港元	0.00	-208.03	-3,022.09

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	1,000 万元	7991.19	7,991.19	-287.68
------------	--------	--	----------	---------	----------	---------

(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

公司目前可能面临的风险有市场风险、能源、原材料供应风险、项目投资风险、管理风险等方面：

1、市场风险：目前，陶瓷行业增长乏力，特别受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，陶瓷行业出口受阻，行业进入增速放缓的新常态，陶瓷企业响应国家进行供给侧改革的号召，在降低库存的同时，积极加强研发能力，产品呈现出高端化、智能化等特点，在当前消费升级阶段过渡的过程中，若陶瓷产品不能满足消费者有效需求，导致消费意愿持续下降，将会对陶瓷企业及公司生产经营和盈利能力造成不利影响。公司将努力提高产品的知名度和品牌影响力，充分利用既有资源优势 and 研发优势，拓展国内外市场，提高公司主要产品的市场占有率，积极研发能满足消费者需求的新产品，为公司发展创造新的利润增长点。

2、能源、原材料供应风险：公司产品的主要原材料包括瓷泥、高岭土和化工材料等，其中瓷泥主要为高岭土、长石、石英等不同材料调配而成，化工材料主要为各种色料、硅酸锆等化工原料；主要能源是液化石油气和天然气。公司直接材料占营业成本比例较大，其价格的上涨将导致公司成本上升。虽然公司已经制定较好的采购策略，并通过节能减排等措施加强成本的控制力度，但公司仍面临着原材料和能源价格波动而带来的成本变动的风险。

3、贸易摩擦与汇率变动风险，随着国际贸易单边主义抬头，贸易摩擦不断升级，将给公司外销市场造成一定的贸易风险，汇率波动也将给公司造成一定的经营风险。

4、项目投资风险：企业的发展必将伴随着投资项目的新建，任何新建项目在投资前都会认真市场调查，并经过严格的可行性论证，但由于投资项目本身的时间性、宏观政策、市场环境、技术进步等因素随时可能变化，使公司项目投资存在不确定性。

5、管理风险：随着公司的发展壮大，对高素质人才的需求日益增加，同时公司项目建设及市场拓展的不断推进，销售、管理、研发等人员规模也会随之增加，管理要求及复杂程度将显著提高，若公司人员素质不能满足公司持续发展的需要，可能会对公司发展带来不利影响。

(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
2020 年年度股东大会	2021-5-13	www. sse. com. cn	2021-5-14	会议审议通过 2020 年年度报告、2020 年年度利润分配方案等议案，详见公司于 2021 年 5 月 14 日在中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的《2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	2021-6-16	www. sse. com. cn	2021-6-17	会议审议通过关于转让子公司股权暨关联交易、关于增加使用闲置自有资金购买理财产品额度、关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金等议案，详见公司于 2021 年 6 月 17 日在中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的《2021 第一次临时股东大会决议公告》

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 环境与社会责任**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

(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

(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

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
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、蔡恽旬、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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通	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	2012. 9. 25-长期	是	是

			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。”			
与首次公开发行相关的承诺	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怪甸、蔡怪烁	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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	2012. 9. 25-长期	是	是

			<p>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。</p> <p>(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。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	其他	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通	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。	2015.4.23-长期	是	是
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

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

由于公司业绩预告信息披露不准确，更正公告披露不及时。公司的上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第 2.1 条、第 2.6 条、第 11.3.3 条等有关规定。公司时任董事长蔡镇城作为公司主要负责人和信息披露第一责任人，时任总经理蔡镇通作为公司经营管理主要人员，时任财务总监陈哲辉作为财务负责人，时任独立董事兼审计委员会召集人于团叶作为财务会计事项的主要督导人员，时任董事会秘书黄奕鹏作为公司信息披露事务具体负责人，未能勤勉尽责，对公司的违规行为负有责任，违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条和第 3.2.2 条等有关规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。

上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对广东四通集团股份有限公司和时任董事长蔡镇城、时任总经理蔡镇通、时任财务总监陈哲辉、时任独立董事兼审计委员会召集人于团叶、时任董事会秘书黄奕鹏予以通报批评。

收到纪律处分决定书后，公司及相关人员积极反思，及时地对上述问题进行了整改，进一步规范公司运作，保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

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

2021 年 5 月 13 日公司 2020 年度股东大会决议通过关于公司及子公司 2021 年度日常关联交易预计的议案，公司预计向关联方江西唯美陶瓷有限公司销售货物 400 万元，公司全资子公司向关联方江西唯美陶瓷有限公司采购货物 5,000 万元。本期公司向关联方江西唯美陶瓷有限公司销售货物 380,525.65 元，公司全资子公司广东东唯新材料有限公司向关联方江西唯美陶瓷有限公司采购货物 31,540,555.33 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

2021年6月1日公司披露“关于转让子公司股权暨关联交易的公告”，截止本报告期末，广东东唯新材料有限公司已完成工商登记变更，公司收到股权转让款 19,000 万元，占股权转让款的 50%。余下股权转让款 19,000 万元已于 2021 年 7 月 12 日到账。

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：

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,989
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
广东唯德 实业投资 有限公司		35,200,000	11.00	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		19,302,660	6.03		无		境内自然人
蔡镇煌		19,249,468	6.02		质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇锋		19,248,468	6.01		质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇茂		19,248,468	6.01		无		境内自然人
李维香		19,248,468	6.01		质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇通		19,248,468	6.01		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				
黄建平	23,687,000	人民币普通股	23,687,000				
蔡镇城	19,302,660	人民币普通股	19,302,660				
蔡镇煌	19,249,468	人民币普通股	19,249,468				
蔡镇锋	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
蔡镇茂	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
李维香	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
蔡镇通	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
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				
汕头市龙湖区富祥投资有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
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，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通为公司实际控制人，其亲属蔡镇煌为实际控制人的一致行动人。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；广东唯德实业投资有限公司为黄建平、谢悦增、邓建华控制的企业，且黄建平、谢悦增、邓建华互为一致行动人。						
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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		208,788,613.82	98,185,206.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		89,443,523.24	334,330,153.12
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		93,394,304.83	87,826,939.35
应收款项融资			
预付款项		5,704,687.55	2,771,083.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,943,120.36	2,085,174.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		141,487,957.42	135,672,305.60
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		193,884,011.09	5,026,799.83
流动资产合计		735,646,218.31	665,897,662.21
非流动资产：			
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		55,739,454.10	58,158,976.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		917,980.23	929,060.40
投资性房地产			
固定资产		308,493,188.78	307,641,323.84
在建工程		2,926,007.51	26,788,603.95
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		77,187,494.51	307,310,229.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,027,620.43	25,968,440.27
递延所得税资产		11,012,533.70	12,732,738.51
其他非流动资产		1,417,780.91	8,743,700.55
非流动资产合计		475,722,060.17	748,273,073.01
资产总计		1,211,368,278.48	1,414,170,735.22
流动负债：			
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		9,883,752.28	16,057,451.39
预收款项			
合同负债		8,583,960.39	7,753,330.85
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		8,069,004.70	13,474,152.36
应交税费		5,532,226.22	1,725,884.10
其他应付款		557,798.01	214,586,813.93
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		238,289.53	795,941.48
流动负债合计		32,865,031.13	254,393,574.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
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		50,513,424.40	55,846,447.12
递延所得税负债		56,028.49	431,967.05
其他非流动负债			

非流动负债合计		95,569,452.89	101,278,414.17
负债合计		128,434,484.02	355,671,988.28
所有者权益（或股东权益）：			
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		6,767.21	41,976.83
专项储备			
盈余公积		38,000,950.51	38,617,145.60
一般风险准备			
未分配利润		310,569,991.85	285,483,539.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,082,933,794.46	1,058,498,746.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,082,933,794.46	1,058,498,746.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,211,368,278.48	1,414,170,735.22

公司负责人：蔡镇城

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		208,716,631.84	54,095,776.48
交易性金融资产		89,443,523.24	82,665,712.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		93,394,304.83	79,172,568.87
应收款项融资			
预付款项		5,577,850.91	1,120,804.50
其他应收款		7,947,378.46	5,518,524.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		111,750,814.65	100,574,329.04
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		193,067,128.25	2,042,543.58

流动资产合计		709,897,632.18	325,190,258.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		78,228,165.94	454,105,104.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		917,980.23	929,060.40
投资性房地产			
固定资产		304,226,174.13	302,712,796.07
在建工程		2,926,007.51	973,178.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,433,751.49	67,244,821.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,712,281.23	20,159,277.93
递延所得税资产		10,533,817.57	11,950,847.81
其他非流动资产		1,417,780.91	2,686,700.00
非流动资产合计		482,395,959.01	860,761,785.74
资产总计		1,192,293,591.19	1,185,952,044.67
流动负债：			
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		35,868,263.78	32,986,018.84
预收款项			
合同负债		8,583,960.39	6,329,971.30
应付职工薪酬		7,242,513.79	11,656,200.63
应交税费		4,390,162.96	395,365.97
其他应付款		800,990.98	2,487,586.06
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		238,289.53	224,115.66
流动负债合计		57,124,181.43	54,079,258.46
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
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		49,854,785.57	54,714,832.31
递延所得税负债		56,028.49	15,856.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,910,814.06	99,730,689.16
负债合计		152,034,995.49	153,809,947.62
所有者权益（或股东权益）：			
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	428,120,391.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,000,950.51	38,000,950.51
未分配利润		254,986,110.03	246,004,754.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,040,258,595.70	1,032,142,097.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,192,293,591.19	1,185,952,044.67

公司负责人：蔡镇城

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		194,969,720.88	108,941,653.23
其中：营业收入		194,969,720.88	108,941,653.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		196,261,424.59	113,812,067.00
其中：营业成本		152,761,501.40	79,393,626.06
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		4,102,209.51	2,745,200.86
销售费用		8,386,238.68	6,617,127.75
管理费用		19,518,477.64	15,828,355.12
研发费用		6,887,073.64	6,847,652.40

财务费用		4,605,923.72	2,380,104.81
其中：利息费用		4,332,304.17	4,267,833.34
利息收入		1,216,681.74	363,715.71
加：其他收益		6,109,016.79	4,463,320.40
投资收益（损失以“-”号填列）		30,932,606.58	2,154,232.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,522.01	1,706,303.79
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）		913,163.84	370,741.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-564,934.91	1,211,548.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,086,764.07	-4,739,201.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,011,384.52	-1,409,772.77
加：营业外收入		1,003,169.40	148.21
减：营业外支出		1,244,572.81	63,013.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,769,981.11	-1,472,637.76
减：所得税费用		3,899,403.97	-981,363.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,870,577.14	-491,274.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,352,280.23	-478,565.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,518,296.91	-12,709.48
（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）		30,870,577.14	-488,732.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-2,541.89
六、其他综合收益的税后净额		-35,209.62	15,309.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-35,209.62	15,309.24
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	15,309.24
(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	15,309.24
(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		30,835,367.52	-475,965.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,835,367.52	-473,423.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-2,541.89
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0965	-0.0018
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0965	-0.0018

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：蔡镇城

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		158,899,040.82	107,921,791.56
减：营业成本		122,428,126.23	82,425,315.79
税金及附加		3,231,520.29	2,351,223.36
销售费用		2,957,851.05	4,869,983.80
管理费用		14,787,681.26	12,876,635.34
研发费用		6,887,073.64	6,847,652.40
财务费用		1,351,242.56	-1,861,718.00
其中：利息费用			
利息收入		134,777.52	331,107.68
加：其他收益		5,598,934.41	4,177,044.61
投资收益（损失以“-”号填列）		7,553,045.66	13,426,585.58

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,522.01	1,706,303.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			131,753.42
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）		799,340.74	370,741.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-774,836.88	1,411,046.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,086,764.07	-4,739,201.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,345,265.65	15,058,916.45
加：营业外收入		3,303.50	148.16
减：营业外支出		1,241,300.39	62,685.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,107,268.76	14,996,378.95
减：所得税费用		3,590,450.11	288,271.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,516,818.65	14,708,107.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,516,818.65	14,708,107.83
（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		14,516,818.65	14,708,107.83
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：蔡镇城

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,396,723.12	158,448,173.06
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		9,447,484.69	11,485,270.53
收到其他与经营活动有关的现金		15,887,403.61	4,214,179.21
经营活动现金流入小计		224,731,611.42	174,147,622.80
购买商品、接受劳务支付的现金		111,967,915.61	109,613,796.34
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		50,717,498.77	37,547,028.32

现金			
支付的各项税费		8,382,988.12	4,327,182.24
支付其他与经营活动有关的现金		15,276,700.32	12,362,644.17
经营活动现金流出小计		186,345,102.82	163,850,651.07
经营活动产生的现金流量净额		38,386,508.60	10,296,971.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,400,000.00	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金		5,129,697.05	3,487,123.85
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			
收到其他与投资活动有关的现金		298,560,000.00	50,990,000.00
投资活动现金流入小计		306,094,057.05	61,677,123.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,164,418.77	255,534,970.97
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		168,051,321.94	105,160,000.00
投资活动现金流出小计		202,835,740.71	360,694,970.97
投资活动产生的现金流量净额		103,258,316.34	-299,017,847.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			329,733,490.56
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			202,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			531,733,490.56
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		10,606,920.01	13,340,963.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,963.86
支付其他与筹资活动有关的现金		6,400.32	66,668.24
筹资活动现金流出小计		10,613,320.33	13,407,632.11
筹资活动产生的现金流量净额		-10,613,320.33	518,325,858.45
四、汇率变动对现金及现金等		-428,097.20	549,605.83

价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		130,603,407.41	230,154,588.89
加：期初现金及现金等价物余额		132,185,206.41	163,119,857.28
六、期末现金及现金等价物余额		262,788,613.82	393,274,446.17

公司负责人：蔡镇城

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,791,793.67	157,050,244.82
收到的税费返还		9,447,484.69	11,485,270.53
收到其他与经营活动有关的现金		1,649,853.50	3,500,577.65
经营活动现金流入小计		157,889,131.86	172,036,093.00
购买商品、接受劳务支付的现金		101,612,682.17	115,263,963.13
支付给职工及为职工支付的现金		44,792,620.15	33,367,542.47
支付的各项税费		2,540,387.33	1,501,662.95
支付其他与经营活动有关的现金		10,363,346.51	12,468,688.52
经营活动现金流出小计		159,309,036.16	162,601,857.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,419,904.30	9,434,235.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,400,000.00	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金		884,550.77	3,514,979.31
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		48,560,000.00	50,990,000.00
投资活动现金流入小计		242,525,873.73	61,704,979.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,995,506.17	13,469,461.45
投资支付的现金		1,620,000.00	120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		35,070,000.00	105,160,000.00
投资活动现金流出小计		59,685,506.17	238,629,461.45
投资活动产生的现金流量净额		182,840,367.56	-176,924,482.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			329,733,490.56
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			329,733,490.56
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		6,400,320.00	13,334,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,400.32	66,668.24
筹资活动现金流出小计		6,406,720.32	13,400,668.24
筹资活动产生的现金流量净额		-6,406,720.32	316,332,822.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-392,887.58	534,233.38
五、现金及现金等价物净增加额		174,620,855.36	149,376,809.49
加：期初现金及现金等价物余额		88,095,776.48	157,775,988.23
六、期末现金及现金等价物余额		262,716,631.84	307,152,797.72

公司负责人：蔡镇城

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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																				
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		6,767.21		38,000,950.51		310,569,991.85		1,082,933,794.46	1,082,933,794.46

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	266,680,000.00				139,895,631.62		88,802.58		36,883,727.09		305,424,885.43		748,973,046.72	9,505.76	748,982,552.48
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	266,680,000.00				139,895,631.62		88,802.58		36,883,727.09		305,424,885.43		748,973,046.72	9,505.76	748,982,552.48
三、本期增减变动金额(减)	53,336,000.00				274,444,453.27		15,309.24				-13,822,732.70		313,973,029.81	-9,505.76	313,963,524.05

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额					15,309.24					-488,732.70		-473,423.46	-2,541.89	-475,965.35
(二) 所有者 投入和 减少资 本	53,336,000			274,444,453.27								327,780,453.27		327,780,453.27
1. 所 有者投 入的普 通股	53,336,000.00			274,444,453.27								327,780,453.27		327,780,453.27
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										-13,334,000.00		-13,334,000.00	-6,963.87	-13,340,963.87
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											-13,334,000.00		-13,334,000.00	-6,963.87	-13,340,963.87
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		104,111.82		36,883,727.09		291,602,152.73		1,062,946,076.53	1,062,946,076.53

公司负责人：蔡镇城

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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)					-864,856.80					8,981,355.45	8,116,498.65

少以“—”号填列)											
(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											
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				38,000,950.51	254,986,110.03	1,040,258,595.70

项目	2020 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	266,680,000.00				153,675,938.69				36,267,532.00	243,737,987.95	700,361,458.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,680,000.00				153,675,938.69				36,267,532.00	243,737,987.95	700,361,458.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,336,000.00				274,444,453.27					1,374,107.83	329,154,561.10
（一）综合收益总额										14,708,107.83	14,708,107.83
（二）所有者投入和减少资本	53,336,000.00				274,444,453.27						327,780,453.27
1. 所有者投入的普通股	53,336,000.00				274,444,453.27						327,780,453.27
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										-13,334,000.00	-13,334,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,334,000.00	-13,334,000.00
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				428,120,391.96				36,267,532.00	245,112,095.78	1,029,516,019.74

公司负责人：蔡镇城

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)、蔡怪甸、蔡怪烁、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、工艺陶瓷及岩板。

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:蔡镇城

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。本集团包括 1 家分公司、3 家全资子公司。

7. 公司实际控制人

本公司的控股股东、实际控制人为自然人蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通,上述自然人股东共持有公司 96,296,532.00 股,占公司总股本的 30.09%。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团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、香港腾盛有限公司和广东四通陶瓷有限公司等 4 家公司。

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,并基于本附注四“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

本集团以 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

本公司及国内子公司以人民币为记账本位币，子公司香港腾盛有限公司以港币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

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。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司作为合并方，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。

本公司对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差额，经复核后，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本集团处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并

利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

通过单独主体达成的合营安排，划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本集团确认共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按照上述原则进行会计处理。否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(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。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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

本集团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。

本集团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。

本集团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。除被制定为被套期项目的，此类金融资产，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。

本集团将非交易性权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预计持有超过一年的，列示其他非流动金融资产。

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，本集团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。

本集团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，本集团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。

本集团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，且本集团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，虽然本集团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。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计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

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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：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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。2) 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。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。

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。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。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

本集团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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本集团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

本集团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本集团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本集团计划以净额结算，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

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团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，本集团计入当期损益。

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，本集团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

本集团以预期信用损失为基础，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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

本集团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，本集团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应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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
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

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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，是指本集团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。如本集团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，本集团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

本集团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

本集团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。

本集团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

（1）投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本集团将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对

价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

本集团对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被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，按照本集团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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，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投资损益。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本集团采用的会计政策及会计期间不一致，按本集团的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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集团、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

本集团将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行

使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

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，并按本集团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，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

在租赁期开始日后，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，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。

自租赁期开始日起，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。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。

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。

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。

如果使用权资产发生减值，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

本集团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

本集团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

本集团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,本集团进行减值测试。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。本集团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

合同负债在本集团与客户的合同中，本集团有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

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，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。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公司自身情况，即集团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。公司以银行贷款利率为基础，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

在租赁期开始日后，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。

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，公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，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，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

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

本集团股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

本集团的营业收入主要包括主营业务收入和其他业务收入。

本集团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，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团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，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团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。

本集团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。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

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

本集团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。本集团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

40. 政府补助

适用 不适用

本集团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，是指本集团取得的、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，本集团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。

本集团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集团两种情况，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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团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

本集团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。

本集团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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

①本集团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。本集团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集团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本集团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。本集团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。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团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。

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)
<p>根据财政部发布的新租赁准则规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。</p> <p>新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容。新租赁准则规定，在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。</p>	<p>公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会 2021 年第二次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>公司 2021 年 1 月 1 日较 2020 年 12 月 31 日资产、负债总额均增加人民币 1,857,585.00 元，其中：使用权资产增加 1,857,585.00 元，一年内到期的非流动负债增加 998,683.22 元，租赁负债增加 858,901.78 元(未经审计)。</p>

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	98,185,206.41	98,185,206.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	334,330,153.12	334,330,153.12	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	87,826,939.35	87,826,939.35	
应收款项融资			
预付款项	2,771,083.63	2,771,083.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,085,174.27	2,085,174.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	135,672,305.60	135,672,305.60	
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	5,026,799.83	5,026,799.83	
流动资产合计	665,897,662.21	665,897,662.21	
非流动资产：			
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	58,158,976.11	58,158,976.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	929,060.40	929,060.40	
投资性房地产			
固定资产	307,641,323.84	307,641,323.84	
在建工程	26,788,603.95	26,788,603.95	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1,857,585.00	1,857,585.00
无形资产	307,310,229.38	307,310,229.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,968,440.27	25,968,440.27	
递延所得税资产	12,732,738.51	12,732,738.51	
其他非流动资产	8,743,700.55	8,743,700.55	
非流动资产合计	748,273,073.01	750,130,658.01	1,857,585.00
资产总计	1,414,170,735.22	1,416,028,320.22	1,857,585.00
流动负债：			
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	16,057,451.39	16,057,451.39	
预收款项			
合同负债	7,753,330.85	7,753,330.85	
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	13,474,152.36	13,474,152.36	
应交税费	1,725,884.10	1,725,884.10	
其他应付款	214,586,813.93	214,586,813.93	
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		998,683.22	998,683.22
其他流动负债	795,941.48	795,941.48	
流动负债合计	254,393,574.11	255,392,257.33	998,683.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		858,901.78	858,901.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	55,846,447.12	55,846,447.12	
递延所得税负债	431,967.05	431,967.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	101,278,414.17	102,137,315.95	858,901.78
负债合计	355,671,988.28	357,529,573.28	1,857,585.00
所有者权益（或股东权益）：			
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	41,976.83	41,976.83	
专项储备			
盈余公积	38,617,145.60	38,617,145.60	
一般风险准备			
未分配利润	285,483,539.62	285,483,539.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,058,498,746.94	1,058,498,746.94	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,058,498,746.94	1,058,498,746.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,414,170,735.22	1,416,028,320.22	1,857,585.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	54,095,776.48	54,095,776.48	
交易性金融资产	82,665,712.33	82,665,712.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	79,172,568.87	79,172,568.87	
应收款项融资			
预付款项	1,120,804.50	1,120,804.50	
其他应收款	5,518,524.13	5,518,524.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	100,574,329.04	100,574,329.04	
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	2,042,543.58	2,042,543.58	
流动资产合计	325,190,258.93	325,190,258.93	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	454,105,104.18	454,105,104.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	929,060.40	929,060.40	
投资性房地产			
固定资产	302,712,796.07	302,712,796.07	
在建工程	973,178.12	973,178.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,244,821.23	67,244,821.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,159,277.93	20,159,277.93	
递延所得税资产	11,950,847.81	11,950,847.81	
其他非流动资产	2,686,700.00	2,686,700.00	
非流动资产合计	860,761,785.74	860,761,785.74	
资产总计	1,185,952,044.67	1,185,952,044.67	
流动负债：			
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	32,986,018.84	32,986,018.84	
预收款项			
合同负债	6,329,971.30	6,329,971.30	
应付职工薪酬	11,656,200.63	11,656,200.63	
应交税费	395,365.97	395,365.97	
其他应付款	2,487,586.06	2,487,586.06	
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	224,115.66	224,115.66	
流动负债合计	54,079,258.46	54,079,258.46	
非流动负债：			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
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	54,714,832.31	54,714,832.31	
递延所得税负债	15,856.85	15,856.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,730,689.16	99,730,689.16	
负债合计	153,809,947.62	153,809,947.62	
所有者权益（或股东权益）：			
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	428,120,391.96	428,120,391.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,000,950.51	38,000,950.51	
未分配利润	246,004,754.58	246,004,754.58	
所有者权益（或股东权益）合计	1,032,142,097.05	1,032,142,097.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,185,952,044.67	1,185,952,044.67	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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	13%，出口销售实行免、抵、退政策

	增值税	
消费税	按实际缴纳的增值税计征	7%
营业税	按实际缴纳的增值税计征	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%

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	25
香港腾盛有限公司*	16.5
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
广东东唯新材料有限公司	25

注：香港腾盛有限公司（FLYCON (HONGKONG) CO., LIMITED）执行的是香港地区的资本利得税税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

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	119,865.93	221,878.90
银行存款	208,648,506.91	97,962,778.02
其他货币资金	20,240.98	549.49
合计	208,788,613.82	98,185,206.41
其中：存放在境外的款项总额		714,986.64

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	89,443,523.24	334,330,153.12
其中：		
银行理财产品	89,443,523.24	334,330,153.12

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	89,443,523.24	334,330,153.12

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	98,281,397.07
1至2年	29,975.13
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	98,311,372.20

(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	98,311,372.20	100	4,917,067.37	5.00	93,394,304.83	92,481,582.98	100.00	4,654,643.63	5.03	87,826,939.35
其中：										
账龄组合	98,311,372.20	100	4,917,067.37	5.00	93,394,304.83	92,481,582.98	100.00	4,654,643.63	5.03	87,826,939.35
合计	98,311,372.20	/	4,917,067.37	/	93,394,304.83	92,481,582.98	/	4,654,643.63	/	87,826,939.35

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	98,281,397.07	4,914,069.86	5.00
1至2年	29,975.13	2,997.51	10.00
合计	98,311,372.20	4,917,067.37	

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	4,654,643.63	393,629.07		23,780.91	-107,424.42	4,917,067.37
合计	4,654,643.63	393,629.07		23,780.91	-107,424.42	4,917,067.37

说明：“其他变动栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。”

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,780.91

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	5,245,217.34	1 年以内	5.34	262,260.87
单位 2	3,755,339.79	1 年以内	3.82	187,766.99
单位 3	3,668,962.11	1 年以内	3.73	183,448.11
单位 4	3,476,041.18	1 年以内	3.54	173,802.06
单位 5	938,518.03	1 年以内	0.95	46,925.90

合计	17,084,078.45	/	17.38	854,203.93
----	---------------	---	-------	------------

(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	5,542,325.91	97.16	2,463,224.64	88.89
1 至 2 年	105,621.64	1.85	307,818.99	11.11
2 至 3 年	40.00		40.00	
3 年以上	56,700.00	0.99		
合计	5,704,687.55	100.00	2,771,083.63	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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位 1	2,053,731.00	1 年以内	36.00
单位 2	1,982,505.00	1 年以内	34.75
单位 3	617,515.00	1 年以内	10.82
单位 4	500,000.00	1 年以内	8.76
单位 5	184,284.00	1 年以内	3.23

合计	5,338,035.00	/	93.56
----	--------------	---	-------

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	2,943,120.36	2,085,174.27
合计	2,943,120.36	2,085,174.27

其他说明：

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

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	2,761,694.24
1至2年	140,000.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	282,973.00
5年以上	618,143.20
合计	3,802,810.44

(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	2,172,378.74	1,473,723.36
保证金	140,000.00	517,391.00
其他	1,490,431.7	953,242.11
合计	3,802,810.44	2,944,356.47

(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)	
2021年1月1日余额	859,182.20			859,182.20
2021年1月1日余额在本期				
--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	171,305.84			171,305.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-170,797.96			-170,797.96

2021年6月30日余额	859,690.08			859,690.08
--------------	------------	--	--	------------

说明：“其他变动”栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。

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	
其他应收款坏账准备	859,182.20	171,305.84			-170,797.96	859,690.08
合计	859,182.20	171,305.84			-170,797.96	859,690.08

说明：“其他变动”栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。

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	2,172,378.74	1年内	57.13	
连云港福瑞鑫实业集团有限公司	往来款	618,143.20	5年以上	16.25	618,143.20
深圳市自然醒智慧家居有限公司	销货款	555,229.23	1年内	14.60	27,761.46
厦门华优特贸易有限公司	往来款	282,973.00	4至5年	7.44	198,081.10
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	110,000.00	1至2年	2.89	11,000.00
合计	/	3,738,724.17	/	98.31	854,985.76

(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/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	56,572,047.81		56,572,047.81	50,291,280.84		50,291,280.84
在产品	1,297,456.43		1,297,456.43	940,208.61		940,208.61
库存商品	91,546,877.11	15,719,815.52	75,827,061.59	89,818,617.59	14,644,131.62	75,174,485.97
周转材料	2,465,759.14		2,465,759.14	3,651,012.29		3,651,012.29
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,325,632.45		5,325,632.45	5,614,749.75		5,614,749.75
委托加工物资				568.14		568.14
合计	157,207,772.94	15,719,815.52	141,487,957.42	150,316,437.22	14,644,131.62	135,672,305.60

(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	14,644,131.62	1,075,683.90				15,719,815.52
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履行成本						
合计	14,644,131.62	1,075,683.90				15,719,815.52

(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). 合同履行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	3,884,011.09	5,026,799.83
应收转让股权价款	190,000,000.00	
合计	193,884,011.09	5,026,799.83

其他说明：

应收转让股权价款为转让广东东唯新材料有限公司股权应收广东马可波罗陶瓷有限公司款项。

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	8,106,813.13		2,400,000.00	177,875.36						5,884,688.49
潮州民营投资股份有限公司	48,252,158.57			-77,359.34						48,174,799.23
广东省先进陶瓷材料科技有限公司	1,800,004.41			-120,038.03						1,679,966.38
小计	58,158,976.11		2,400,000.00	-19,522.01						55,739,454.10
合计	58,158,976.11		2,400,000.00	-19,522.01						55,739,454.10

其他说明

本期公司从谨慎性原则出发，对被投资单位潮州民营投资股份有限公司（公司拥有10%股权）2020年度未审财务报表净资产调增数未确认投资收益2,061,597.27元。

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	917,980.23	929,060.40
合计	917,980.23	929,060.40

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	308,493,188.78	307,641,323.84
固定资产清理		
合计	308,493,188.78	307,641,323.84

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	311,079,978.05	144,601,258.26	9,027,200.61	8,025,275.82	472,733,712.74
2. 本期增加 金额	5,437,384.84	9,610,700.64	1,104,339.34	46,260.41	16,198,685.23
(1) 购 置		6,436,879.88	1,104,339.34	46,260.41	7,587,479.63
(2) 在 建工程转入	5,437,384.84	3,173,820.76			8,611,205.60
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减 少金额	420,729.67	10,417,986.16		297,795.44	11,136,511.27

(1) 处 置或报废	420,729.67	10,417,986.16			10,838,715.83
(2) 其 他减少				297,795.44	297,795.44
4. 期末余额	316,096,633.22	143,793,972.74	10,131,539.95	7,773,740.79	477,795,886.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	88,592,097.44	64,960,703.20	7,986,827.04	3,552,761.22	165,092,388.90
2. 本期增加 金额	7,712,445.75	5,704,073.90	274,912.95	645,519.48	14,336,952.08
(1) 计 提	7,712,445.75	5,704,073.90	274,912.95	645,519.48	14,336,952.08
3. 本期减少 金额	62,166.60	7,149,349.96		60,297.04	7,271,813.60
(1) 处 置或报废	62,166.60	7,149,349.96			7,211,516.56
(2) 其 他减少				60,297.04	60,297.04
4. 期末余额	96,242,376.59	60,660,597.68	8,261,739.99	4,137,983.66	169,302,697.92
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	219,854,256.63	83,133,375.06	1,869,799.96	3,635,757.13	308,493,188.78
2. 期初账面 价值	222,487,880.61	79,640,555.06	1,040,373.57	4,472,514.60	307,641,323.84

说明：“其他减少”栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。

(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	101,450,308.22	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

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	2,104,907.01	26,788,603.95
工程物资	821,100.50	
合计	2,926,007.51	26,788,603.95

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
凤新厂区2号仓库	2,104,907.01		2,104,907.01			
D区简易车间				973,178.12		973,178.12
年产800万m ² 特种高性能陶瓷板材项目（第一期）				25,815,425.83		25,815,425.83
合计	2,104,907.01		2,104,907.01	26,788,603.95		26,788,603.95

(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
新建年产卫生陶瓷80万件建设项目	90,576,600.00		26,600.73	26,600.73			104.01	工程已完工				募投资金、自有资金
新建年产日用瓷2000万件建设项目	97,175,700.00						60.78	年产1000万件日用瓷产能已完工，剩余年产1000万件日用瓷产能部分项目尚未开工建设。				募投资金
D区简易车间	3,040,000.00	973,178.12	2,145,090.10	3,118,268.22			102.57	工程已完工				自有资金
全自动滚压成型生产线	2,566,371.69		2,566,371.69	2,566,371.69			100.00	工程已完工				自有资金
凤新厂区2号仓库	6,065,280.00		2,104,907.01			2,104,907.01	34.70	尚在实施中，完工进度50%				自有资金

年产 800 万 m ² 特种高性能陶瓷板材项目	621,800,000.00	25,815,425.83	6,014,884.93		31,830,310.76			本项目因子公司广东东唯新材料有限公司股权转让而转移				拟定增募投资资金、自有资金
合计	821,223,951.69	26,788,603.95	12,857,854.46	5,711,240.64	31,830,310.76	2,104,907.01	/	/			/	/

(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

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
隧道窑耐火材料	821,100.50		821,100.50			
合计	821,100.50		821,100.50			

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,854,731.89	2,854,731.89
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	2,854,731.89	2,854,731.89
(1) 其他减少	2,854,731.89	2,854,731.89
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	997,146.89	997,146.89
2. 本期增加金额	484,266.61	484,266.61
(1) 计提	484,266.61	484,266.61
3. 本期减少金额	1,481,413.50	1,481,413.50
(1) 处置		
(2) 其他减少	1,481,413.50	1,481,413.50
4. 期末余额		
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		
2. 期初账面价值	1,857,585.00	1,857,585.00

其他说明：

说明：“其他减少”栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。

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	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	326,925,165.35			1,516,775.14	328,441,940.49
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	232,841,475.00			275,619.49	233,117,094.49
(1) 处置					
(2) 其他减少	232,841,475.00			275,619.49	233,117,094.49
4. 期末余额	94,083,690.35			1,241,155.65	95,324,846.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,834,957.94			1,296,753.17	21,131,711.11
2. 本期增加金额	2,106,136.50			13,780.98	2,119,917.48
(1) 计提	2,106,136.50			13,780.98	2,119,917.48
3. 本期减少金额	5,044,898.60			69,378.50	5,114,277.10
(1) 处置					
(2) 其他减少	5,044,898.60			69,378.50	5,114,277.10
4. 期末余额	16,896,195.84			1,241,155.65	18,137,351.49
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	77,187,494.51				77,187,494.51
2. 期初账面价值	307,090,207.41			220,021.97	307,310,229.38

说明：“其他减少”栏为广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整数。
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	16,917,030.82	78,334.89	2,170,580.39		14,824,785.32
电力线路改造		344,006.42	28,667.22		315,339.20
窑炉改造	3,242,247.11		354,751.20		2,887,495.91
东唯岩板展厅装修	5,809,162.34		792,158.46	5,017,003.88	

合计	25,968,440.27	422,341.31	3,346,157.27	5,017,003.88	18,027,620.43
----	---------------	------------	--------------	--------------	---------------

其他说明：

“其他减少金额”为转让子公司广东东唯新材料有限公司股权，不再纳入合并报表范围的调整数。

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	21,578,592.77	3,318,411.35	20,228,897.05	3,164,769.42
可抵扣亏损			7,012,196.91	1,051,829.54
递延收益	50,121,720.82	7,584,122.01	54,867,188.26	8,343,239.72
内部交易未实现利润	440,001.34	110,000.34	691,599.32	172,899.83
合计	72,140,314.93	11,012,533.70	82,799,881.54	12,732,738.51

(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	373,523.24	56,028.49	1,770,153.13	431,967.05
合计	373,523.24	56,028.49	1,770,153.13	431,967.05

(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	2,008.81	15,584,316.81
合计	2,008.81	15,584,316.81

(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
2026	287.68		
2025	474.26	15,583,069.94	
2024	490.87	490.87	
2023	756.00	756.00	
合计	2,008.81	15,584,316.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款及工程款	1,417,780.91		1,417,780.91	8,743,700.55		8,743,700.55
合计	1,417,780.91		1,417,780.91	8,743,700.55		8,743,700.55

其他说明：

无

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	9,883,752.28	16,057,451.39
合计	9,883,752.28	16,057,451.39

(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	2,936,569.65	仍在质保期
合计	2,936,569.65	/

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	8,583,960.39	7,753,330.85
合计	8,583,960.39	7,753,330.85

(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	13,474,152.36	44,093,772.83	49,498,920.49	8,069,004.70
二、离职后福利-设定提存计划		1,688,383.69	1,688,383.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,474,152.36	45,782,156.52	51,187,304.18	8,069,004.70

说明：“短期薪酬—本期减少”含广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围的调整数350,000.00元。

(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	13,446,772.36	42,610,554.73	47,988,322.39	8,069,004.70
二、职工福利费	12,380.00	685,257.08	697,637.08	
三、社会保险费		683,834.02	683,834.02	
其中：医疗保险费		497,575.50	497,575.50	
工伤保险费		46,215.08	46,215.08	
生育保险费		140,043.44	140,043.44	
四、住房公积金		107,127.00	107,127.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,000.00	7,000.00	22,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,474,152.36	44,093,772.83	49,498,920.49	8,069,004.70

说明：“一、工资、奖金、津贴和补贴—本期减少”含广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围的调整数 350,000.00 元。

(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		1,649,250.77	1,649,250.77	
2、失业保险费		39,132.92	39,132.92	
3、企业年金缴费				
合计		1,688,383.69	1,688,383.69	

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	2,449,968.58	236,699.15
个人所得税	94,612.82	129,684.71
城市维护建设税	160,351.83	149,377.71
房产税	1,671,474.14	
土地使用税	325,006.18	375,144.21
教育费附加	68,722.21	64,019.01
地方教育费附加	45,814.81	42,679.35
资源税	681,763.28	681,763.28
印花税	16,411.40	28,506.80
环境保护税	18,100.97	18,009.88
合计	5,532,226.22	1,725,884.10

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	557,798.01	214,586,813.93
合计	557,798.01	214,586,813.93

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	78,725.56	129,845.04
往来款	208.03	6,975,500.00
投资款		1,620,000.00
借款		205,285,011.12
其他	478,864.42	576,457.77
合计	557,798.01	214,586,813.93

说明：借款期末余额 0.00 元，比期初余额减少 205,285,011.12 元，系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		998,683.22

合计		998,683.22
----	--	------------

其他说明：

因广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整 1 年内到期的租赁负债期末数。

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		
待转销项税	238,289.53	795,941.48
合计	238,289.53	795,941.48

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2019 年 6 月 11 日公司第三届董事会 2019 年第五次会议审议通过《关于潮州民营投资股份有限公司向公司提供 4,500 万元无息借款的议案》，公司向联营企业潮州民营投资股份有限公司借款 4500 万元，期限自 2019 年 6 月 12 日至 2022 年 6 月 11 日，借款利率为 0.00%。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁		858,901.78
合计		858,901.78

其他说明：

因广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围调整租赁负债期末数。

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	54,367,188.26		4,745,467.44	49,621,720.82	政府拨款
与收益有关的政府补助	500,000.00			500,000.00	政府拨款
经营权授权委托收入	979,258.86		587,555.28	391,703.58	采矿经营权授权委托
合计	55,846,447.12		5,333,022.72	50,513,424.40	/

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
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	299,999.66			100,000.02		199,999.64	与资产相关
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目	2,439,821.12			354,068.76		2,085,752.36	与资产相关
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	159,473.61			53,157.90		106,315.71	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	1,407,761.68			175,969.86		1,231,791.82	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	15,298,782.02			927,937.08		14,370,844.94	与资产相关
新建年产卫生陶瓷80	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

万件建设项目（废瓷综合利用）						
中央文化产业发展专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	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	114,999.83		10,000.02		104,999.81	与资产相关
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
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能示范项目	6,433,050.31		503,185.50		5,929,864.81	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	2,883,907.55		353,405.16		2,530,502.39	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
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共服务平台	385,250.00		34,500.00		350,750.00	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	262,500.00		15,000.00		247,500.00	与资产相关
新建开发设计中心建设项目	822,721.80		188,639.10		634,082.70	与资产相关
釉料隔离印彩日用瓷器关键技术攻关与产业化示范	177,305.87		56,628.06		120,677.81	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
高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发	1,500,000.00		1,500,000.00			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
博士站建站补贴	500,000.00				500,000.00	与收益相关
废瓷回收利用技术应用示范项目	564,315.79		261,985.81		302,329.98	与资产相关
废陶瓷回收利用产业化示范生产线建设	385,783.83		159,753.60		226,030.23	与资产相关
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	181,515.19		51,236.57		130,278.62	与资产相关
合计	54,867,188.26		4,745,467.44		50,121,720.82	

其他说明：

适用 不适用

经营权授权委托收入

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增金额	本期计入其他业务收入金额	期末余额
经营权授权委托收入	979,258.86		587,555.28	391,703.58
合计	979,258.86		587,555.28	391,703.58

2017年4月，本公司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》，将飞天燕采矿区经营权授权委托予潮州市广展通瓷业有限公司行使，潮州市广展通瓷业有限公司获得采矿区经营权的收益并承担安全生产保证及后期环境恢复义务，潮州市广展通瓷业有限公司一次性支付授权费用5,639.21万元及抵押保证金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。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	41,976.83	-35,209.62				-35,209.62		6,767.21
其中：权益法								

下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	41,976.83	-35,209.62				-35,209.62		6,767.21
其他综合收益合计	41,976.83	-35,209.62				-35,209.62		6,767.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

外币报表折算差额减少，主要是报告期内子公司香港腾盛有限公司的外币报表折算差额变动所致。

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	38,617,145.60		616,195.09	38,000,950.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,617,145.60		616,195.09	38,000,950.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“法定盈余公积--本期减少”为已注销子公司提取的盈余公积结转为未分配利润。

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	285,483,539.62	305,424,885.43
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	285,483,539.62	305,424,885.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,870,577.14	-4,873,927.30
减：提取法定盈余公积		1,733,418.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,400,320.00	13,334,000.00
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	310,569,991.85	285,483,539.62

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	192,654,608.37	151,065,138.99	108,354,097.95	79,393,626.06
其他业务	2,315,112.51	1,696,362.41	587,555.28	
合计	194,969,720.88	152,761,501.40	108,941,653.23	79,393,626.06

(2). 合同产生的收入的情况

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

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	980,288.73	286,391.96
教育费附加	453,550.93	121,626.32
地方教育费附加	302,366.97	82,899.38
资源税		
房产税	1,671,474.14	1,607,919.97
土地使用税	556,745.20	490,846.66
车船使用税	6,540.00	6,540.00
印花税	95,132.70	94,492.60
环境保护税	36,110.84	36,019.80
其他		18,464.17
合计	4,102,209.51	2,745,200.86

其他说明：

本期税金及附加增加主要是城市维护建设税、教育费附加增加。

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	1,748,244.27
宣传展览费	1,460,113.71	894,200.95
出口杂费	1,002,601.42	1,351,025.07
工资	2,584,169.10	1,377,599.24
其他	3,338,018.65	1,246,058.22
合计	8,386,238.68	6,617,127.75

其他说明：

本期销售费用增加主要是宣传展览费及人员工资增加。

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	4,490,207.98	3,567,949.57
办公费	1,516,133.44	402,568.87
折旧摊销费	9,571,027.11	9,257,293.98
差旅费	113,143.34	46,280.98
业务招待费	269,906.10	569,882.62
邮电费	96,093.79	271,472.13

保险费	88,772.29	100,276.33
董事会费	90,000.00	90,000.00
其他	2,996,142.12	1,522,630.64
绿化费	287,051.47	
合计	19,518,477.64	15,828,355.12

其他说明：

本期管理费用增加主要是增加人员工资、办公费及其他费用增加。

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	2,996,475.11	2,914,189.22
折旧费用与摊销	465,029.00	467,916.84
材料费	3,205,476.86	3,172,848.53
设计费		189,435.65
差旅费	4,796.93	7,974.78
其他费用	215,295.74	95,287.38
合计	6,887,073.64	6,847,652.40

其他说明：

本期研发费用与去年同期相比基本持平。

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	4,267,833.34
利息收入	-1,216,681.74	-363,715.71
汇兑损益	1,347,725.37	-1,771,809.64
其他支出	310,874.53	247,796.82
合计	4,605,923.72	2,380,104.81

其他说明：

本期财务费用上升主要是汇兑收益增加及利息收入减少。

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
废瓷回收利用产业化示范生产线建设项目	159,753.60	61,991.10
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	51,236.57	24,269.46
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	261,985.81	149,044.98
新建开发设计中心建设项目	188,639.10	220,078.95

大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	53,157.90	53,157.90
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	353,405.16	427,362.89
高端日用陶瓷生产线清洁生产综合技术改造项目		16,666.51
建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程	927,937.08	773,280.90
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	100,000.02	100,000.02
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	15,000.00	15,000.00
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能示范项目	503,185.50	503,185.50
生态陶瓷工艺技术研究及产业化资金		11,681.16
2019 年实施技术标准战略专项资金		12,800.00
中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（开拓重点市场事项）		24,840.00
稳岗返还失业保险费	-6,292.86	1,563,793.94
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目		354,068.76
一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法	10,000.02	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	56,628.06	56,628.06
陶瓷废物回收消纳点补助经费		50,000.00
失业保险金补助、个税手续费返还	24,242.21	970.25
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共服务平台	34,500.00	34,500.00
发明专利奖励	5,000.00	
高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发	1,500,000.00	
日用隧道窑节能技术改造补助款	596,500.00	
适岗培训补贴	539,000.00	
收到 2020 年外经贸发展专项资金	200,000.00	
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目	354,068.76	
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	175,969.86	
专利年费资助	1,200.00	
专利年费资助	900.00	
专利申请费用资助	3,000.00	
合计	6,109,016.79	4,463,320.40

其他说明：

本期其他收益增加主要是本期政府补助增加。

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	-19,522.01	1,706,303.79
处置长期股权投资产生的投资收益	27,323,183.59	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	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		316,174.89
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		131,753.42
合计	30,932,606.58	2,154,232.10

其他说明：

本期投资收益增加主要是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转入。

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	913,163.84	370,741.57
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	913,163.84	370,741.57

其他说明：

本期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	393,629.07	-1,426,599.75
其他应收款坏账损失	171,305.84	215,051.66

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	564,934.91	-1,211,548.09

其他说明：

本期信用减值损失增加主要是计提坏账损失增加。

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,075,683.90	4,739,201.16
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		
十三、可供出售金融资产减值损失	11,080.17	
合计	1,086,764.07	4,739,201.16

其他说明：

本期资产减值损失减少主要是本年度计提的存货跌价损失减少。

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	1,003,169.40	148.21	1,003,169.40
合计	1,003,169.40	148.21	1,003,169.40

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

本期营业外收入增加主要是子公司广东东唯新材料有限公司没收客户违约定金收入。

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		208,640.39
其中：固定资产处置损失	208,640.39		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	1,028,740.00	62,684.76	1,028,740.00
其他	7,192.42	328.44	7,192.42
合计	1,244,572.81	63,013.20	1,244,572.81

其他说明：

本期营业外支出增加主要是对外捐赠增加。

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	2,422,432.89	1,010,533.08

递延所得税费用	1,476,971.08	-1,991,896.25
合计	3,899,403.97	-981,363.17

(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	34,769,981.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,692,495.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-5,997,377.16
非应税收入的影响	-58,018.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	111,585.95
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	1,150,718.88
所得税费用	3,899,403.97

其他说明：

√适用 □不适用

本期调整以前期间所得税的影响主要是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转为投资收益调整所得税费用。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

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	1,365,735.81	2,652,427.42
利息收入	958,772.21	649,102.82
其他(个人往来等)	150,952.33	889,848.97
保险赔款	22,479.00	22,800
保证金	13,389,464.26	
合计	15,887,403.61	4,214,179.21

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增加主要是子公司广东东唯新材料有限公司建设工程招标保证金增加。

(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	6,819,032.22	5,637,720.29
销售费用	6,198,530.17	4,667,395.10
银行手续费	34,539.71	27,250.96
捐赠支出	1,028,853.12	27,120.00
其他(个人往来等)	134,845.10	2,003,157.82
托管费		
支付保证金	1,060,900.00	
合计	15,276,700.32	12,362,644.17

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增加主要是费用支出增加。

(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
3个月以上理财产品	298,560,000.00	50,990,000.00
合计	298,560,000.00	50,990,000.00

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
3个月以上理财产品	65,070,000.00	105,160,000.00
处置子公司股权	102,981,321.94	
合计	168,051,321.94	105,160,000.00

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转让子公司广东东唯新材料有限公司股权收到的现金与广东东唯新材料有限公司在股权处置日持有现金的差额及购买投资3个月以上理财产品减少。

(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	6,400.32	13,332.24
股票登记费		53,336.00
合计	6,400.32	66,668.24

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减少主要是减少去年同期股票登记费。

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,870,577.14	-491,274.59
加：资产减值准备	1,086,764.07	4,739,201.16
信用减值损失	564,934.91	-1,211,548.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,351,518.09	13,691,840.80
使用权资产摊销	484,266.61	
无形资产摊销	3,297,905.76	2,428,451.84
长期待摊费用摊销	4,109,648.51	2,225,091.36
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）	-913,163.84	-370,741.57
财务费用（收益以“-”号填列）	4,556,893.14	3,733,599.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,487,889.60	-24,643,228.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,650,649.22	-2,004,994.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-173,678.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,500,996.65	-27,229,665.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,289,115.48	67,847,862.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,569,554.47	-28,417,623.63

其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,386,508.60	10,296,971.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	208,788,613.82	393,274,446.17
减: 现金的期初余额	98,185,206.41	163,119,857.28
加: 现金等价物的期末余额	54,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额	34,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	130,603,407.41	230,154,588.89

(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	208,788,613.82	98,185,206.41
其中: 库存现金	119,865.93	221,878.90
可随时用于支付的银行存款	208,648,506.91	97,962,778.02
可随时用于支付的其他货币资金	20,240.98	549.49
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	54,000,000.00	34,000,000.00
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	54,000,000.00	34,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	262,788,613.82	132,185,206.41
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	192,651.07	6.4601	1,244,545.18
欧元	84,168.89	7.6862	646,938.92
港币	0.04	0.8321	0.03
应收账款			
其中：美元	14,349,121.39	6.4601	92,696,759.09
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元			

其他说明：

货币资金美元、欧元、港元是存放于公司及子公司银行账户的款项。

(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

全资子公司香港腾盛有限公司，其注册地在中国香港，以港币为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	本期折算汇率	上年折算汇率	备注

香港腾盛有限公司 (FLYCON(HONGKONG)CO., LIMITED)	港币	资产负债类项目	0.83	0.84	资产负债表 日汇率
香港腾盛有限公司 (FLYCON(HONGKONG)CO., LIMITED)	港币	权益类(除“未分 配利润”)项目	0.80	0.80	发生时的即 期汇率
香港腾盛有限公司 (FLYCON(HONGKONG)CO., LIMITED)	港币	利润表项目、现金 流量表项目	0.84	0.89	发生时的近 似汇率

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
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	100,000.02
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	53,157.90
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
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共服务平台	690,000.00	递延收益	34,500.00
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	503,185.50
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	353,405.16
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
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目	6,000,000.00	递延收益	354,068.76
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	56,628.06
建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程	17,000,000.00	递延收益	927,937.08

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	4,080,000.00	递延收益	175,969.86
新建开发设计中心建设项目	1,200,000.00	递延收益	188,639.10
博士站建站补贴	500,000.00	递延收益	
废瓷回收利用技术应用示范项目	5,000,000.00	递延收益	261,985.81
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	159,753.60
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	1,400,000.00	递延收益	51,236.57
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	递延收益	
高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发	1,500,000.00	递延收益	1,500,000.00
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	
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	
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	
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	
稳岗返还失业保险费	-6,292.86	其他收益	-6,292.86
失业保险金补助、个税手续费返还	24,242.21	其他收益	24,242.21
发明专利奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
日用隧道窑节能技术改造补助款	596,500.00	其他收益	596,500.00
适岗培训补贴	539,000.00	其他收益	539,000.00
2020 年外经贸发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利年费资助	2,100.00	其他收益	2,100.00
专利申请费用资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	78,993,549.35		6,109,016.79

2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
稳岗返还失业保险费	6,292.86	潮州市枫溪区人力资源和社会保障局多计稳岗返还失业保险费

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东东唯新材料有限公司	380,000,000.00	100	协议转让	2021.06.30	工商登记变更完成	27,323,183.59						

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
香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONGKONG) CO., LIMITED)	中国香港	中国香港	贸易	100	-	设立
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

2020年9月11日，公司召开第四届董事会2020年第三次会议，审议通过了《关于注销全资子公司议案》，公司董事会同意：公司注销全资子公司香港腾盛有限公司（FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED），并授权公司管理层办理相关注销手续。截止本报告日，香港腾盛有限公司（FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED）仍在进行清算。

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潮州市广展通瓷业有限公司	广东潮州	广东潮州	陶瓷原料	17.77	-	权益法
潮州民营投资股份有限公司	广东潮州	广东潮州	投资	10.00	-	权益法
广东省先进陶瓷材料科技有限公司	广东潮州	广东潮州	研究和试验发展	5.88	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

1) 本公司持有潮州市广展通瓷业有限公司 17.77%股权，为其第二大股东，本公司股东及董事长蔡镇城为其法人代表，本公司对其经营决策能够产生重大影响，故对该项投资采用权益法核算。

2) 本公司持有潮州民营投资股份有限公司 10.00%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。

3) 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). 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

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		
	潮州市广展通瓷业有限公司	潮州民营投资股份有限公司	广东省先进陶瓷材料科技有限公司	潮州市广展通瓷业有限公司	潮州民营投资股份有限公司	广东省先进陶瓷材料科技有限公司

流动资产	14,876,893.65	869,464,253.23	25,028,634.08	26,374,425.27	848,840,581.08	13,860,075.00
非流动资产	19,639,407.26	980,551.29	13,821,445.67	24,289,953.78	1,119,631.90	
资产合计	34,516,300.91	870,444,804.52	38,850,079.75	50,664,379.05	849,960,212.98	13,860,075.00
流动负债	1,419,065.32	368,080,839.51	291,617.84	5,066,335.95	346,822,654.59	
非流动负债			10,000,000.00			
负债合计	1,419,065.32	368,080,839.51	10,291,617.84	5,066,335.95	346,822,654.59	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	33,097,235.59	502,363,965.01	28,558,461.91	45,598,043.10	503,137,558.39	13,860,075.00
按持股比例计算的净资产份额	5,884,688.49	50,236,396.50	1,679,966.38	8,106,813.13	50,313,755.84	180,004.41
调整事项		-2,061,597.27			-2,061,597.27	1,620,000.00
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		-2,061,597.27			-2,061,597.27	1,620,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	5,884,688.49	48,174,799.23	1,679,966.38	8,106,813.13	48,252,158.57	1,800,004.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	21,026,889.91			15,404,416.80		
净利润	-64,699.11	-773,593.38	-2,041,613.09	460,566.29	-1,481,253.13	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-64,699.11	-773,593.38	-2,041,613.09	460,566.29	-1,481,253.13	
本年度收到的来自联营企业的股利					3,150,000.00	

其他说明

本期公司从谨慎性原则出发，对被投资单位潮州民营投资股份有限公司（公司拥有10%股权）2020年度未审财务报表净资产调增数未确认投资收益2,061,597.27元。

(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

(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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策：

(1) 市场风险

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、子公司香港腾盛以港币为记账本位币外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	192,651.07	50,405.07
货币资金-港币	0.04	841,013.76

货币资金-欧元	84,168.89	76,748.10
应收账款-美元	14,349,121.39	11,557,197.43
其他应付款-港币	250.00	3,591.05

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(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，并通过已有客户信用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，本集团无其他重大信用集中风险。

期末本集团应收账款前五名金额合计：17,084,078.45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	2021年1至6月		2020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
所有外币资产	对人民币升值5%	3,547,059.12	3,547,059.12	3,274,606.38	3,274,606.38
所有外币资产	对人民币贬值5%	-3,547,059.12	-3,547,059.12	-3,274,606.38	-3,274,606.38

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	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量			90,443,523.24	90,443,523.24
(一) 交易性金融资产			90,443,523.24	90,443,523.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			89,443,523.24	89,443,523.24
(1) 债务工具投资			89,443,523.24	89,443,523.24
(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				
持续以公允价值计量的资产总额			90,443,523.24	90,443,523.24
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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**适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注第三节四、（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

本企业重要的合营或联营企业详见本节（九）、3

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	其他
蔡恽旬	参股股东
蔡恽沔	其他
蔡恽烁	参股股东
蔡恽泽	其他
蔡恽潭	其他
蔡奕渚	其他
蔡奕渝	其他
黄奕鹏	参股股东
陈哲辉	其他
伍武	其他
苏钿如	其他
于团叶	其他
王晓偶	其他
叶国华	其他
刘晃球	其他
王利民	其他
魏龙	其他
江西唯美陶瓷有限公司	其他

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
江西唯美陶瓷有限公司	销售货物	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

2021年5月13日公司2020年度股东大会决议通过关于公司及子公司2021年度日常关联交易预计的议案，公司预计向关联方江西唯美陶瓷有限公司销售货物400万元，公司全资子公司广东东唯新材料有限公司向关联方江西唯美陶瓷有限公司采购货物5,000万元。

(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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东东唯新材料有限公司	10,000.00	2020-01-03	2022-08-13	是
广东东唯新材料有限公司	15,000.00	2020-02-12	2022-10-19	是

2021年6月16日公司2021年第一次临时股东大会决议通过“关于转让子公司股权暨关联交易的议案”，2021年6月28日广东东唯新材料有限公司完成工商变更登记，根据股权转让协议，公司的上述担保责任自动解除，由广东马可波罗陶瓷有限公司作为股东为广东东唯新材料有限公司借款提供担保。

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
蔡镇城	6,000.00	2020-04-10	2021-10-10	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	1,817,259.54	1,531,302.13

(8). 其他关联交易

√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
潮州市广展通瓷业有限公司	经营权授权委托收入	587,555.28	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

(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	江西唯美陶瓷有限公司		205,285,011.12
长期借款	潮州民营投资股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
其他应付款	广东省先进陶瓷材料科技有限公司		1,620,000.00
其他应付款	蔡泽沔		6,156.00

2019年6月11日公司第三届董事会2019年第五次会议审议通过《关于潮州民营投资股份有限公司向公司提供4,500万元无息借款的议案》，公司向联营企业潮州民营投资股份有限公司借款4500万元，期限自2019年6月12日至2022年6月11日，借款利率为0.00%。

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

1. 2021年3月18日，公司（原告）向潮州市枫溪人民法院起诉深圳市自然醒智慧家居有限公司（被告），请求1、判决被告立即向原告支付货款人民币555,229.23元及该款自起诉之日起至付款之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息损失，2、判决本案一切诉讼费用全部由被告承担。公司已于2021年6月16日收到潮州市枫溪人民法院民事判决书（（2021）粤5191民初227号），判决被告立即应于本判决书发生法律效力之日起十日内偿还原告款项人民币555,229.23元及该款自2021年4月8日起至实际还款之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的逾期付款违约金；如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务的，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；案件受理费4676元及诉讼保全费3296.15元由被告承担。

2. 2021年6月1日公司披露“关于转让子公司股权暨关联交易的公告”，截止本报告期末，广东东唯新材料有限公司已完成工商登记变更，公司收到股权转让款19,000万元，占股权转让款的50%。余下股权转让款19,000万元已于2021年7月12日到账，截止本报告日，公司已收到全部股权转让款38,000万元。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

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

2021 年 7 月 19 日，公司收到唯德实业就本次要约收购事项编制的《广东四通集团股份有限公司要约收购报告书摘要》，广东唯德实业投资有限公司本次要约收购的股份为上市公司除收购人及一致行动人已持有的股份外的 33,601,680 股已上市无限售条件流通股（占上市公司股本总额的 10.5%），本次要约收购价格为 6.60 元/股，若本次要约收购完成，收购人及其一致行动人最多合计持有上市公司 119,156,680 股股份（占上市公司股本总额的 37.23%），上市公司控制权可能发生变更。

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	98,281,397.07
1 至 2 年	29,975.13
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5年以上	
合计	98,311,372.20

(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	98,311,372.20	100.00	4,917,067.37	5.00	93,394,304.83	83,371,719.32	100.00	4,199,150.45	5.04	79,172,568.87
其中：										
账龄组合	98,311,372.20	100.00	4,917,067.37	5.00	93,394,304.83	83,371,719.32	100.00	4,199,150.45	5.04	79,172,568.87
合计	98,311,372.20	/	4,917,067.37	/	93,394,304.83	83,371,719.32	/	4,199,150.45	/	79,172,568.87

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

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	4,199,150.45	741,697.83		23,780.91		4,917,067.37
合计	4,199,150.45	741,697.83		23,780.91		4,917,067.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	5,245,217.34	1 年以内	5.34	262,260.87
单位 2	3,755,339.79	1 年以内	3.82	187,766.99
单位 3	3,668,962.11	1 年以内	3.73	183,448.11
单位 4	3,476,041.18	1 年以内	3.54	173,802.06
单位 5	938,518.03	1 年以内	0.95	46,925.90
合计	17,084,078.45		17.38	854,203.93

(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	7,947,378.46	5,518,524.13
合计	7,947,378.46	5,518,524.13

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
期末账面余额

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	2,761,694.24
1 至 2 年	140,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,089,150.00
合计	7,990,844.24

(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	2,172,378.74	1,473,723.36
子公司往来款	5,089,150.00	3,848,593.00

其他	729,315.50	206,534.50
合计	7,990,844.24	5,528,850.86

(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)	
2021年1月1日余额	10,326.73			10,326.73
2021年1月1日余额在本期				
--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	33,139.05			33,139.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	43,465.78			43,465.78

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	10,326.73	33,139.05				43,465.78
坏账准备						
合计	10,326.73	33,139.05				43,465.78

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
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	子公司往来款	5,089,150.00	5年以上	63.69	
出口退税	出口退税	2,172,378.74	1年内	27.19	
深圳市自然醒智慧家居有限公司	销货款	555,229.23	1年内	6.95	27,761.46
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	110,000.00	1至2年	1.38	11,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(备付金)	往来款	34,086.27	1年内	0.43	1,704.31
合计	/	7,960,844.24	/	99.64	40,465.77

(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	22,488,711.84		22,488,711.84	395,946,128.07		395,946,128.07
对联营、合营企业投资	55,739,454.10		55,739,454.10	58,158,976.11		58,158,976.11
合计	78,228,165.94		78,228,165.94	454,105,104.18		454,105,104.18

(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		
FLYCON (HONGKONG) CO LIMITED (香港腾盛有限公司)	799,379.20		676,962.96	122,416.24		
广东东唯新材料有限公司	372,780,453.27		372,780,453.27			
广东四通陶瓷有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	395,946,128.07		373,457,416.23	22,488,711.84		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
潮州市广展通瓷业有限公司	8,106,813.13		2,400,000.00	177,875.36					5,884,688.49	
潮州民营投资股份有限公司	48,252,158.57			-77,359.34					48,174,799.23	
广东省	1,800,004.41			-120,038.03					1,679,966.38	

先进陶瓷材料科技有限公司										
小计	58,158,976.11		2,400,000.00	-19,522.01					55,739,454.10	
合计	58,158,976.11		2,400,000.00	-19,522.01					55,739,454.10	

其他说明：

适用 不适用

本期公司从谨慎性原则出发，对被投资单位潮州民营投资股份有限公司（公司拥有10%股权）2020年度未审财务报表净资产调增数未确认投资收益2,061,597.27元。

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	158,292,503.22	122,409,143.91	107,334,236.28	82,425,315.79
其他业务	606,537.60	18,982.32	587,555.28	
合计	158,899,040.82	122,428,126.23	107,921,791.56	82,425,315.79

(2). 合同产生的收入情况

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

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	1,706,303.79
处置长期股权投资产生的投资收益	7,219,546.73	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	353,020.94	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		11,272,353.48
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		316,174.89
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		131,753.42
合计	7,553,045.66	13,426,585.58

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	27,114,543.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	24,242.21	
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）	6,084,774.58	
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	4,542,138.84	

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		
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	-32,649.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,137,621.02	
少数股东权益影响额		
合计	28,595,427.91	

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	2.8774	0.0965	0.0965
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2121	0.0071	0.0071

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：蔡镇城

董事会批准报送日期：2021年8月11日

修订信息

适用 不适用