

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邓建华、主管会计工作负责人陈哲辉及会计机构负责人（会计主管人员）陈妙珠声明：保证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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审定，母公司2021年度实现净利润人民币15,702,514.85元。按照《公司章程》规定提取10%法定盈余公积金1,570,251.48元，当年实现可分配利润为14,132,263.37元，加上年初未分配利润246,004,754.58元、已注销子公司资本公积转入未分配利润864,856.80元、派发2020年度现金股利人民币6,400,320.00元，2021年末可供股东分配利润为254,601,554.75元。现公司拟向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.40元（含税），按已发行股份32,001.6万股计算，拟派发现金股利共计12,800,640.00元，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚须经本公司股东大会审议批准。

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”的相关内容。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	92
第八节	优先股相关情况.....	97
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	98

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张平	蔡怿旬、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	zqswb@sitong.net	zqswb@sitong.net

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块
公司办公地址的邮政编码	521031
公司网址	Http://www.sitong.net

电子信箱	sitong@sitong.net
------	-------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 (www.cs.com.cn)、上海证券报 (www.cnstock.com)、证券日报 (www.zqrb.cn/)、证券时报 (www.stcn.com/)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	陈莹、吴瑞玲
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区金田路安联大厦 22B02
	签字的保荐代表人姓名	汪伟、赵美华
	持续督导的期间	2019 年 10 月 18 日至 2021 年 12 月 31 日

#### 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	378,010,133.52	292,627,320.44	29.18	405,034,953.68
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	340,797,833.52	290,757,220.44	17.21	
归属于上市公司股东的净利润	32,233,805.96	-4,873,927.30		43,573,160.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,678,829.21	-19,415,411.73		42,593,801.86
经营活动产生的现金流量净额	70,022,533.21	56,959,425.28	22.93	48,474,562.20

	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,084,290,256.07	1,058,498,746.94	2.44	748,973,046.72
总资产	1,163,914,182.15	1,414,170,735.22	-17.70	908,753,335.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.1007	-0.0166		0.1634
稀释每股收益(元/股)	0.1007	-0.0166		0.1634
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0334	-0.0662		0.1597
加权平均净资产收益率(%)	3.0101	-0.5400	增加3.5501个百分点	5.9377
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.9972	-2.1510	增加1.1538个百分点	5.8043

报告期末公司前三年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在巩固发展海外新老客户实现出口产品销售稳步增长的基础上,瞄准国内市场,拓展产品的多样化,发展新客户,拓展产品内销渠道,国内产品销售收入增加。

2. 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入增加主要是公司拓展产品内销渠道,国内产品销售收入增加。

3. 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,研发费用投入增加、借款利息支出减少、汇兑损失减少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。

4. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减亏主要是产品销售收入、销售毛利增加,研发费用投入增加、借款利息支出减少、汇兑损失减少影响所致。

5. 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。

6. 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。

7. 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所致。

8. 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所致。

9. 扣除非经常性损益后的基本每股收益减亏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所致。

10. 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所致。

11. 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率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所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	64,435,419.39	130,534,301.49	117,693,890.33	65,346,522.31
归属于上市公司股东的净利润	3,849,943.82	27,020,633.32	14,090,518.18	-12,727,289.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	751,855.10	1,523,294.13	5,612,880.51	-18,566,858.95
经营活动产生的现金流量净额	14,165,233.00	24,221,275.60	1,255,102.16	30,380,922.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	29,063,244.88		-422,256.91	-2,598,149.16
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的政府补助除外	10,019,828.71		12,354,941.00	6,063,870.19
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	10,229,581.93		5,352,122.05	
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	-252,765.45		-225,649.59	-2,257,346.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	6,171,497.11		2,517,737.63	229,015.41
少数股东权益影响额(税后)			-65.51	
合计	42,912,635.17		14,541,484.43	979,358.99

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00		

银行理财产品	334,330,153.12	469,607,702.61	135,277,549.49	4,915,151.24
合计	335,330,153.12	470,607,702.61	135,277,549.49	4,915,151.24

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021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。

### 二、报告期内公司所处行业情况

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

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

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

城镇化进程将继续推动陶瓷工业较快增长。但我国的陶瓷行业在多年的发展历程中仍普遍存在产能过剩、新的增长点不足等问题，陶瓷行业工业化进程还远未完成，转变陶瓷行业发展方式，

解决结构性矛盾与市场需求不足对行业的制约成为促进该行业发展的重要目标。调整生产结构，提高生产力水平，减少生产能耗是推动工业化进程的重要途径。

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

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

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

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

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （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。

### 四、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。

## 五、报告期内主要经营情况

公司主要经营日用陶瓷、工艺陶瓷、卫生陶瓷及岩板等。报告期内，公司实现营业收入 37,801.01 万元，比去年同期增长 29.18%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,223.38 万元，实现扭亏为盈。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	378,010,133.52	292,627,320.44	29.18
营业成本	306,885,494.02	227,845,774.93	34.69
销售费用	15,305,824.63	16,067,488.07	-4.74
管理费用	33,674,658.18	36,296,867.04	-7.22
财务费用	6,086,186.74	15,619,032.96	-61.03
研发费用	17,206,697.29	9,904,978.18	73.72
经营活动产生的现金流量净额	70,022,533.21	56,959,425.28	22.93
投资活动产生的现金流量净额	-127,256,335.64	-596,422,857.72	-78.66
筹资活动产生的现金流量净额	-10,613,320.33	512,800,754.29	-102.07

营业收入变动原因说明：公司在巩固发展海外新老客户实现出口产品销售稳步增长的基础上，瞄准国内市场，拓展产品的多样化，发展新客户，拓展产品内销渠道，国内产品销售收入增加。

营业成本变动原因说明：本期营业成本增加主要是随销售收入增长相应增加及原材料上涨及人工成本的增加。

销售费用变动原因说明：本期销售费用减少主要是宣传展览费增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

管理费用变动原因说明：本期管理费用减少主要是办公费用增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用减少主要是汇兑损失减少及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

研发费用变动原因说明：本期研发费用增加主要是研发材料投入及人员工资福利增加。

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。

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、转让子公司广东东唯新材料有限公司股权收到现金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及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

随着新型冠状病毒肺炎防控进入常态化趋势，受疫情的影响逐渐减少，市场逐步回暖，公司新订单有所回升。本年度公司出口产品销售收入 28,149.71 万元，比去年同期增加 4,123.41 万元，增长 17.16%；面对国际陶瓷市场疲软，网上广交会客户适应性较低的不利局面，公司在巩固海外老客户的基础上，瞄准国内市场，拓展产品的多样化，发展新客户，本年度公司国内产品销售收入 9,366.29 万元，比去年同期增加 4,316.86 万元，增长 85.49%。公司 2021 年度主营业务收入 37,515.99 万元，比去年同期增加 8,440.27 万元，增长 29.03%。由于大宗商品上涨及人工成本的增加，营业成本上升，使公司的销售毛利率下降。

本年度公司主营业务收入毛利率 18.67%，比去年同期下降 3.17 个百分点；因主营业务收入增加，本年度主营业务毛利 7,004.42 万元，比去年同期增加 654.14 万元。

公司主营业务收入毛利率如下：

单位：元 币种：人民币

分地区	2021 年度			2020 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
出口销售	281,497,064.39	223,266,121.80	20.69	240,263,001.31	185,376,326.14	22.84
国内销售	93,662,882.35	81,849,628.78	12.61	50,494,246.59	41,878,173.90	17.06
合计	375,159,946.74	305,115,750.58	18.67	290,757,247.90	227,254,500.04	21.84

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
陶瓷行业	375,159,946.74	305,115,750.58	18.67	29.03	34.26	减少 3.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
日用陶瓷	200,971,477.03	156,689,739.10	22.03	41.20	46.36	减少 2.75 个百分点
卫生陶瓷	70,638,336.15	62,391,288.18	11.68	-2.60	2.76	减少 4.61 个百分点
艺术陶瓷	59,380,428.27	47,186,259.98	20.54	17.56	19.48	减少 1.27 个百分点
岩板	34,362,105.15	30,740,695.92	10.54	69.46	95.27	减少 11.82 个百分点
其他	9,807,600.14	8,107,767.40	17.33	91.80	90.83	增加 0.42 个百分点

						个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大洋洲地区	13,934,363.42	10,840,400.21	22.20	-5.85	-2.88	减少 2.38 个百分点
非洲地区	28,378,810.67	24,117,567.14	15.02	47.80	51.83	减少 2.25 个百分点
美洲地区	68,898,862.91	52,521,184.05	23.77	119.74	117.98	增加 0.61 个百分点
欧洲地区	108,227,583.52	84,528,715.00	21.90	11.94	16.78	减少 3.23 个百分点
亚洲地区	62,057,443.87	51,258,255.40	17.40	-20.67	-17.12	减少 3.53 个百分点
中国地区	93,662,882.35	81,849,628.78	12.61	85.49	95.45	减少 4.45 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	375,159,946.74	305,115,750.58	18.67	29.03	34.26	减少 3.17 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司 2021 年度主营业务收入 37,515.99 万元,比去年同期增加 8,440.27 万元,增长 29.03%,其中:国内产品销售收入 9,366.29 万元,比去年同期增加 4,316.86 万元,增长 85.49%;公司出口产品销售收入 28,149.71 万元,比去年同期增加 4,123.41 万元,增长 17.16%。

##### 1. 国内销售收入

公司 2021 年度国内销售收入 9,366.29 万元,比去年同期增加 4,316.86 万元,增长 85.49%。

本年度国内销售收入增长主要是公司在巩固发展海外新老客户的基础上,瞄准国内市场,拓展产品的多样化,发展新客户。本年度公司日用陶瓷销售收入 3,920.10 万元,比去年同期增加 1,922.40 万元,增长 96.23%;卫生陶瓷销售收入 1,832.84 万元,比去年同期增加 817.87 万元,增长 80.58%;岩板销售收入 3,436.21 万元,比去年同期增加 1,408.50 万元,增长 69.46%;工艺陶瓷及其他类产品变化不大。

##### 2. 出口销售收入

公司 2021 年度出口销售收入 28,149.71 万元,比去年同期增加 4,123.41 万元,增长 17.16%。

按地区分产品类别出口销售收入如下:

单位:元 币种:人民币

产品类别	地区	2021 年度	2020 年度	2021 年度比 2020 年度增减	2021 年度比 2020 年度增减 (%)
日用陶瓷	大洋洲地区	11,403,731.55	12,359,388.55	-955,657.00	-7.73
	非洲地区	1,362,170.28	3,676.25	1,358,494.03	36,953.25
	美洲地区	48,459,849.58	17,069,367.68	31,390,481.90	183.90
	欧洲地区	76,949,557.64	72,297,851.77	4,651,705.87	6.43
	亚洲地区	23,595,147.03	20,623,934.51	2,971,212.52	14.41
	合计	161,770,456.08	122,354,218.76	39,416,237.32	32.21

卫生陶瓷	大洋洲地区		434,087.60	-434,087.60	-100.00
	非洲地区	18,650,335.90	17,105,206.19	1,545,129.71	9.03
	美洲地区	8,498,696.85	5,975,875.44	2,522,821.41	42.22
	欧洲地区	2,102,649.68	3,374,465.55	-1,271,815.87	-37.69
	亚洲地区	23,058,234.16	35,486,423.47	-12,428,189.31	-35.02
	合计	52,309,916.59	62,376,058.25	-10,066,141.66	-16.14
艺术陶瓷	大洋洲地区	2,517,042.98	2,006,184.03	510,858.95	25.46
	非洲地区	2,419,102.40	1,008,566.13	1,410,536.27	139.86
	美洲地区	11,087,080.06	7,433,324.86	3,653,755.20	49.15
	欧洲地区	28,473,357.23	20,316,218.56	8,157,138.67	40.15
	亚洲地区	13,835,113.70	19,657,456.29	-5,822,342.59	-29.62
	合计	58,331,696.37	50,421,749.87	7,909,946.50	15.69
其他	大洋洲地区	13,588.89		13,588.89	
	非洲地区	5,947,202.09	1,082,774.86	4,864,427.23	449.26
	美洲地区	853,236.42	876,662.90	-23,426.48	-2.67
	欧洲地区	702,018.97	695,051.45	6,967.52	1.00
	亚洲地区	1,568,948.98	2,456,485.22	-887,536.24	-36.13
	合计	9,084,995.35	5,110,974.43	3,974,020.92	77.75
合计	281,497,064.39	240,263,001.31	41,234,063.08	17.16	

公司 2021 年度出口销售收入 28,149.71 万元，比去年同期增加 4,123.41 万元，增长 17.16%，主要原因为：

1) 日用陶瓷：公司 2021 年度日用陶瓷出口销售 16,177.05 万元，比去年增加 3,941.62 万元，增长 32.21%。本年度公司日用陶瓷主要是美洲地区市场需求增加，出口产品销售收入增加 3,139.05 万元，增长 183.90%，其中美洲地区美国市场需求持续回升，增加 3,089.50 万元；非洲地区、欧洲地区、亚洲地区小幅上升，大洋洲地区小幅下降。

2) 卫生陶瓷：公司 2021 年度卫生陶瓷出口销售 5,230.99 万元，比去年减少 1,006.61 万元，下降 16.14%。本年度公司卫生陶瓷下降主要是亚洲地区印度尼西亚、阿联酋、柬埔寨市场在上年度需求提升后回落，分别减少 661.13 万元、441.93 万元、385.95 万元；非洲地区、美洲地区小幅上升，欧洲地区、大洋洲地区小幅下降。

3) 艺术陶瓷：公司 2021 年度艺术陶瓷出口销售 5,833.17 万元，比去年增加 790.99 万元，增长 15.69%。本年度公司艺术陶瓷增长主要是欧洲地区德国、英国市场需求提升，分别增加 669,38 万元、400.35 万元；美洲地区美国增加 253.06 万元；大洋洲地区、非洲地区小幅上升。

4) 其他产品：其他产品主要系工艺美术品、树脂制品、玻璃工艺制品等，公司 2021 年度其他产品出口销售 908.50 万元，比去年增加 397.40 万元，增长 77.75%。本年度公司其他类增长主要是非洲地区加纳市场持续回升，增加 486.44 万元，亚洲地区阿拉伯联合酋长国市场仍然疲软，下降 89.96 万元；大洋洲地区、欧洲地区、美洲地区变化不大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
日用陶瓷	只	21,237,088.00	18,830,938.00	8,652,936.00	26.24	22.99	38.52
卫生陶瓷	只	455,250.00	465,762.00	330,655.00	-12.83	-6.73	-3.08
艺术陶瓷	只	2,234,037.00	2,078,097.00	195,549.00	1.61	-10.17	393.70

岩板	平方米	259,481.08	257,511.05	6,105.39	64.03	67.16	47.64
其他	只	26,822.00	26,454.00	3,679.00	-37.86	-42.03	11.11

## 产销量情况说明

1. 日用陶瓷本年度生产量大于销售量，主要是公司拓展国内市场库存量增加。本年度生产量、销售量比去年同期同步上升，主要是销售产品订单增加。
2. 卫生陶瓷本年度生产量小于销售量，主要是公司拓展国内市场销售量增加。本年度生产量基本持平，销售量下降主要是本年度主要是销售大件产品，库存量减少。
3. 艺术陶瓷本年度生产量大于销售量，销售量下降主要是本年度主要是销售大件产品，库存量增加。
4. 岩板为外购产品，根据销售订单进行采购。
5. 其他产品生产量、销售量、库存量均比去年同期下降，主要是受市场疲软影响，减少生产。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
陶瓷行业	直接材料	141,202,552.76	46.28	107,456,019.77	47.28	31.40	主要是销售收入增加相应增加直接材料耗用
	直接人工	82,658,186.96	27.09	60,267,239.73	26.52	37.15	主要是销售收入增加相应增加工资福利
	制造费用	46,639,240.33	15.29	40,072,010.16	17.63	16.39	
	其他（退税率差）			250,533.72	0.11	-100.00	主要是国家调高出口退税率，转入营业成本的退税率差下降影响所致
	外购产品	30,557,425.24	10.02	15,659,100.63	6.89	95.14	主要是外购岩版增加
	运费	4,058,345.29	1.33	3,549,596.03	1.56	14.33	
	合计	305,115,750.58	100.00	227,254,500.04	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例 (%)	
日用陶瓷	直接材料	82,185,174.69	52.45	59,568,720.76	55.64	37.97	主要是销售收入增加相应增加直接材料耗用
	直接人工	50,110,430.96	31.98	28,554,387.19	26.67	75.49	主要是销售收入增加相应增加工资福利
	制造费用	21,977,697.77	14.03	17,009,448.93	15.89	29.21	
	其他(退税率差)						
	运费	2,416,435.68	1.54	1,925,362.44	1.80	25.51	
	合计	156,689,739.10	100.00	107,057,919.32	100.00		
卫生陶瓷	直接材料	29,812,014.52	47.78	24,564,480.92	40.46	21.36	
	直接人工	16,312,833.27	26.15	18,855,637.18	31.06	-13.49	
	制造费用	15,643,589.03	25.07	16,251,128.70	26.77	-3.74	
	其他(退税率差)			248,075.35	0.41	-100.00	主要是国家调高出口退税率,转入营业成本的退税率差下降影响所致
	运费	622,851.36	1.00	793,318.14	1.31	-21.49	
	合计	62,391,288.18	100.00	60,712,640.29	100.00		
艺术陶瓷	直接材料	24,526,688.75	51.98	20,877,925.77	52.87	17.48	
	直接人工	14,364,298.55	30.44	11,860,785.24	30.03	21.11	
	制造费用	7,578,522.89	16.06	6,064,190.71	15.36	24.97	
	其他(退税率差)			2,458.37	0.01	-100.00	主要是国家调高出口退税率,转入营业成本的退税率差下降影响所致
	运费	716,749.79	1.52	687,510.07	1.74	4.25	
	合计	47,186,259.98	100.00	39,492,870.16	100.00		
岩板	直接材料						
	直接人工						
	制造费用						
	其他(退税率差)						
	外购产品	30,557,425.24	99.40	15,659,100.63	99.47	95.14	主要是外购岩版增加
	运费	183,270.68	0.60	83,283.46	0.53	120.06	主要是随销售收入同步增加
	合计	30,740,695.92	100.00	15,742,384.09	100.00		
其他	直接材料	4,678,674.80	57.71	2,444,892.32	57.54	91.37	主要是销售收入增加相

							应增加直接材料耗用
直接人工	1,870,624.18	23.07	996,430.12	23.45	87.73		主要是销售收入增加相应增加工资福利
制造费用	1,439,430.64	17.75	747,241.82	17.59	92.63		主要是车间管理费用等增加
其他（退税率差）							
运费	119,037.78	1.47	60,121.92	1.42	97.99		主要是随销售收入同步增加
合计	8,107,767.40	100.00	4,248,686.18	100.00			

#### 成本分析其他情况说明

1. 直接材料增加主要是：日用陶瓷、卫生陶瓷、艺术陶瓷及其他产品销售收入增加相应增加直接材料耗用。

2. 直接人工增加主要是：日用陶瓷、卫生陶瓷、艺术陶瓷及其他产品主要是销售收入增加相应增加。

3. 制造费用增加主要是：日用陶瓷、工艺陶瓷及其他产品的车间管理费用增加；卫生陶瓷的车间管理费用减少。

4. 退税率差下降主要是：国家调高出口退税率，转入营业成本的退税率差下降影响所致。

5. 外购产品为岩板采购成本，主要是销售收入增加相应增加。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本报告期列入合并范围的单位减少二家，系根据董事会决议已办妥注销手续的全资子公司香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONGKONG) CO., LIMITED) 及股权已转让的子公司广东东唯新材料有限公司。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 7,126.48 万元，占年度销售总额 18.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 7,562.01 万元，占年度采购总额 39.05%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,154.06 万元，占年度采购总额 16.29%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明  
无

### 3. 费用

适用 不适用

本期销售费用减少主要是宣传展览费增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

本期管理费用减少主要是办公费用增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

本期财务费用减少主要是汇兑损失减少及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

本期研发费用增加主要是研发材料投入及人员工资福利增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	17,206,697.29
本期资本化研发投入	
研发投入合计	17,206,697.29
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.55
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	152
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.07%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	1
本科	24
专科	49
高中及以下	75
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	26
30-40岁（含30岁，不含40岁）	66
40-50岁（含40岁，不含50岁）	35
50-60岁（含50岁，不含60岁）	19
60岁及以上	6

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

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。

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、转让子公司广东东唯新材料有限公司股权收到现金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。

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及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1. 本年度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。

2. 公司将持有的潮州民营投资股份有限公司 10% 股权参照潮民投 2021 年 9 月 30 日净资产以 5,019.47 万元的对价转让给许惜香，公司实现投资收益 2,087,801.22 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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	42,330,119.36	3.64	98,185,206.41	6.94	-56.89	主要是本期购买理财产品减少银行存款
交易性金融资产	469,607,702.61	40.35	334,330,153.12	23.64	40.46	主要是本期增加购买理财产品。
预付款项	6,903,027.64	0.59	2,771,083.63	0.20	149.11	主要是本期预付高岭土等原材料增加。
其他应收款	1,195,943.35	0.10	2,085,174.27	0.15	-42.65	主要是本期应收出口退税减少及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致
其他流动资产	2,957,864.62	0.25	5,026,799.83	0.36	-41.16	主要是本期留抵进项税额减少
长期股权投资	3,588,067.56	0.31	58,158,976.11	4.11	-93.83	主要是本期转让潮州民营投资股份有限公司股权所致
在建工程	2,895,198.11	0.25	26,788,603.95	1.89	-89.19	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致

无形资产	89,287,865.00	7.67	307,310,229.38	21.73	-70.95	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致。
长期待摊费用	15,846,218.10	1.36	25,968,440.27	1.84	-38.98	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致。
其他非流动资产			8,743,700.55	0.62	-100.00	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致。
应付账款	8,688,053.10	0.75	16,057,451.39	1.14	-45.89	主要是本期偿还货款所致
其他应付款	505,309.43	0.04	214,586,813.93	15.17	-99.76	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致
其他流动负债	111,596.91	0.01	795,941.48	0.06	-85.98	主要是本期待转增值税销项税款减少
长期借款			45,000,000.00	3.18	-100.00	主要是报告期转让潮州民营投资有限公司股权转出所致
递延所得税负债	209,823.06	0.02	431,967.05	0.03	-51.43	主要是本期广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出所致。
其他综合收益			41,976.83		-100.00	主要是本期子公司注销外币报表折算差额减少所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体请查看本报告第三节“管理层讨论与分析”之二、报告期内公司所处行业情况及六、(一)行业格局和趋势。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本年度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，为利于盘活公司资产，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，公司将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；将持有的参股公司潮州民营投资股份有限公司 10%的股权以 5,019.47 万元的价格全部转让给自然人许惜香。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本年度交易性金融资产（银行理财产品）增加 135,277,549.49 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。

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

1. 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 82.34%。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。

2. 公司将持有的潮州民营投资股份有限公司 10%股权参照潮州民营投资股份有限公司 2021 年 9 月 30 日净资产以 5,019.47 万元的对价转让自然人许惜香，公司实现投资收益 2,087,801.22 元。

**(七) 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	73,226,964.72	65,739,005.90	1,475,163.44

广东四通陶瓷有限公司	陶瓷制造销售	设计、生产、销售：陶瓷制品、卫生洁具、瓷泥、瓷釉、纸制品（不含印刷品）、服装、包装制品（不含印刷品）、陶瓷颜料（不含化学危险品）、以及陶瓷相关配套的竹、木、布、树脂、蜡、玻璃、灯具、灯饰、五金、塑料制品；销售：石艺制品；废瓷回收技术研究和开发；自营和代理货物进出口、技术进出口；实业投资；展览展示服务	9,000 万元	29,889,254.56	29,888,805.38	-109,473.49
------------	--------	--	----------	---------------	---------------	-------------

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

目前，陶瓷行业产品结构不合理，行业集中度不高，竞争激烈，陶瓷企业众多，但企业发展水平差异较大，传统陶瓷加工引起的环境污染问题依然存在，整个行业处于变革初期，未来将逐步走向高端化、品牌化、集中化。这将给具有品牌、渠道、质量控制、产品研发、资金等方面明显优势的企业带来更多的发展红利和发展空间，企业间发展水平差距进一步拉大，行业整合将会不断涌现，行业集中度也随之进一步提高。

全球新型冠状病毒肺炎疫情影响，国内经济也增速放缓、整体消费疲软，企业发展仍面临许多挑战。但陶瓷制品作为民生生活的必需品，从长期看，行业整体仍然保持了较为稳定的发展趋势，也符合陶瓷制造业的行业特征。随着人们生活水平的不断提高、餐饮酒店行业的稳定发展等因素，陶瓷行业未来几年仍然会保持较为稳定的发展空间。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

整体发展战略：继续以“全球知名的家居生活陶瓷供应商”这一目标作为企业愿景，在国家产业政策的指导下，发挥公司的地域和人才优势，将传统工艺和现代技术紧密结合，着力提供高品质系列化的家居生活陶瓷产品，并及时跟踪掌握市场动态，扩展国内、国际两个市场，将“四通”打造为中国家居生活陶瓷的旗舰品牌。

发展规划及目标

##### 1、业务发展定位

公司将继续秉承多年来的企业经营策略，专注于家居生活陶瓷的研发、设计、生产和销售，以自主创新为动力，以市场为导向，继续推进工艺技术创新和产品结构优化，巩固并不断提升公司的行业领先优势，以先进的工艺技术水平参与国际竞争；拓宽融资渠道，实现产业与资本的良好结合，将公司建设成为具备国际综合竞争力水平的陶瓷生产企业。

##### 2、战略发展目标

(1) 不断开发符合市场需求的高科技产品。公司将加大对技术创新和产品研发的投入，坚持高品质陶瓷产品，打造差异化竞争实力，提高产品附加值与国际竞争力。

(2) 大力进行内外营销渠道建设，加大开发内销市场力度，积极拓展营销渠道，同时借助国内行业重新洗牌的机遇，不断提高产品出口影响力，进一步提升国外自有品牌知名度。

(3) 坚持以人为本，视人力资源为公司成长的核心驱动力。随着公司的发展，公司将着力建设人才梯队和核心团队，构筑良好的竞争机制，对外加大引才力度，对内强化提升素质。

(4) 加大产能规模的扩张，在进一步巩固传统优势的基础上开发新兴市场

(5) 在公司自身稳步发展的同时，利用资本市场投融资平台，扩大公司的市场规模，巩固公司在陶瓷行业的领先地位。

(6) 面对行业性转型升级，公司将加大新产品研发力度，为加快转型升级做好人才、资源、技术储备。

(7) 积极拓展大家居产业，打造大家居产业配套集群，实现公司业务结构和产品品类布局的优化升级，形成新的盈利增长点，有助于公司抗风险水平和市场竞争力的提高，为公司未来的快速发展奠定基础。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

整体发展战略：继续以“全球知名的家居生活陶瓷供应商”这一目标作为企业愿景，在国家产业政策的指导下，发挥公司的地域和人才优势，将传统工艺和现代技术紧密结合，着力提供高品质系列化的家居生活陶瓷产品，并及时跟踪掌握市场动态，扩展国内、国际两个市场，将“四通”打造为中国家居生活陶瓷的旗舰品牌。

发展规划及目标

#### 1、业务发展定位

公司将继续秉承多年来的企业经营策略，专注于家居生活陶瓷的研发、设计、生产和销售，以自主创新为动力，以市场为导向，继续推进工艺技术创新和产品结构优化，巩固并不断提升公司的行业领先优势，以先进的工艺技术水平参与国际竞争；拓宽融资渠道，实现产业与资本的良性结合，将公司建设成为具备国际综合竞争力水平的陶瓷生产企业。

#### 2、战略发展目标

(1) 不断开发符合市场需求的高科技产品。公司将加大对技术创新和产品研发的投入，坚持高品质陶瓷产品，打造差异化竞争实力，提高产品附加值与国际竞争力。

(2) 大力进行内外营销渠道建设，加大开发内销市场力度，积极拓展营销渠道，同时借助国内行业重新洗牌的机遇，不断提高产品出口影响力，进一步提升国外自有品牌知名度。

(3) 坚持以人为本，视人力资源为公司成长的核心驱动力。随着公司的发展，公司将着力建设人才梯队和核心团队，构筑良好的竞争机制，对外加大引才力度，对内强化提升素质。

(4) 加大产能规模的扩张，在进一步巩固传统优势的基础上开发新兴市场

(5) 在公司自身稳步发展的同时，利用资本市场投融资平台，扩大公司的市场规模，巩固公司在陶瓷行业的领先地位。

(6) 引进和吸收更有市场竞争力的新型材料，新产品，加大新产品研发力度，加快转型升级。

(7) 积极拓展大家居产业，打造大家居产业配套集群，实现公司业务结构和产品品类布局的优化升级，形成新的盈利增长点，有助于公司抗风险水平和市场竞争力的提高，为公司未来的快速发展奠定基础。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

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

3、募投项目风险：首发募投项目扩大了公司现有产品产能，丰富了产品种类，虽然公司在选择募投项目时进行了认真仔细的市场调研和可行性论证，但若在项目实施过程中宏观政策、市场环境、产业政策、技术进步、产品市场销售状况等方面出现重大变化，将会使得项目的预期收益和公司预测出现差异，从而影响公司效益。因此，公司首次公开发行股票募投项目未来存在较大的不确定性。具体情况如下：

(1)“广东四通营销网络建设项目”：由于系该项目信息系统建设投资分期进行，且近两年受全球性疫情的影响，市场环境已经发生较大变化，人工成本等运营成本也不断攀升，销售渠道面临快速变革，该项目可行性需进一步论证。

(2)“新建年产日用陶瓷 2000 万件建设项目”：由于政府市政道路改道缓慢，目前剩余年产 1000 万件日用瓷产能部分项目尚未开工建设。2021 年度国外疫情仍在继续蔓延，国际贸易市场需求降低，同时，在疫情的冲击下，海外运费持续高涨，商品价格高位波动，造成原材料供给短缺以及全球运力不足，原材料价格快速上涨，工业企业也面临限电限产等多重不利局面，公司生产成本持续走高。“新建年产日用陶瓷 2000 万件建设项目”剩下的 1000 万件产能部分，如按照原来规划去实施，可能将达不到预期的效果和效益，该项目的实施有所延缓。

(3)“新建开发设计中心建设项目”：由于实施地址变更，导致土地未能达到建设标准，建筑物尚未建成，影响了研发中心建筑物装修和购置研发设备、软件等实施，此外，受疫情影响，国际贸易市场需求降低。“新建开发设计中心建设项目”是为产能项目作研发、设计等配套工作。因“新建年产日用陶瓷 2000 万件建设项目”和“新建开发设计中心建设项目”两个募投项目的实施存在一定的关联性，现新建年产日用陶瓷 2000 万件建设项目”剩下的 1000 万件产能部分可能发生调整，相对应的开发、设计等工作需进一步论证，故该项目的实施有所延缓。

公司将持续密切关注首次公开发行股票的募投项目实施情况，根据募投项目外部环境或实施条件发生的重大变化，并结合实际情况，充分考虑募投项目的可行性和必要性，经管理层审慎讨论和充分论证后，将及时做好项目调整优化，并履行相关决策程序和信息披露义务。

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

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，各机构权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会认为，公司法人治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范的要求，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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	会议审议通过了《广东四通集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》、《广东四通集团股份有限公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度董事会工作报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度财务决算报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度利润分配方案》、《关于续聘“信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司审计机构的议案》、《关于公司向银行申请 2021 年度综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司及子公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度监事会工作报告》。
2021 年第一次临时股东大会	2021-6-16	www. sse. com. cn	2021-6-17	会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》、《关于增加使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》、《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的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021-10-13	www. sse. com. cn	2021-10-14	会议审议通过了《关于补选公司非独立董事的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邓建华	董事长	男	53	2021-10-13	2023-8-12	13,334,000	13,334,000		不适用		是
蔡镇城	副董事长	男	69	2021-10-13	2023-8-12	19,302,660	14,476,995	-4,825,665	股权转让	52.96	否
蔡镇通	总经理	男	57	2014-8-26	2023-8-12	19,248,468	14,436,351	-4,812,117	股权转让	45.39	否
蔡镇茂	副总经理	男	71	2017-2-20	2023-8-12	19,248,468	14,436,351	-4,812,117	股权转让	45.50	否
蔡镇锋	副总经理	男	64	2014-8-26	2023-8-12	19,248,468	14,436,351	-4,812,117	股权转让	45.10	否
蔡镇鹏	副总经理	男	66	2017-2-20	2023-8-12				不适用	45.50	否
刘晃球	董事	男	58	2019-5-8	2023-8-12				不适用		是
于团叶	独立董事	女	51	2017-8-26	2023-8-12				不适用	6.00	否
周润书	独立董事	男	59	2021-10-13	2023-8-12				不适用	1.25	否
魏龙	独立董事	男	51	2019-5-8	2023-8-12				不适用	6.00	否
张平	董事会秘书	男	35	2021-10-13	2023-8-12				不适用	6.41	否
陈哲辉	财务总监	男	58	2014-8-26	2023-8-12				不适用	37.83	否
伍武	监事会主席、公司行政部部长	男	49	2014-8-26	2023-8-12				不适用	11.77	否
王利民	监事	男	54	2019-5-8	2023-8-12				不适用		是
苏钿如	监事	男	51	2018-5-11	2023-8-12				不适用	11.78	否
叶国华	董事(已离任)	男	43	2019-5-8	2021-10-13				不适用		是
王晓偶	独立董事(已离任)	女	37	2020-8-13	2021-10-13				不适用	4.75	否
黄奕鹏	董事会秘书(已	男	61	2014-8-26	2021-10-13	253,500	190,500	-63,000	个人资金周	31.92	否

	离任)								转需要		
合计	/	/	/	/	/	90,635,564	71,310,548	-19,325,016	/	352.16	/

姓名	主要工作经历
邓建华	曾任东莞市唯美装饰材料有限公司原料车间主任、生产技术科科长、技术质监科科长、质量办公室主任、副总经理。2008年至2021年7月历任广东马可波罗陶瓷有限公司副总裁、财务负责人，2021年7月至今任马可波罗控股股份有限公司监事会主席。现任公司董事长
蔡镇城	曾任职于潮州枫溪槐山岗村加工厂，历任潮州枫溪槐山岗陶瓷厂副厂长、四通有限董事长；曾连任两届潮州陶瓷工业协会会长、中国轻工工艺品进出口商会陶瓷分会理事长；现任中国轻工工艺品进出口商会兼职副会长、潮州陶瓷工业协会荣誉会长、公司副董事长。
蔡镇通	曾任四通瓷厂技术创作室主管；曾当选为潮州市第十三届人大代表；现任公司总经理、公司省级技术中心技术委员会主任。
蔡镇茂	曾担任潮州市凤塘中学老师、主任、副校长，潮安县教育局局长。1998年加入广东四通集团股份有限公司，现任公司副总经理、凤新分公司主要负责人。
蔡镇锋	曾任陶瓷制作厂厂长，现任公司副总经理。
蔡镇鹏	现任广东四通集团股份有限公司副总经理。
刘晃球	曾任广州远洋运输公司海员；曾任东莞市建筑装饰材料厂业务经理、营销管理办公室主任，东莞市唯美装饰材料有限公司营销中心副总经理、营销中心总经理，曾任广东马可波罗陶瓷有限公司营销中心总经理、总裁助理、副总裁；2021年7月至今任马可波罗控股股份有限公司董事、副总裁。现任公司董事。
于团叶	1994年7月至今，任职于同济大学经济与管理学院，现任公司独立董事。
魏龙	1992年7月至2002年1月，在广东福地科技总公司任电子工程师、助理电子工程师，其中2000年6月至2002年1月兼职在广东赋诚律师事务所实习；2000年6月至2003年2月，任广东赋诚律师事务所实习律师；2003年3月至2007年5月，任广东赋诚律师事务所专职律师，其中2004年12月取得中南财经政法大学法学硕士学位；2007年6月至今任广东赋诚律师事务所律师、合伙人；2014年12月至2020年任职广东易事特集团股份有限公司独立董事。社会兼职：东莞市第十二届、十三届政协委员；广州仲裁委员会仲裁员；东莞市高新技术产业协会副会长；东莞市人民对外友好协会理事；广东省检察机关规范司法行为监督员；东莞法院司法监督员；东莞市人民政府第一届行政复议非常任委员等，现任公司独立董事。
周润书	1985年至1997年历任安徽建筑大学助教、讲师；1997年至2002年，任中国建设银行厦门市分行会计师职务；2002年至2006年历任惠州学院讲师、副教授、财务会计教研室主任，学校审计处副处长(主持工作)；2006年2月至今，历任东莞理工学院会计学副教授、教授、研究生导师。现兼任珠三角村镇改革发展研究中心主任、校学术委员会委员，及兼任东莞证券股份有限公司独立董事、深圳市道通科技股份有限公司独立董事、广东盛路通信科技股份有限公司独立董事、三友联众集团股份有限公司独立董事；现任公司独立董事。
张平	2019年5月至2021年6月担任广东东唯新材料有限公司财务负责人；2021年7月至今就职于广东四通集团股份有限公司，现任公司董事会秘书。
陈哲辉	曾任广东金曼集团控股有限公司财务部副主任、广东省潮州市开发区诚信税务师事务所副主任。2012年加入本公司，现任公司财务总监。

伍武	1991 年至 2004 年在部队服役，曾任潮州市肉类联合加工厂有限公司办公室主任，2007 年加入本公司，现任公司行政部部长、监事会主席。
苏钿如	曾任职于枫溪艺苑彩瓷厂，1998 年 1 月加入本公司，现担任公司艺术瓷生产中心厂长、公司监事。
王利民	1990 年 7 月至 1993 年 2 月任湖南常德木材贮运公司计财科会计；1993 年 2 月至 2000 年 6 月任广东恒捷（企业）集团财务部经理；2000 年 6 月至今历任东莞市唯美装饰材料有限公司财务部经理、财务总监、财务中心总经理；2016 年 1 月至今任清远市润城置业投资有限公司执行董事；2016 年 5 月至今任中唯投资集团有限公司总经理，现任公司监事。
叶国华(已离任)	2000 年 7 月至 2003 年 11 月任东莞市唯美装饰材料有限公司会计、总账主管；2003 年 11 月至 2005 年 8 月任东莞市唯美装饰材料有限公司企管部经理助理、副经理；2005 年 8 月至今历任东莞市唯美装饰材料有限公司财务部副经理、财务部经理、财务中心总经理助理；2015 年 12 月至今任拉萨经济技术开发区东汇投资管理合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人；2019 年 5 月至 2021 年 10 月担任公司董事。
王晓偶(已离任)	2009 年至 2011 年国家核电技术有限公司工作，2011 年至 2014 年中融信托有限公司工作，2015 年至 2017 年北京高新康健科技有限公司工作，现任王建中（北京）艺术设计有限公司执行董事，2020 年 8 月至 2021 年 10 月担任公司独立董事。
黄奕鹏(已离任)	曾任潮州市审计局科长，潮安县审计局局长，广东金曼集团股份有限公司副总经理，广东发展银行汕头分行财务总监、计财部总经理、企业金融部总经理，广东德明投资集团有限公司副总裁。2011 年加入本公司，2014 年 8 月至 2021 年 10 月担任公司董事会秘书、现任实丰文化发展股份有限公司独立董事、广东真美食品股份有限公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓建华	广东唯德实业投资有限公司	监事	2019.05	
在股东单位任职情况的说明	无其他说明			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡镇通	香港腾盛有限公司	董事	2013.04	2021.10
	潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	执行董事	2016	
蔡镇城	潮州民营投资股份有限公司	董事	2017.03	
	潮州市广展通瓷业有限公司	董事	2016.12	
	广东四通陶瓷有限公司	执行董事、经理	2018.07	
于团叶	同济大学经济与管理学院会计系	副教授	2015.01	
刘晃球	营口市唯美陶瓷有限公司	经理, 执行董事	2014.03	2021.07
	广东东唯新材料有限公司	执行董事	2019.08	
	东莞市唯美家居建材有限公司	经理, 执行董事	2006.06	2021.05
	马可波罗控股股份有限公司	董事、副总裁	2021.07	2024.07
叶国华(已离任)	拉萨经济技术开发区东汇投资管理合伙企业(普通合伙)	执行事务合伙人	2015.12	
魏龙	广东毅达医疗科技股份有限公司	董事	2017.06	2023.06
	广东赋诚律师事务所	合伙人	2007.06	
王晓偶(已离任)	王建中(北京)艺术设计有限公司	执行董事	2012.11	
王利民	清远市润城置业投资有限公司	执行董事	2016.01	2021.07
	中唯投资集团有限公司	经理	2016.05	2021.08
黄奕鹏(已离任)	实丰文化发展股份有限公司	独立董事	2020.10	2023.10
	广东真美食品股份有限公司	独立董事	2021.01	2022.07
邓建华	江西丰城港曲江码头有限公司	董事长	2007.09	
	广东宏业广电产业投资有限公司	副董事长	2011.09	
	湛江中广创业投资有限公司	董事	2016.02	
	东莞市中科松山湖创业投资有限公司	董事	2009.12	
	广东融易创业投资有限公司	董事	2011.02	
	马可波罗控股股份有限公司	监事会主席	2021.07	2024.07
周润书	三友联众集团股份有限公司	独立董事	2020.09	2023.09
	广东盛路通信科技股份有限公司	独立董事	2020.08	2023.08
	深圳市道通科技股份有限公司	独立董事	2020.05	2023.05

	东莞证券股份有限公司	独立董事	2016.12	2022.12
	东莞理工学院	副教授、教授等	2006.02	
在其他单位任职情况的说明	无其他说明			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及相关法律法规规定，公司董事、监事的报酬由股东大会审议，高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员会审核后报董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事薪酬根据股东大会决议执行；其他董事、监事、高级管理人员薪酬根据岗位职责和年度计划的完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事与高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付报酬金额为人民币 352.16 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邓建华	董事、董事长	选举	股东大会、董事会选举
蔡镇城	副董事长	选举	董事会选举
周润书	独立董事	选举	股东大会选举
张平	董事会秘书	聘任	聘任
蔡镇城	董事长	离任	工作调整
蔡镇通	副董事长	离任	工作调整
黄奕鹏	董事会秘书	离任	工作调整
叶国华	董事	离任	个人原因
王晓偶	独立董事	离任	个人原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会 2021 年第一次会议	2021-4-12	会议审议通过了《广东四通集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》、《广东四通集团股份股份有限公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度独立董事

		述职报告》、《广东四通集团股份有限公司审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度总经理工作报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度董事会工作报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度财务决算报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度利润分配方案》、《关于续聘“信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司审计机构的议案》、《关于公司向银行申请 2021 年度综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司及子公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于坏账损失的议案》、《关于召开〈广东四通集团股份有限公司 2020 年年度股东大会〉的议案》。
第四届董事会 2021 年第二次会议	2021-4-27	会议审议通过了《关于〈公司 2021 年第一季度报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》。
第四届董事会 2021 年第三次会议	2021-5-6	会议审议通过了《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的议案》、《关于暂不召开股东大会的议案》。
第四届董事会 2021 年第四次会议	2021-5-31	会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》、《关于增加使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》、《关于召开〈广东四通集团股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会〉的议案》。
第四届董事会 2021 年第五次会议	2021-8-10	会议审议通过了《董事会关于广东唯德实业投资有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》。
第四届董事会 2021 年第六次会议	2021-8-11	会议审议通过了《关于〈公司 2021 年半年度报告及其摘要〉的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。
第四届董事会 2021 年第七次会议	2021-9-23	会议审议通过了《关于补选公司非独立董事的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》、《关于召开〈广东四通集团股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会〉的议案》。
第四届董事会 2021 年第八次会议	2021-10-13	会议审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第四届董事会 2021 年第九次会议	2021-10-27	会议审议通过了《关于〈公司 2021 年第三季度报告〉的议案》、《关于使用自有资金对全资子公司增资、变更经营范围的议案》、《关于全资子公司项目投资的议案》、《关于全资子公司竞拍国有土地使用权的议案》。
第四届董事会 2021 年第十次会议	2021-12-22	会议审议通过了《关于转让参股公司股份的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

	董事	次数		加次数			加会议	数
蔡镇城	否	10	10	0	0	0	否	3
蔡镇通	否	10	10	0	0	0	否	3
邓建华	否	3	3	1	0	0	否	0
刘晔球	否	10	10	2	0	0	否	3
叶国华（已 离任）	否	7	7	1	0	0	否	3
于团叶	是	10	10	2	0	0	否	3
魏龙	是	10	10	2	0	0	否	3
周润书	是	3	3	1	0	0	否	0
王晓偶（已 离任）	是	7	7	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	于团叶、蔡镇通、魏龙
提名委员会	周润书、蔡镇通、魏龙
薪酬与考核委员会	魏龙、周润书、蔡镇通
战略委员会	邓建华、周润书、魏龙

(2). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-25	审议《关于公司董事、监事、高管人员 2021 年度薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》等相关规定开展工作,勤勉尽责,经过充分沟通讨论,一致通过该议案。	不适用

(3). 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2021-2-17	审议《关于公司 2021 年发展战略的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会战略委员会工作制度》等相关规则开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	不适用
2021-10-26	审议《关于使用自有资金对全资子公司增资、变更经营范围的议案》、《关于全资子公司项目投资的议案》、《关于全资子公司竞拍国有土地使用权的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会战略委员会工作制度》等相关规则开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用
2021-12-21	审议《关于转让参股公司股份的议案》	战略委员会认为：转让参股公司股份符合公司发展战略，有利于公司持续发展，一致通过该议案。	不适用

**(4). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-7	审议《关于对 2020 年公司董事、高级管理人员工作表现情况的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会提名委员会工作制度》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	不适用
2021-9-22	审议《关于补选公司非独立董事的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》	提名委员会审查了董事、独立董事候选人的提名函、任职资格等相关资料，没有发现存在《公司法》规定不得担任公司董事及中国证监会确定为市场禁入者的情形。经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用

**(5). 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-11	审议《关于公司 2021 年度内部审计工作计划》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要》、《广东四通集团股份有限公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》、《广东四通集团股份有限公司 2020 年度财务决算报告》、《关于续聘“信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司审计机	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有承办公司财务审计业务所需的专业知识，能够胜任审计工作；在审计工作中保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则。经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用

	构的议案》。		
2021-4-26	审议《关于〈公司 2021 年第一季度报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》。	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用
2021-5-5	审议《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的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会审计委员会工作制度》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	不适用
2021-5-30	审议《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《董事会审计委员会工作制度》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	不适用
2021-8-10	审议《关于〈公司 2021 年半年度报告及其摘要〉的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，一致通过全部议案。	不适用
2021-10-26	审议《关于〈公司 2021 年第三季度报告〉的议案》。	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，一致通过全部议案。	不适用

## (6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,323
主要子公司在职员工的数量	187
在职员工的数量合计	1,510
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,249
销售人员	30
技术人员	152
财务人员	17
行政人员	62
合计	1,510
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	28
大专	49
大专以下	1,433
合计	1,510

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司建立了合理的薪资福利体系及具有竞争力的薪资水平，对不同岗位采用了不同的薪资水平激励策略，并结合公司发展战略需求，倡导以公司业绩为导向，全面开展绩效管理，实行绩效奖金发放与公司业绩和个人绩效双挂钩。

## (三) 培训计划

适用  不适用

1、董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；  
2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训；内部培训，由公司内部各领域专门人员为员工进行培训；外部培训，组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；  
3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的培训学习及考核。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为了完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件要求，公司在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策及其决策和调整机制。公司的利润分配符合股东大会决议要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### 十一、 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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会,负责高级管理人员的薪酬政策的制定、薪酬方案的审定,结合公司经营情况,行业薪酬水平对高级管理人员进行考评。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。不存在财务报告内部控制重大缺陷,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制,不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内,公司纳入合并范围的子公司共2家分别为潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司和广东四通陶瓷有限公司。

公司不断加强对子公司的管理，形成有效的控制。建立了《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关管理制度，对子公司的重大事项报告及审议方面，已对子公司“三重一大”事项的审议与报批流程、权限进行详细的划分，实施严格的审核、报告方式；要求子公司定期向总公司上报各类经营管理信息，并定期对子公司开展内控检查工作，对检查中发现的问题点提出整改要求，限期进行整改。子公司严格依照公司《信息披露管理制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息。

报告期内，公司实现对子公司有效的管理。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制实施情况进行审计，出具了《内部控制审计报告》，并发表了公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于截至 2021 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制的审计意见。详见 2022 年 4 月 15 日同时在上海证券交易所网站披露的内容。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1、公司董事会未设置专职部门负责董事会的具体运作。

根据《上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则》第二条“董事会下设董事会办公室，处理董事会日常事务。”公司董事会未设立董事会办公室和配备专业人员，不符合上市公司规范运作。整改措施：公司已经组织相关人员学习《上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则》，并设立了董事会办公室，配备了专业的人员，专门负责公司董事会相关工作。

2、公司监事会未设置专职部门负责监事会的具体运作。

根据《上海证券交易所上市公司监事会议事示范规则》第二条“监事会设监事会办公室，处理监事会日常事务。”以及《上市公司监事会工作指引》第十三条“监事会宜配备专职工作人员，负责监事会日常工作，并向监事会主席报告工作。根据工作需要和公司的具体情况，可设监事会办公室，对监事会负责并报告工作。”公司监事会未设立监事会办公室和配备专业人员，不符合上市公司规范运作。整改措施：公司已经组织相关人员学习《上海证券交易所上市公司监事会议事示范规则》及《上市公司监事会工作指引》，并设立了监事会办公室，配备了专业的人员，专门负责公司监事会相关工作。

#### 十六、 其他

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

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

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

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

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

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

**二、社会责任工作情况**

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	唯德实业	①确保四通股份人员独立。②确保唯德实业资产独立完整。③确保四通股份的财务独立。④确保四通股份机构独立。⑤确保四通股份业务独立。	2021. 7. 23-长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	唯德实业及其一致行动人	①收购人保证不利用自身对四通股份的股权关系从事有损四通股份及其中小股东利益的行为。收购人及收购人控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与四通股份主营业务构成竞争的业务，收购人将及时通知四通股份，提供无差异的机会给四通股份进行选择，并尽最大努力促使四通股份具备开展该等业务机会的条件。 ①收购人将严格遵守法律、法规及四通股份公司章程等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利	2021. 7. 23-长期	是	是	不适用	不适用

			用大股东的地位谋取不当利益，不损害四通股份和其他股东的合法权益。					
	解决关联交易	唯德实业及其一致行动人	①在唯德实业作为四通股份股东期间，将继续规范管理 with 四通股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，唯德实业及唯德实业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 四通股份章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。①在唯德实业作为四通股份股东期间，不会利用自身与四通股份的关系从事有损四通股份及其中小股东利益的关联交易行为。	2021. 7. 23-长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽甸、蔡恽烁	①自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月后，在其或其近亲属任职期间内每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。②其或其近亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2012. 9. 25-长期	是	是	不适用	不适用
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	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	2015. 4. 23-长期	是	是	不适用	不适用

		体董事、监事、高级管理人员	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。					
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	2012. 9. 25-长期	是	是	不适用	不适用

			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	不适用	不适用
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	不适用	不适用
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	不适用	不适用
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	2012. 9. 25-长期	是	是	不适用	不适用

			款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。(2)如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工住房公积金的情况，要求公司及其子公司补缴相关住房公积金，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。					
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	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	广东唯德实业投资有限公司	广东唯德实业投资有限公司认购非公开发行的股票自股权登记完成之日起36个月内不得转让。	2020.6.24-2023.6.23	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表的影响

受影响的报表项目名称	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	调整金额
使用权资产	1,857,585.00	-	1,857,585.00
租赁负债	858,901.78	-	858,901.78
一年内到期的非流动负债	998,683.22	-	998,683.22

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日母公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	30
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司第四届董事会 2021 年第一次会议审议，并报 2020 年年度股东大会批准，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，为公司提供财务审计和内控审计，聘期一年。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、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。

## 十一、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

## 十二、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。本年度公司向关联方江西唯美陶瓷有限公司销售货物 894,943.36 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

(1) 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，公司收到全部股权转让款 38,000 万元。

(2) 2021 年 12 月 22 日公司披露“关于转让参股公司股份的公告”，截止本报告期末，公司收到全部股权转让款 5,019.47 万元(含债务转移 4,500 万元)。

### 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

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，广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围，其向江西唯美陶瓷有限公司借款同步转出。

**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**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	319,040,000.00	59,430,000.00	0
银行理财产品	自有资金	416,000,000.00	408,780,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	共赢智信利率结构 35576 期	50,000,000.00	2020.07.06	2021.01.06	募集	本产品为结构性存款产	保本	2.50%	655,350.00	743,561.64	已收	是	是	0

股份 有限 公司 东莞 分行	人民币结构性 存款产品 (C207Q015L)				资 金	品,是指嵌入 金融衍生产 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等金 融市场标的 物的波动挂 钩或者与某 实体的信用 情况挂钩,使 存款人在承 担一定风险 的基础上获 得相应的收 益。	浮 动 收 益 型				回			
中 信 银 行 股 份 有 限 公 司 东 莞 分 行	共 赢 智 信 汇 率 挂 钩 人 民 币 结 构 性 存 款 01527 期 (C20QX0123)	100,000,000.00	2020.10.10	2021.01.11	募 集 资 金	本 产 品 为 结 构 性 存 款 产 品,是指嵌入 金融衍生产 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等金 融市场标的 物的波动挂 钩或者与某 实体的信用 情况挂钩,使 存款人在承 担一定风险 的基础上获 得相应的收	保 本 浮 动 收 益 型	2.49%	596,200.00	764,383.56	已 收 回	是	是	0

						益。								
中国 银行 股份 有限 公司 东莞 高埗 支行	CSDP 挂钩型结 构性存款 (CSDP202015 51H)	50,000,000.00	2020.11.23	2021.02.23	募 集 资 金	本产品募集 资金由中国 银行统一运 作,按照基础 存款与衍生 文易相分离 的原则进行 业务管理。募 集的本金部 分纳入中国 银行内部资 金统一运作 管理,纳入存 款准备金和 存款保险费 的缴纳范围。 产品内嵌行 生品部分投 资于汇率、利 率、商品、指 数等衍生产 品市场,产品 最终表现与 衍生产品挂 钩。投资期 内,中国银行 按收益法对 本结构性存 款内期权价 格进行估值。	保 本 浮 动 收 益 型	2.50%	315,050.00	441,095.89	已 收 回	是	是	0

中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”（定向）2017年第3期	10,000,000.00	2020.11.30	2021.03.02	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产，包括但不限于债权类	保本浮动收益型	2.25%	56,095.89	56,712.33	已收回	是	是	0
------------------	--------------------------	---------------	------------	------------	------	---	---------	-------	-----------	-----------	-----	---	---	---

						信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国民生银行股份有限公司汕头分行	聚赢股票-挂钩沪深 300 指数结构性存款 (标准款) (SDGA200172 N)	15,000,000.00	2020.12.18	2021.03.23	自有资金	本结构性存款产品销售所汇集资金本金部分按照存款管理,并以该存款收益部分与交易对手叙作和沪深 300 指数挂钩的金融衍生品交易	保本浮动收益型	1.70%	66,350.00	37,358.42	已收回	是	是	0
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDP202015 96H)	20,000,000.00	2020.12.14	2021.03.16	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相	保本保最低收益型	2.50%	126,000.00	176,438.36	已收回	是	是	0

						应风险的产品。								
中国银行股份有限公司东莞高埗支行	CSDV 挂钩型结构性存款 (CSDV202006837H)	24,000,000.00	2020.12.18	2021.03.22	募集资金	本产品募集资金由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生文易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入中国银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围。产品内嵌衍生品部分投资于汇率、利率、商品、指数等衍生产品市场,产品最终表现与衍生产品挂钩。投资期内,中国银行按收益法对本结构性存款内期权价	保本浮动收益型	2.50%	154,500.00	92,712.33	已收回	是	是	0

						格进行估值。								
中国 银行 股份 有限 公司 东莞 高埗 支行	CSDV 挂钩型结 构性存款 (CSDV2020068 38H)	26,000,000.00	2020.12.18	2021.03.23	募 集 资 金	本产品募集 资金由中国 银行统一运 作,按照基础 存款与衍生 文易相分离 的原则进行 业务管理。募 集的本金部 分纳入中国 银行内部资 金统一运作 管理,纳入存 款准备金和 存款保险费 的缴纳范围。 产品内嵌行 生品部分投 资于汇率、利 率、商品、指 数等衍生产 品市场,产品 最终表现与 衍生产品挂 钩。投资期 内,中国银行 按收益法对 本结构性存 款内期权价 格进行估值。	保 本 浮 动 收 益 型	2.50%	168,850.00	236,172.60	已 收 回	是	是	0

中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDP/CSDV)	3,560,000.00	2020.12.28	2021.03.30	募集资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.50%	22,450.00	31,406.03	已收回	是	是	0
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期	21,000,000.00	2020.12.25	2021.03.23	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产:一是债券、存款等高流动性资产,包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工	保本浮动收益型	2.55%	129,106.85	130,573.97	已收回	是	是	0

						具；二是其他资产或者资产组合,包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产,包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期(SXEDXBBX)	13,000,000.00	2021.01.04	2021.02.01	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产:一是债券、存款等高流动性资产,包括但不限于各类债券、存款、货币市	保本浮动收益型	2.40%	23,934.25	23,934.25	已收回	是	是	0

						场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合,包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产,包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中信银行股份有限公司东莞	共赢智信利率结构 02623 期人民币结构性存款产品 (C21Y70120)	50,000,000.00	2021.01.07	2021.04.07	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇	保本浮动收益	2.47%	303,900.00	376,027.40	已收回	是	是	0

分行						率、指数等金融市场标的物的波动挂钩或者与其实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。	型							
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信利率结构 02794 期人民币结构性存款产品 (C21YF0119)	80,000,000.00	2021.01.14	2021.04.14	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金融市场标的物的波动挂钩或者与其实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。	保本浮动收益型	2.44%	481,300.00	591,780.82	已收回	是	是	0
中信银行股份有限公司	共赢智信利率结构 02797 期人民币结构性	20,000,000.00	2021.01.14	2021.02.18	募集资	本产品为结构性存款产品,是指嵌入	保本浮	2.42%	46,300.00	56,575.34	已收回	是	是	0

有限公司 东莞分行	存款产品 (C21YE0122)				金	金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金融市场标的物的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。	动收益型							
中国民生银行股份有限公司 汕头分行	聚赢股票-挂钩沪深 300 指数结构性存款 (标准款) (SDGA200172N)	21,480,000.00	2021.01.19	2021.07.22	募集资金	本结构性存款产品销售所汇集资金本金部分按照存款管理,并以该存款收益部分与交易对手叙作和沪深 300 指数挂钩的金融衍生品交易	保本浮动收益型	2.20%	236,950.00	107,694.25	已收回	是	是	0
中国银行股份有限公司	挂钩型结构性存款 (CSDVY202101586)	25,010,000.00	2021.02.26	2021.05.25	募集资金	本产品募集资金由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生	保本保最低	3.00%	180,550.00	90,447.12	已收回	是	是	0

东莞高埗支行						文易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入中国银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围。产品内嵌衍生品部分投资于汇率、利率、商品、指数等衍生产品市场,产品最终表现与衍生产品挂钩。投资期内,中国银行按收益法对本结构性存款内期权价格进行估值。	收益型							
中国银行股份有限公司东莞	挂钩型结构性存款 (CSDVY202101585)	24,990,000.00	2021.02.26	2021.05.24	募集资金	本产品募集资金由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生文易相分离	保本保最低收	3.00%	178,650.00	268,043.42	已收回	是	是	0

高埗支行						的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入中国银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围。产品内嵌衍生品部分投资于汇率、利率、商品、指数等衍生产品市场,产品最终表现与衍生产品挂钩。投资期内,中国银行按收益法对本结构性存款内期权价格进行估值。	益型							
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03304 期 (C21XR0122)	20,000,000.00	2021.03.01	2021.03.31	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金	保本浮动收益型	2.42%	39,700.00	48,493.15	已收回	是	是	0

						融市场标的物的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期(SXEDXBBX)	22,000,000.00	2021.03.11	2021.04.15	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产:一是债券、存款等高流动性资产,包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具;二是其他资产或者资产组合,包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资	保本浮动收益型	2.10%	44,301.37	45,567.12	已收回	是	是	0

						产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产，包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”（定向）2017年第3期（SXEDXBBX）	21,000,000.00	2021.03.25	2021.04.29	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合，包括	保本浮动收益型	2.10%	42,287.67	43,495.89	已收回	是	是	0

						但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产，包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03637 期 (C21WS0101)	50,000,000.00	2021.03.29	2021.04.30	募集资金	本产品为结构性存款产品，是指嵌入金融衍生产品的存款，通过与利率、汇率、指数等金融市场的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩，使存款人在承	保本浮动收益型	2.59%	113,550.00	144,657.53	已收回	是	是	0

						担一定风险的基础上获得相应的收益。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDP/CSDV)	3,590,000.00	2021.04.01	2021.10.08	募集资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.48%	49,500.00	64,472.47	已收回	是	是	0
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03684 期 (C21WU0125)	20,000,000.00	2021.04.01	2021.05.06	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金融市场的波动挂钩或者与某	保本浮动收益型	2.59%	49,700.00	63,287.67	已收回	是	是	0

						实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。								
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03832 期 (C21V90122)	50,000,000.00	2021.04.09	2021.05.12	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金融市场标的物的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。	保本浮动收益型	2.47%	111,450.00	137,876.71	已收回	是	是	0
中国银行股份有限公司东莞高埗	CSDP-CSDV 挂钩型结构性存款	24,990,000.00	2021.04.16	2021.06.01	募集资金	本产品募集资金由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生文易相分离的原则进行	保本保最低收益	3.01%	96,700.00	141,724.11	已收回	是	是	0

支行						业务管理。募集的本金部分纳入中国银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围。产品内嵌衍生品部分投资于汇率、利率、商品、指数等衍生产品市场,产品最终表现与衍生产品挂钩。投资期内,中国银行按收益法对本结构性存款内期权价格进行估值。	型							
中国银行股份有限公司东莞高埗支行	CSDP-CSDV 挂钩型结构性存款	25,010,000.00	2021.04.16	2021.06.02	募集资金	本产品募集资金由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生文易相分离的原则进行业务管理。募	保本保最低收益型	3.00%	98,500.00	48,306.99	已收回	是	是	0

						集的本金部分纳入中国银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围。产品内嵌衍生品部分投资于汇率、利率、商品、指数等衍生产品市场,产品最终表现与衍生产品挂钩。投资期内,中国银行按收益法对本结构性存款内期权价格进行估值。								
中信银行股份有限公司东莞分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03909 期 (C21VF0110)	30,000,000.00	2021.04.15	2021.07.15	募集资金	本产品为结构性存款产品,是指嵌入金融衍生产品的存款,通过与利率、汇率、指数等金融市场的波动挂	保本浮动收益型	2.49%	186,250.00	231,863.01	已收回	是	是	0

						钩或者与其实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应的收益。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”(定向)2017年第3期(SXEDXBBX)	22,000,000.00	2021.04.16	2021.05.24	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产:一是债券、存款等高流动性资产,包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具;二是其他资产或者资产组合,包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公	保本浮动收益型	2.10%	44,301.37	45,567.12	已收回	是	是	0

						司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产,包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 2021 年第 140 期 E 款	10,000,000.00	2021.05.21	2021.06.24	募集资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表	保本浮动收益型	2.40%	22,350.00	34,169.53	已收回	是	是	0

						现。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”（定向）2017年第3期（SXEDXBBX）	24,000,000.00	2021.05.27	2021.07.01	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产管理公司投资计划等；三是债权类资产，包括但不	保本浮动收益型	2.10%	48,329	49,709.59	已收回	是	是	0

						限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	工银理财保本型“随心e”（定向）2017年第3期（SXEDXBBX）	10,000,000.00	2021.06.28	2021.08.03	募集资金	本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是债券、存款等高流动性资产，包括但不限于各类债券、存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具；二是其他资产或者资产组合，包括但不限于证券公司集合资产管理计划或定向资产管理计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、保险资产	保本浮动收益型	2.1%	20,136.99	20,712.33	已收回	是	是	0

						管理公司投资计划等；三是债权类资产,包括但不限于债权类信托计划、北京金融资产交易所委托债权等。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210147)	20,000,000.00	2021.03.19	2021.05.20	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.24%	76,100.00	108,032.88	已收回	是	是	0
中国民生银行股份有限公司	聚赢股票-挂钩沪深300指数结构性存款 (标准款) (SDGA210672)	10,000,000.00	2021.03.26	2021.04.30	自有资金	本结构性存款产品销售所募集资金本金部分按照存款管理,	保本浮动收	1.67%	16,000.00	16,315.75	已收回	是	是	0

公司 汕头 分行	N)					并以该存款 收益部分与 交易对手叙 作和沪深 300 指数挂 钩的金融衍 生品交易	益 型							
中国 银行 股份 有限 公司 潮州 分行	中国银行挂钩 型结构性存款 (CSDPY20210 222)	10,000,000.00	2021.04.23	2021.05.28	自有 资金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或 者与某实体 的信用情况 挂钩,使存款 人在承担一 定风险的基 础上获得相 应风险的产品。	保 本 保 最 低 收 益 型	2.19%	20,950.00	29,438.36	已 收 回	是	是	0
中国 银行 股份 有限 公司 潮州 分行	中国银行挂钩 型结构性存款 (CSDPY20210 230)	9,000,000.00	2021.04.28	2021.06.02	自有 资金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇	保 本 保 最 低 收 益	2.19%	18,850.00	26,494.52	已 收 回	是	是	0

						率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	型							
中国工商银行股份有限公司潮州分行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 2021 年第 140 期 E 款	10,000,000.00	2021.05.21	2021.06.24	自有资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表现。	保本浮动收益型	2.40%	22,350.00	34,169.53	已收回	是	是	0
交通	交通银行蕴通	20,000,000.00	2021.05.24	2021.08.02	自	交通银行结	保	2.48%	94,950.00	126,575.34	已	是	是	0

银行 股份 有限 公司 潮州 分公 司	财富定期性结 构性存款 70 天 (黄金挂钩看 涨) 2699213362				有 资 金	结构性存款产 品募集资金 由交通银行 统一运作,按 照基础存款 与衍生交易 相分离的原 则进行业务 管理。募集 的本金部分 纳入交通银 行内部资金 统一运作管 理,纳入存 款准备金和 存款保险费 的缴纳范围 ,产品内嵌 衍生品部分 与汇率、利 率、商品、 指数等标的 挂钩。	本浮 动 收 益 型				收 回			
中 国 银 行 股 份 有 限 公 司 潮 州 分 行	中国 银行 挂 钩 型 结 构 性 存 款 (CSDPY20210 315)	10,000,000.00	2021.06.07	2021.07.12	自 有 资 金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或	保 本 保 最 低 收 益 型	2.24%	21,500.00	30,493.15	已 收 回	是	是	0

						者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。								
中国工商银行股份有限公司潮州分行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 2021 年第 197 期 D 款	24,000,000.00	2021.07.13	2021.08.16	募集资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表现。	保本浮动收益型	2.33%	52,000.00	80,482.19	已收回	是	是	0
中国银行股份	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210	21,590,000.00	2021.07.30	2021.11.01	募集资	乙方提供的结构性存款产品,是指乙	保本保	2.36%	131,250.00	190,157.62	已收回	是	是	0

有限公司潮州分行	437)				金	方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	最低收益型							
中国工商银行股份有限公司潮州分行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 2021 年第 257 期 S 款	34,000,000.00	2021.09.03	2021.12.06	募集资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日	保本浮动收益型	2.35%	205,750.00	200,717.56	已收回	是	是	0

						元汇率在观察期内的表现。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210584)	3,650,000.00	2021.10.11	2022.04.13	募集资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.45%	45,080.00		未收回	是	是	0
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210643)	21,780,000.00	2021.11.04	2022.02.07	募集资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况	保本保最低收益型	2.30%	130,381.64		未收回	是	是	0

						挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款(CSDVY202110070)	34,000,000.00	2021.12.13	2022.03.15	募集资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表现。	保本保最低收益型	2.28%	195,392.88		未收回	是	是	0
中国工商银行股份有限公司	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 2021 年第 200 期 G 款	190,000,000.00	2021.07.16	2021.10.18	自有资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,	保本浮动收	2.48%	1,211,050.00	1,773,375.67	已收回	是	是	0

公司潮州分行						收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表现。	益型								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款(CSDVY202105500)	90,000,000.00	2021.07.16	2021.10.18	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产	保本保最低收益型	2.28%	527,300.00	869,178.08	已收回	是	是		0

						品。								
中国 银行 股份 有限 公司 潮州 分行	中国银行挂钩 型结构性存款 (CSDVY20210 5455)	100,000,000.00	2021.07.15	2021.10.15	自 有 资 金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或 者与某实体 的信用情况 挂钩,使存款 人在承担一 定风险的基 础上获得相 应风险的产 品。	保 本 保 最 低 收 益 型	2.28%	573,400.00	945,205.48	已 收 回	是	是	0
中国 银行 股份 有限 公司 潮州 分行	中国银行挂钩 型结构性存款 (CSDPY20210 419)	8,000,000.00	2021.07.23	2021.08.27	自 有 资 金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或 者与某实体 的信用情况 挂钩,使存款 人在承担一	保 本 保 最 低 收 益 型	2.19%	16,800.00	23,550.68	已 收 回	是	是	0

						定风险的基础上获得相应风险的产品。								
交通银行股份有限公司潮州分公司	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天（黄金挂钩看涨） 2699215267	20,000,000.00	2021.08.06	2021.10.08	自有资金	交通银行结构性存款产品募集资金由交通银行统一运作,按照基础存款与衍生交易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入交通银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围,产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、商品、指数等标的挂钩。	保本浮动收益型	2.53%	87,200.00	110,465.75	已收回	是	是	0
中国银行股份有限公司	中国银行挂钩型结构性存款（CSDPY20210488）	8,000,000.00	2021.08.23	2021.09.27	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌	保本保最	2.15%	16,500.00	23,013.70	已收回	是	是	0

公司潮州分行						入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	低收益型							
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款(CSDVY202107851)	6,500,000.00	2021.09.30	2021.10.18	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	3.08%	9,850.00	14,777.26	已收回	是	是	0
中国	中国银行挂钩	6,500,000.00	2021.09.30	2021.10.18	自	乙方提供的	保	3.07%	9,800.00	4,904.38	已	是	是	0

银行 股份 有限 公司 潮州 分行	型结构性存款 (CSDVY20210 7850)				有 资 金	结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或 者与某实体 的信用情况 挂钩,使存款 人在承担一 定风险的基 础上获得相 应风险的产 品。	本 保 最 低 收 益 型				收 回			
中 国 银 行 股 份 有 限 公 司 潮 州 分 行	中国 银行 挂 钩 型 结 构 性 存 款 (CSDVY20210 8312)	100,000,000.00	2021.10.20	2022.01.20	自 有 资 金	乙方提供的 结构性存款 产品,是指乙 方吸收的嵌 入金融衍生 品的存款,通 过与利率、汇 率、指数等的 波动挂钩或 者与某实体 的信用情况 挂钩,使存款 人在承担一 定风险的基 础上获得相	保 本 保 最 低 收 益 型	0.80%	201,643.84		未 收 回	是	是	0

						应风险的产品。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDVY202108363)	91,800,000.00	2021.10.21	2022.01.21	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	0.80%	185,109.04		未收回	是	是	0
中国工商银行股份有限公司潮州分行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款—专户型 X2021 年第 309 期 K 款	190,000,000.00	2021.10.22	2022.04.25	自有资金	本产品本金部分纳入中国工商银行内部资金统一运作管理,收益部分投资于与美元兑日元汇率挂钩的衍生产品,产品收益与国际市场美元兑日	保本浮动收益型	2.49%	2,397,904.11		未收回	是	是	0

						元汇率在观察期内的表现挂钩。投资者收益取决于美元兑日元汇率在观察期内的表现。								
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPV20210620)	1,780,000.00	2021.10.25	2022.04.27	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.45%	21,984.22		未收回	是	是	0
中国银行股份有限公司潮州	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210629)	10,000,000.00	2021.10.29	2021.12.03	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通	保本保最低收	2.10%	20,150.00	27,808.22	已收回	是	是	0

分行						过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	益型							
中国银行股份有限公司潮州分行	中国银行挂钩型结构性存款 (CSDPY20210715)	10,000,000.00	2021.12.06	2022.01.10	自有资金	乙方提供的结构性存款产品,是指乙方吸收的嵌入金融衍生品的存款,通过与利率、汇率、指数等的波动挂钩或者与某实体的信用情况挂钩,使存款人在承担一定风险的基础上获得相应风险的产品。	保本保最低收益型	2.15%	21,984.22		未收回	是	是	0
交通银行股份有限公司	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天	10,000,000.00	2021.12.20	2022.01.25	自有资	本产品募集资金由交通银行统一运	保本浮	2.25%	22,191.78		未收回	是	是	0

有限公司潮州分公司	(黄金挂钩看涨) 2699217425				金	作,按照基础存款与衍生交易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入交通银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围,产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、商品、指数等标的挂钩。	动收益型							
交通银行股份有限公司潮州分公司	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 28 天 (挂钩汇率看涨) 2699217617	1,200,000.00	2021.12.27	2022.01.24	自有资金	交通银行结构性存款产品募集资金由交通银行统一运作,按照基础存款与衍生交易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入交通银行内部资金统	保本浮动收益型	2.60%	2,393.42		未收回	是	是	0

						一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围,产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、商品、指数等标的挂钩。								
交通银行股份有限公司潮州分公司	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 91 天 (黄金挂钩看涨) 2699217620	4,000,000.00	2021. 12. 27	2022. 03. 28	自有资金	本产品募集资金由交通银行统一运作,按照基础存款与衍生交易相分离的原则进行业务管理。募集的本金部分纳入交通银行内部资金统一运作管理,纳入存款准备金和存款保险费的缴纳范围,产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、商品、指数等标的挂钩。	保本浮动收益型	2.28%	22,737.53		未收回	是	是	0

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,713
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,327
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	+29,647,032	64,847,032	20.26	35,200,000	无		境内非国有 法人
黄建平		23,687,000	7.40		无		境内自然人
蔡镇城	-4,825,665	14,476,995	4.52		无		境内自然人
蔡镇煌	-4,812,367	14,437,101	4.51		质 押	14,436,351	境内自然人
蔡镇锋	-4,812,117	14,436,351	4.51		质 押	14,436,351	境内自然人
蔡镇茂	-4,812,117	14,436,351	4.51		无		境内自然人
李维香	-4,812,117	14,436,351	4.51		质 押	14,436,351	境内自然人

蔡镇通	-4,812,117	14,436,351	4.51		无		境内自然人
谢悦增		13,334,000	4.17		无		境内自然人
邓建华		13,334,000	4.17		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广东唯德实业投资有限公司	29,647,032	人民币普通股	29,647,032				
黄建平	23,687,000	人民币普通股	23,687,000				
蔡镇城	14,476,995	人民币普通股	14,476,995				
蔡镇煌	14,437,101	人民币普通股	14,437,101				
蔡镇锋	14,436,351	人民币普通股	14,436,351				
蔡镇茂	14,436,351	人民币普通股	14,436,351				
李维香	14,436,351	人民币普通股	14,436,351				
蔡镇通	14,436,351	人民币普通股	14,436,351				
谢悦增	13,334,000	人民币普通股	13,334,000				
邓建华	13,334,000	人民币普通股	13,334,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名及前十名无限售条件股东中，广东唯德实业投资为公司控股股东，黄建平为公司实际控制人，黄建平、谢悦增、邓建华互为一致行动人；蔡镇城、蔡镇茂、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌以及李维香的配偶蔡镇鹏为兄弟关系，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌互为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东唯德实业投资有限公司	35,200,000	2023-6-24	0	自公司非公开发行的股票股权登记完成之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	广东唯德实业投资有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建平
成立日期	2019.05.10
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）；住房租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

√适用 □不适用

2021年7月，广东唯德实业投资有限公司在要约收购期限内向公司全体股东所持有的无限售条件流通股发出部分收购要约。截至2021年8月26日，要约收购期限届满。根据中国证券登记结算有限公司上海分公司提供的上市公司要约收购预受结果，在2021年7月28日至2021年8月26日期间，共有29,647,032股股份（占公司总股本比例约9.26%）接受唯德实业要约。

本次要约收购完成后，唯德实业持有公司64,847,032股股份，占公司股本总额的20.26%，成为公司的第一大股东及控股股东，公司控股股东发生变更。

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	黄建平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	马可波罗控股股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

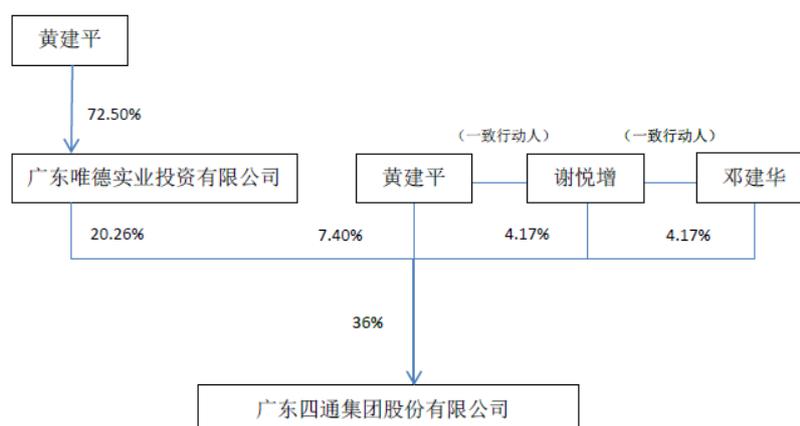
√适用 □不适用

2021 年 7 月，广东唯德实业投资有限公司在要约收购期限内向公司全体股东所持有的无限售条件流通股发出部分收购要约。截至 2021 年 8 月 26 日，要约收购期限届满。根据中国证券登记结算有限公司上海分公司提供的上市公司要约收购预受结果，在 2021 年 7 月 28 日至 2021 年 8 月 26 日期间，共有 29,647,032 股股份（占公司总股本比例约 9.26%）接受广东唯德实业投资有限公司要约。

本次要约收购完成后，唯德实业持有公司 64,847,032 股股份，占公司股本总额的 20.26%，为公司的第一大股东及控股股东；黄建平先生、黄建平先生控制的唯德实业及黄建平先生一致行动人合计持有上市公司 36.00% 股权，黄建平先生控制的上市公司股份表决权超过上市公司股份表决权的三分之一，黄建平先生成为上市公司实际控制人，公司实际控制人发生变更。

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广东唯德实业投资有限公司	黄建平	2019-05-10	91441900MA5387BF4E	50,000,000	实业投资；新型装饰材料、建筑材料、特种陶瓷、纳米材料的研发服务及技术咨询服务；租赁业；仓储服务（不含危险化学品）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。
情况说明	不适用				

**七、股份限制减持情况说明**

√适用 □不适用

2021 年 7 月，广东唯德实业投资有限公司在要约收购期限内，向公司全体股东所持有的无限售条件流通股发出部分收购要约。截至 2021 年 8 月 26 日，要约收购期限届满。根据中国证券登记结算有限公司上海分公司提供的上市公司要约收购预受结果，在 2021 年 7 月 28 日至 2021 年 8 月 26 日期间，共有 29,647,032 股股份（占公司总股本比例约 9.26%）接受广东唯德实业投资有限公司要约。本次收购的 29,647,032 股股份在收购完成后 18 个月内不得转让。

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□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

### 审计报告

XYZH/2022GZAA30029

广东四通集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东四通集团股份有限公司（以下简称四通股份）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四通股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四通股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如四通股份合并财务报表附注六、27 所述，四通股份 2021 年度营业收入 37,801.01 万元，主要收入来源于陶瓷制品销售收入。</p> <p>因为收入是四通股份的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>— 我们了解和评价了四通股份关于陶瓷制品销售收入确认内部控制系统与执行的程序，并测试评估销售收入计入恰当的会计期间控制系统的有效性。</p> <p>— 我们对四通股份陶瓷制品销售收入截止性执行了实质性分析程序，关注四通股份收入确认的准确性及是否计入恰当的会计期间。</p> <p>— 我们检查了与四通股份陶瓷制品销售收入相关的会计核算，并复核了相关文档记录，与管理层讨论并评估其对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象。</p> <p>— 执行细节测试，抽样检查合同订单、存货的收发记录、客户确认签收单等外部证据，抽样检查了销售过程的结算对账、开票、收款记录等。</p> <p>— 对于出口业务，我们还获取了海关报关单等外部证据，并从中国电子口岸获取四通股份海关出口数据以证实出口销售收入的真实性和完整性。</p>
2. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对

<p>截至 2021 年 12 月 31 日，如四通股份合并财务报表附注六、2 所述，四通股份应收账款余额 8,904.85 万元，坏账准备余额 445.95 万元，净值为 8,458.90 万元，账面价值较高。</p> <p>四通股份应收账款主要是四通股份销售陶瓷产品业务形成，属于公司重要资产。应收账款减值损失的评估很大程度上依赖于管理层判断，为此我们把应收账款减值列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>— 我们了解和评价了四通股份信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性，评估四通股份计提应收账款坏账准备的内部控制流程及关键假设及数据的合理性，对关键控制点执行有效性测试。</p> <p>— 我们复核了四通股份 2021 年度应收账款的预期信用损失计提过程，分析及评价四通股份以前年度应收账款坏账准备计提的准确性、后续核销或转回情况，并结合应收账款账龄、客户信用情况、预期信用损失率等评估四通股份所采用会计政策的合理性。</p> <p>— 我们执行应收账款函证程序及期后回款检查程序，以评价应收账款坏账准备计提的合理性。</p> <p>— 我们与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。</p> <p>— 复核财务报表及附注中与应收账款坏账准备有关的披露。</p>
--	--

#### 四、 其他信息

四通股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四通股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估四通股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四通股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四通股份的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对四通股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四通股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就四通股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈莹  
(项目合伙人)

中国注册会计师：吴瑞玲

中国 北京

二〇二二年四月十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021年12月31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12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,330,119.36	98,185,206.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		469,607,702.61	334,330,153.12
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,588,960.83	87,826,939.35
应收款项融资			
预付款项		6,903,027.64	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		1,195,943.35	2,085,174.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		131,828,585.55	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		2,957,864.62	5,026,799.83
流动资产合计		739,412,203.96	665,897,662.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,588,067.56	58,158,976.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		909,312.72	929,060.40
投资性房地产			
固定资产		300,310,102.08	307,641,323.84
在建工程		2,895,198.11	26,788,603.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,287,865.00	307,310,229.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,846,218.10	25,968,440.27
递延所得税资产		11,665,214.62	12,732,738.51
其他非流动资产			8,743,700.55
非流动资产合计		424,501,978.19	748,273,073.01
资产总计		1,163,914,182.15	1,414,170,735.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,688,053.10	16,057,451.39
预收款项			
合同负债		9,211,467.16	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		12,056,874.65	13,474,152.36
应交税费		1,285,524.30	1,725,884.10
其他应付款		505,309.43	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		111,596.91	795,941.48
流动负债合计		31,858,825.55	254,393,574.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			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		47,555,277.47	55,846,447.12
递延所得税负债		209,823.06	431,967.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,765,100.53	101,278,414.17
负债合计		79,623,926.08	355,671,988.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,016,000.00	320,016,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		414,340,084.89	414,340,084.89
减：库存股			
其他综合收益			41,976.83
专项储备			
盈余公积		39,571,201.99	38,617,145.60
一般风险准备			
未分配利润		310,362,969.19	285,483,539.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,084,290,256.07	1,058,498,746.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,084,290,256.07	1,058,498,746.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,163,914,182.15	1,414,170,735.22

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,406,727.46	54,095,776.48
交易性金融资产		464,406,025.89	82,665,712.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,588,960.83	79,172,568.87
应收款项融资			
预付款项		5,822,606.00	1,120,804.50
其他应收款		6,534,506.35	5,518,524.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		107,814,781.76	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		2,651,921.50	2,042,543.58
流动资产合计		709,225,529.79	325,190,258.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,944,363.16	454,105,104.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		909,312.72	929,060.40
投资性房地产			
固定资产		296,575,091.24	302,712,796.07
在建工程		2,895,198.11	973,178.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		58,793,413.43	67,244,821.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,565,279.54	20,159,277.93
递延所得税资产		11,060,109.99	11,950,847.81
其他非流动资产		-	2,686,700.00
非流动资产合计		441,742,768.19	860,761,785.74
资产总计		1,150,968,297.98	1,185,952,044.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		40,662,977.40	32,986,018.84
预收款项			
合同负债		9,211,467.16	6,329,971.30
应付职工薪酬		11,137,291.82	11,656,200.63

应交税费		577,967.25	395,365.97
其他应付款		384,692.43	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		111,596.91	224,115.66
流动负债合计		62,085,992.97	54,079,258.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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		47,228,609.23	54,714,832.31
递延所得税负债		209,403.88	15,856.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,438,013.11	99,730,689.16
负债合计		109,524,006.08	153,809,947.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,016,000.00	320,016,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		427,255,535.16	428,120,391.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,571,201.99	38,000,950.51
未分配利润		254,601,554.75	246,004,754.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,041,444,291.90	1,032,142,097.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,150,968,297.98	1,185,952,044.67

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		378,010,133.52	292,627,320.44
其中：营业收入		378,010,133.52	292,627,320.44
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		386,982,879.38	311,400,887.56
其中：营业成本		306,885,494.02	227,845,774.93
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		7,824,018.52	5,666,746.38
销售费用		15,305,824.63	16,067,488.07
管理费用		33,674,658.18	36,296,867.04
研发费用		17,206,697.29	9,904,978.18
财务费用		6,086,186.74	15,619,032.96
其中：利息费用		4,332,304.17	8,810,115.28
利息收入		1,636,712.04	1,266,274.41
加：其他收益		10,044,070.92	12,353,741.00
投资收益（损失以“-”号填列）		30,661,405.73	2,094,877.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,064,009.77	411,573.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		4,915,151.24	3,668,818.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-782,801.07	-28,031.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,080,220.57	-2,372,889.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,510.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,886,370.84	-3,057,050.70
加：营业外收入		1,007,510.50	1,350.39
减：营业外支出		1,709,526.33	648,056.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,184,355.01	-3,703,757.20
减：所得税费用		950,549.05	1,172,711.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,233,805.96	-4,876,469.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,718,532.93	-4,779,055.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,515,273.03	-97,413.28

(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)		32,233,805.96	-4,873,927.30
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		-41,976.83	-46,825.75
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		-41,976.83	-46,825.75
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		-41,976.83	-46,825.75
(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		-41,976.83	-46,825.75
(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		32,191,829.13	-4,923,294.94
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		32,191,829.13	-4,920,753.05
(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)		0.1007	-0.0166
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1007	-0.0166

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

公司负责人:邓建华

主管会计工作负责人:陈哲辉

会计机构负责人:陈妙珠

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		341,939,453.46	271,722,725.01

减：营业成本		278,486,625.26	216,601,507.77
税金及附加		6,659,512.21	4,707,090.38
销售费用		9,877,437.00	9,421,170.99
管理费用		28,307,673.37	28,717,453.89
研发费用		15,802,650.79	9,904,978.18
财务费用		2,841,563.96	7,580,555.04
其中：利息费用			
利息收入		549,616.50	485,685.10
加：其他收益		9,198,112.03	11,811,020.93
投资收益（损失以“-”号填列）		7,159,220.29	11,503,414.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,064,009.77	411,573.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		4,799,651.42	973,006.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-907,811.14	687,648.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,080,220.57	-2,372,889.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,510.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,234,453.35	17,392,170.17
加：营业外收入		7,643.66	1,350.14
减：营业外支出		1,482,832.99	281,220.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,759,264.02	17,112,299.65
减：所得税费用		1,056,749.17	-221,885.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,702,514.85	17,334,185.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,702,514.85	17,334,185.14
（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		15,702,514.85	17,334,185.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,288,672.88	312,575,737.68
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		19,335,898.35	24,635,994.63
收到其他与经营活动有关的现金		17,886,763.88	16,472,525.77
经营活动现金流入小计		432,511,335.11	353,684,258.08
购买商品、接受劳务支付的现金		216,524,275.60	171,996,752.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		105,028,818.97	86,596,438.54
支付的各项税费		15,529,397.37	11,981,282.23
支付其他与经营活动有关的现金		25,406,309.96	26,150,359.54
经营活动现金流出小计		362,488,801.90	296,724,832.80
经营活动产生的现金流量净额		70,022,533.21	56,959,425.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,594,700.00	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金		9,792,990.77	6,412,941.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,710.00	17,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		87,018,678.06	
收到其他与投资活动有关的现金		760,220,000.00	213,160,000.00
投资活动现金流入小计		864,792,078.83	226,790,041.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,758,414.47	311,312,899.26
投资支付的现金		1,620,000.00	180,000.00
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		938,670,000.00	511,720,000.00
投资活动现金流出小计		992,048,414.47	823,212,899.26
投资活动产生的现金流量净额		-127,256,335.64	-596,422,857.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	18,866,068.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,963.87
支付其他与筹资活动有关的		6,400.32	66,668.24

现金			
筹资活动现金流出小计		10,613,320.33	18,932,736.27
筹资活动产生的现金流量净额		-10,613,320.33	512,800,754.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-807,964.29	-4,271,972.72
五、现金及现金等价物净增加额		-68,655,087.05	-30,934,650.87
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		63,530,119.36	132,185,206.41

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,683,743.43	296,454,646.20
收到的税费返还		19,335,898.35	24,635,994.63
收到其他与经营活动有关的现金		3,657,926.80	6,958,792.36
经营活动现金流入小计		365,677,568.58	328,049,433.19
购买商品、接受劳务支付的现金		211,392,503.24	164,624,892.29
支付给职工及为职工支付的现金		95,023,201.250	77,288,050.14
支付的各项税费		8,245,279.630	6,863,654.56
支付其他与经营活动有关的现金		20,766,265.11	22,313,573.08
经营活动现金流出小计		335,427,249.23	271,090,170.07
经营活动产生的现金流量净额		30,250,319.35	56,959,263.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		388,271,662.96	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金		5,547,844.49	4,345,773.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,860.00	6,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,542,692.99
收到其他与投资活动有关的现金		510,220,000.00	63,160,000.00
投资活动现金流入小计		904,187,367.45	78,255,166.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,667,259.29	37,322,057.90
投资支付的现金		31,610,000.00	367,960,453.27
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		904,670,000.00	111,720,000.00
投资活动现金流出小计		957,947,259.29	517,002,511.17
投资活动产生的现金流量净额		-53,759,891.84	-438,747,344.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-772,756.21	-4,224,952.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,689,049.02	-69,680,211.75
加：期初现金及现金等价物余额		88,095,776.48	157,775,988.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		57,406,727.46	88,095,776.48

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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											小计			
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 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)							-41,976.83		954,056.39		24,879,429.57		25,791,509.13		25,791,509.13
(一)综合收 益总额							-41,976.83				32,233,805.96		32,191,829.13		32,191,829.13
(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								1,570,251.48	-7,970,571.48		-6,400,320.00		-6,400,320.00	
1. 提取盈余公积								1,570,251.48	-1,570,251.48					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-6,400,320.00		-6,400,320.00		-6,400,320.00	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他								-616,195.09	616,195.09					
(五)专项储														

2021 年年度报告

备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	320,016,000.00				414,340,084.89			39,571,201.99		310,362,969.19		1,084,290,256.07	1,084,290,256.07

项目	2020 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、上年年末余额	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 (减少以“－”号填列)	53,336,000.00				274,444,453.27		-46,825.75		1,733,418.51		-19,941,345.81		309,525,700.22	-9,505.76	309,516,194.46
(一) 综合收益总额							-46,825.75				-4,873,927.30		-4,920,753.05	-2,541.89	-4,923,294.94

(二) 所有者投入和减少资本	53,336,000.00				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								1,733,418.51	-15,067,418.51			-13,334,000.00	-6,963.87	-13,340,963.87
1. 提取盈余公积								1,733,418.51	-1,733,418.51					
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

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	320,016,000.00				428,120,391.96				38,000,950.51	246,004,754.58	1,032,142,097.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,016,000.00				428,120,391.96				38,000,950.51	246,004,754.58	1,032,142,097.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-864,856.80				1,570,251.48	8,596,800.17	9,302,194.85
(一) 综合收益总额										15,702,514.85	15,702,514.85
(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											

2021 年年度报告

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								1,570,251.48	-7,970,571.48	-6,400,320.00	
1. 提取盈余公积								1,570,251.48	-1,570,251.48		
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				39,571,201.99	254,601,554.75	1,041,444,291.90

项目	2020 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、上年年末余额	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											

2021 年年度报告

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				1,733,418.51	2,266,766.63	331,780,638.41
（一）综合收益总额										17,334,185.14	17,334,185.14
（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									1,733,418.51	-15,067,418.51	-13,334,000.00
1. 提取盈余公积									1,733,418.51	-1,733,418.51	
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				38,000,950.51	246,004,754.58	1,032,142,097.05

公司负责人：邓建华

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司设立

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

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

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

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

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

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

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

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

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

##### (2) 公司经营范围:

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

本公司主要产品包括卫生陶瓷、日用陶瓷、工艺陶瓷。

(3) 公司统一社会信用代码:914451002822856807

(4) 公司注册地址:广东省潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块

(5) 公司法定代表人:邓建华

(6) 公司组织结构

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

本公司的职能管理部门包括薪酬和考核委员会、提名委员会、审计委员会、战略发展委员会、

研发中心、销售部、生产部、行政部、财务部等。本公司包括 1 家分公司、2 家全资子公司。

#### (7) 公司实际控制人

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

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

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

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司及国内子公司以人民币为记账本位币，香港子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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值模式进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）

到期的债权投资和长期应收款列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

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

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

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

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

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

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

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

#### ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

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

### (2) 金融负债

#### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

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

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

#### ②金融负债终止确认条件

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

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

#### （6）金融资产减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

##### ②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

##### ③按组合计量预期信用损失的应收款项

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

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

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

**15. 存货**

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品和发出商品。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力结构的批准；
- ③企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

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

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

## 18. 债权投资

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

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

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

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

使用权资产的折旧

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

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

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

#### 使用权资产的减值

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ① 无形资产的计价方法

本公司取得无形资产时按成本计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

#### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ③ 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### ④ 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使

该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。  
②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。  
③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。  
④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。  
⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。  
⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。  
⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的,应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

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

## 2) 折现率

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

## (2) 后续计量

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

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

## (3) 重新计量

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

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 本公司的营业收入主要包括主营业务收入和其他业务收入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

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

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

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

①内销收入确认方法：

根据销售业务的不同情况，分两种方式：

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

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

②外销收入确认方法：

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。  
3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会 2021 年第二次会议、第四届监事会第七次会议批准	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。对 2021 年 1 月 1 日母公司财务报表无影响。

## 其他说明

2018 年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

## (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
<b>流动资产:</b>			
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	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	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
<b>非流动负债：</b>			
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
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	320,016,000.00	320,016,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	414,340,084.89	414,340,084.89	
减：库存股			
其他综合收益	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	1,414,170,735.22	1,416,028,320.22	1,857,585.00

东权益) 总计			
---------	--	--	--

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
<b>流动资产:</b>			
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	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	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	
<b>非流动负债：</b>			
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	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	320,016,000.00	320,016,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	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，差额部分为应交增值税	13%，出口销售实行免、抵、退政策
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

根据《高企认定管理办法》规定，近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于 60%。本公司 2021 年度高新技术产品（服务）收入未能满足上述条件，故所得税税率仍按 25%计征。

## 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	80,985.14	221,878.90
银行存款	42,249,006.02	97,962,778.02
其他货币资金	128.20	549.49

合计	42,330,119.36	98,185,206.41
其中：存放在境外的 款项总额		714,986.64

其他说明

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金系支付宝账号、京东账户资金。

(2) 年末本公司不存在因抵押、冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 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	469,607,702.61	334,330,153.12
其中：		
银行理财产品	469,607,702.61	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	469,607,702.61	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

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

**(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	88,906,454.85
1 至 2 年	142,029.26
2 至 3 年	3.41
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	89,048,487.52

**(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	89,048,487.52	100.00	4,459,526.69	5.00	84,588,960.83	92,481,582.98	100.00	4,654,643.63	5.03	87,826,939.35
其中:										
账龄组合	89,048,487.52	100.00	4,459,526.69	5.00	84,588,960.83	92,481,582.98	100.00	4,654,643.63	5.03	87,826,939.35
合计	89,048,487.52	/	4,459,526.69	/	84,588,960.83	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	88,906,454.85	4,445,322.74	5.00
1-2 年	142,029.26	14,202.93	10.00
2-3 年	3.41	1.02	30.00
合计	89,048,487.52	4,459,526.69	

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	-63,911.61		23,780.91	107,424.42	4,459,526.69
合计	4,654,643.63	-63,911.61		23,780.91	107,424.42	4,459,526.69

说明：“其他变动”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并范围坏账准备转出数。

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	3,344,153.66	3.76	167,207.68
单位 2	3,316,590.62	3.72	165,829.53
单位 3	3,144,604.77	3.53	157,230.24
单位 4	2,893,937.88	3.25	144,696.89
单位 5	2,582,573.94	2.90	129,128.70
合计	15,281,860.87	17.16	764,093.04

其他说明

无

**(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	6,797,406.00	98.47	2,463,224.64	88.89
1至2年			307,818.99	11.11
2至3年	105,621.64	1.53	40.00	0.00
3年以上				
合计	6,903,027.64	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	2,053,731.00	29.75
单位2	1,982,505.00	28.72
单位3	974,800.00	14.12
单位4	558,675.00	8.09
单位5	300,000.00	4.35
合计	5,869,711.00	85.03

其他说明

无

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	1,892,838.04	2,944,356.47
减：预期信用损失	696,894.69	859,182.20
合计	1,195,943.35	2,085,174.27

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,077,994.84
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	674,843.20
合计	1,892,838.04

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	916,965.04	1,473,723.36
保证金	200,000.00	517,391.00
其他	775,873.00	953,242.11
合计	1,892,838.04	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	846,712.68			846,712.68
本期转回				
本期转销				
本期核销	838,202.23			838,202.23
其他变动	170,797.96			170,797.96
2021年12月31日余额	696,894.69			696,894.69

说明：“其他变动”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并范围坏账准备转出数。

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	
坏账准备	859,182.20	846,712.68		838,202.23	170,797.96	696,894.69
合计	859,182.20	846,712.68		838,202.23	170,797.96	696,894.69

说明：“其他变动”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并范围坏账准备转出数。

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	838,202.23

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市自然醒智慧家居有限公司	销货款	555,229.23	法院裁定终止执行		否
厦门华优特贸易有限公司	预付款	282,973.00	工商部门吊销营业执照		否
合计	/	838,202.23	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

(1) 2021年3月18日，公司（原告、申请执行人）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、被执行人），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。公司依法向潮州市枫溪人民法院申请执行，潮州市枫溪人民法院执行期间，未发现被执行人有可执行的财产，裁定终结本次执行程序（（2021）粤5191执586号之一）。公司依据潮州市枫溪人民法院执行裁定书核销其他应收款555,229.23元。

(2) 公司全资子公司潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司2016年3月向厦门华优特贸易有限公司采购化工材料预付款282,973.00元，该公司先以各种理由拖慢发货，而后无法联系。经天眼查查明，该公司已于2021年6月30日被吊销营业执照，公司核销其他应收款282,973.00元。

**(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	916,965.04	1 年以内	48.44%	-
连云港福瑞鑫实业集团有限公司	往来款	618,143.20	5 年以上	32.66%	618,143.20
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	170,000.00	1 年以内; 1-2 年	8.98%	14,000.00
潮州港华燃气有限公司	燃气费	100,000.00	1 年以内	5.28%	5,000.00
深圳市天成鑫力数控设备有限公司	设备款	56,700.00	5 年以上	3.00%	56,700.00
合计	/	1,861,808.24	/	98.36%	693,843.20

## (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	46,699,477.11		46,699,477.11	50,291,280.84		50,291,280.84
在产品	2,596,028.58		2,596,028.58	940,208.61		940,208.61
库存商品	93,889,503.81	16,704,604.51	77,184,899.30	89,818,617.59	14,644,131.62	75,174,485.97
周转材料	2,855,795.94		2,855,795.94	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	2,492,384.62		2,492,384.62	5,614,749.75		5,614,749.75
委托加工物资				568.14		568.14
合计	148,533,190.06	16,704,604.51	131,828,585.55	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	2,060,472.89				16,704,604.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,644,131.62	2,060,472.89				16,704,604.51

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**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	2,696,540.59	5,026,799.83
预交企业所得税	261,324.03	-
合计	2,957,864.62	5,026,799.83

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(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	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减值准备		

					整		利 或 利 润			
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	-3,395,423.75						2,311,389.38
潮州民营投资股份有限公司	48,252,158.57			-145,259.79						48,106,898.78
广东省先进陶瓷材料科技有限公司	1,800,004.41		-	-523,326.23						1,276,678.18
小计	58,158,976.11		2,400,000.00	-4,064,009.77						48,106,898.78 3,588,067.56
合计	58,158,976.11		2,400,000.00	-4,064,009.77						48,106,898.78 3,588,067.56

## 其他说明

1. 2016年12月26日,本公司召开第二届董事会2016年第十三次会议,审议通过《公司投资潮州市广展通瓷业有限公司变更出资方式议案》,以现金方式投资潮州市广展通瓷业有限公司,投资金额1,600万元,占该公司注册资本的17.77%。本公司为潮州市广展通瓷业有限公司第二大股东,潮州市广展通瓷业有限公司法人代表为本公司股东及董事长蔡镇城,对被投资单位能够产生重大影响,采用权益法核算;2019年11月14日,公司召开的第三届董事会2019年第九次会议审议通过了《关于参股公司同比例减资暨关联交易的议案》,联营企业潮州市广展通瓷业有限公司将注册资本由9,000万元减至3,600万元。公司在本次减资前出资额为1,600万元,本次减资后出资额变更为640万元,出资比例仍为17.77%;2020年11月29日,公司召开第四届董事会2020年第六次会议,审议通过《关于参股公司同比例减资暨关联交易的议案》,联营企业潮州市广展通瓷业有限公司将注册资本由3,600万元减至2,250万元,公司在本次减资前出资额为640万元,本次减资后出资额变更为400万元,出资比例仍为17.77%。公司已于2021年1月26日收到潮州市广展通瓷业有限公司退回投资款240万元。2021年12月24日经潮州市广展通瓷业有限公司股东会决议决定,对公司进行清算注销。2021年12月29日成立清算小组。

2. 2021年12月22日,公司与许惜香签订《股份转让协议》,本公司将持有潮州民营投资股份有限公司(以下简称潮民投)的10%股份参照潮民投2021年9月30日净资产以5019.47万元的对价转让给许惜香;同时公司与潮民投、许惜香签订《债务转让协议》,由许惜香承接公司应付潮民投的借款4500万元;剩余股权转让对价519.47万元由许惜香以货币资金支付,2021年12月30日许惜香已支付519.47万元。

3. 2020年11月30日,公司以自有资金参与发起设立广东省先进陶瓷材料科技有限公司,该公司注册资本3,060万元,本公司出资180万元,占该公司注册资本的5.88%。截止2021年12月31日,本公司实缴出资额180万元。本公司作为发起人之一,委派1名董事参与其经营管理,能够对其产生重大影响,故对该项投资采用权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	909,312.72	929,060.40
合计	909,312.72	929,060.40

其他说明:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	资产减值准备	账面价值	账面余额	资产减值准备	账面价值

广州民 营投资 股份有 限公司	1,000,000.00	90,687.28	909,312.72	1,000,000.00	70,939.60	929,060.40
合计	1,000,000.00	90,687.28	909,312.72	1,000,000.00	70,939.60	929,060.40

**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	300,310,102.08	307,641,323.84
固定资产清理		
合计	300,310,102.08	307,641,323.84

其他说明：

□适用 √不适用

**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	运输设备	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	11,049,250.43	10,488,242.49	1,393,425.95	126,173.35	23,057,092.22
(1) 购置		4,712,363.30	1,393,425.95	126,173.35	6,231,962.60
(2) 在建工程转 入	11,049,250.43	5,775,879.19			16,825,129.62
(3) 企业合并增 加					
3. 本期 减少金额	218,036.82	14,056,512.14	656,587.00	355,569.78	15,286,705.74
(1) 处置或报废	218,036.82	4,553,635.65	656,587.00		5,428,259.47
(2) 技改项目转 入在建工程		9,029,993.78			9,029,993.78

(3) 其他减少		472,882.71		355,569.78	828,452.49
4. 期末 余额	321,911,191.66	141,032,988.61	9,764,039.56	7,795,879.39	480,504,099.22
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	15,546,533.04	11,820,326.79	485,119.57	1,282,248.05	29,134,227.45
(1) 计提	15,546,533.04	11,820,326.79	485,119.57	1,282,248.05	29,134,227.45
(2) 其他增加					
3. 本期 减少金额	62,166.60	13,271,831.91	623,757.65	74,863.05	14,032,619.21
(1) 处置或报废	62,166.60	4,231,545.49	623,757.65		4,917,469.74
(2) 技改项目转 入在建工程		8,704,443.41			8,704,443.41
(3) 其他减少		335,843.01		74,863.05	410,706.06
4. 期末 余额	104,076,463.88	63,509,198.08	7,848,188.96	4,760,146.22	180,193,997.14
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
) 技 改项目转入 在建工程					
3) 其 他减少					
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	217,834,727.78	77,523,790.53	1,915,850.60	3,035,733.17	300,310,102.08
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	98,793,536.00	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	2,895,198.11	26,788,603.95
工程物资		
合计	2,895,198.11	26,788,603.95

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
58M 全自动隧道窑	2,895,198.11		2,895,198.11			
D 区简易车间				973,178.12		973,178.12

年产 800 万 m <sup>2</sup> 特种高性能陶 瓷板材项目 (第一期)				25,815,425.83		25,815,425.83
合计	2,895,198.11		2,895,198.11	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
D区简易车间	3,148,337.38	973,178.12	2,145,090.10	3,118,268.22			99.04	已完工				自有资金
全自动滚压成型生产线	2,900,000.00		2,566,371.69	2,566,371.69			88.50	已完工				自有资金
凤新厂区2号仓库	6,065,280.00		5,814,558.43	5,814,558.43			95.87	已完工				自有资金
年产800万m <sup>2</sup> 特种高性能陶瓷板材项目(第一期)	621,800,000.00	25,815,425.83	10,478,440.35		36,293,866.18		5.84	注1				募投资金、自有资金

58M 全自动隧道窑	4,020,272.00		2,895,198.11			2,895,198.11	72.01	正在施工中				自有资金
窑炉改造	1,521,819.53		1,384,069.05	1,384,069.05			90.95	已完工				自有资金
高压注浆机	1,370,000.00		1,212,389.38	1,212,389.38			88.50	已完工				自有资金
合计	640,825,708.91	26,788,603.95	26,496,117.11	14,095,656.77	36,293,866.18	2,895,198.11	/	/			/	/

注 1：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。

## (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

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

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	484,266.60	484,266.61
(1) 计提	484,266.60	484,266.61
3. 本期减少金额	1,481,413.49	1,481,413.50
(1) 处置		
(2) 其他减少	1,481,413.49	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：

“其他减少”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并范围转出数。

## 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	338,226,696.63			1,516,775.14	339,743,471.77
2. 本期增加 金额	12,904,742.58				12,904,742.58
(1) 购置	12,904,742.58				12,904,742.58
(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	118,289,964.21			1,241,155.65	119,531,119.86
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,136,489.22			1,296,753.17	32,433,242.39
2. 本期增加 金额	4,074,715.89			27,561.96	4,102,277.85
(1) 计提	4,074,715.89			27,561.96	4,102,277.85
3. 本期减少 金额	6,209,105.90			83,159.48	6,292,265.38
(1) 处置					
(2) 其他 减少	6,209,105.90			83,159.48	6,292,265.38
4. 期末余额	29,002,099.21			1,241,155.65	30,243,254.86
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	89,287,865.00				89,287,865.00
2. 期初账面 价值	307,090,207.41			220,021.97	307,310,229.38

说明：“其他减少”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出数。  
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	19,871,568.01	产权手续正在办理中

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	4,342,974.77		12,652,390.94
东唯岩板展厅装修	5,809,162.34		1,584,316.92	4,224,845.42	
窑炉改造	3,242,247.11		709,502.40		2,532,744.71
配电线路维修费		737,258.71	76,176.26		661,082.45
合计	25,968,440.27	815,593.60	6,712,970.35	4,224,845.42	15,846,218.10

其他说明：

“其他减少”系广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出数。

**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	21,946,713.17	3,354,571.28	20,228,897.05	3,164,769.42
内部交易未实现利润	567,402.00	141,850.50	691,599.32	172,899.83
可抵扣亏损	6,080,092.61	1,002,834.40	7,012,196.91	1,051,829.54
递延收益	47,555,277.47	7,165,958.44	54,867,188.26	8,343,239.72
合计	76,149,485.25	11,665,214.62	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	1,397,702.61	209,823.06	1,770,153.13	431,967.05
合计	1,397,702.61	209,823.06	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	28,157.02	15,584,316.81
合计	28,157.02	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	27,682.76		
2025	474.26	15,583,069.94	
2024		490.87	
2023		756.00	
2022			
2021			
合计	28,157.02	15,584,316.81	/

其他说明：

√适用 □不适用

年初余额中包括本期已转让股权的广东东唯新材料有限公司亏损额。

## 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						
预付工程及设备款项				8,743,700.55		8,743,700.55
合计				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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

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	8,688,053.10	16,057,451.39
合计	8,688,053.10	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	2,821,964.20	仍在质保期
汕头市金砂建筑总公司	673,029.83	仍在质保期
汕头市艺诚包装机械有限公司	162,720.00	仍在质保期
合计	3,657,714.03	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,211,467.16	7,753,330.85
合计	9,211,467.16	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	99,495,928.24	100,913,205.95	12,056,874.65
二、离职后福利-设定提存计划		3,893,832.25	3,893,832.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,474,152.36	103,389,760.49	104,807,038.20	12,056,874.65

#### (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	95,897,337.81	97,287,235.52	12,056,874.65
二、职工福利费	12,380.00	1,931,894.87	1,944,274.87	-
三、社会保险费		1,468,198.56	1,468,198.56	
其中：医疗保险费		1,171,937.84	1,171,937.84	
工伤保险费		79,869.68	79,869.68	
生育保险费		216,391.04	216,391.04	
四、住房公积金		191,497.00	191,497.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,000.00	7,000	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	99,495,928.24	100,913,205.95	12,056,874.65

## (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		3,806,685.77	3,806,685.77	
2、失业保险费		87,146.48	87,146.48	
3、企业年金缴费				
合计		3,893,832.25	3,893,832.25	

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		236,699.15
个人所得税	96,492.76	129,684.71
城市维护建设税	276,974.39	149,377.71
土地使用税		375,144.21
教育费附加	118,703.30	64,019.01
地方教育附加	79,135.55	42,679.35
资源税	681,763.28	681,763.28
印花税	14,386.70	28,506.80
环境保护税	18,068.32	18,009.88
合计	1,285,524.30	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	505,309.43	214,586,813.93
合计	505,309.43	214,586,813.93

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□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
应缴投资款		1,620,000.00
借款		205,285,011.12
运费	91,127.78	129,845.04
往来款		6,975,500.00
其他	414,181.65	576,457.77
合计	505,309.43	214,586,813.93

说明：“借款”期初余额系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借入的有息借款，本期因广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出。

**(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：

期初余额系广东东唯新材料有限公司租赁负债，本期因广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	111,596.91	795,941.48
合计	111,596.91	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
合计		45,000,000.00

长期借款分类的说明：

说明：长期借款年初余额系本公司向联营企业潮州民营投资股份有限公司借入资金 4,500 万元，利率为 0.00%。本期因转让潮州民营投资股份有限公司股权而转移相关债务。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

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：

期初余额系广东东唯新材料有限公司租赁负债，本期因广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围转出。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	596,500.00	7,908,410.79	47,055,277.47	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		979,258.86		采矿经营权授权委托
合计	55,846,447.12	596,500.00	8,887,669.65	47,555,277.47	/

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
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	564,315.79			444,996.87		119,318.92	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			288,701.69		97,082.14	与资产相关
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	181,515.19			71,248.01		110,267.18	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
陈设艺术瓷器创意设计产业	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关

园建设							
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	159,473.61			106,315.80		53,157.81	与资产相关
高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成果应用技术改造项目	2,883,907.55			671,048.88		2,212,858.67	与资产相关
日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造项目		596,500.00		94,770.92		501,729.08	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			1,855,874.16		13,442,907.86	与资产相关
节能重点工程基建款	2,439,821.12			708,137.52		1,731,683.60	与资产相关
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	299,999.66			200,000.04		99,999.62	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			1,006,370.96		5,426,679.35	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			351,939.72		1,055,821.96	与资产相关
新建年产卫生陶瓷80万件建设项目(废	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

瓷综合利用)							
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			20,000.04		94,999.79	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
收到 2016 年外经贸发展专项资金	385,250.00			69,000.00		316,250.00	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			30,000.00		232,500.00	与资产相关
工业化专项资金	822,721.80			376,750.06		445,971.74	与资产相关
省市联动项目-中山-潮州(枫溪)产业创新中心建设项目-广东恒德创业孵化有限公司	177,305.87			113,256.12		64,049.75	与资产相关
枫溪区财政局国家发展引导资金-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	1,500,000.00			1,500,000.00			与资产相关

日用瓷器的研发						
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
合计	54,867,188.26	596,500.00		7,908,410.79	47,555,277.47	

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		979,258.86	
合计	979,258.86		979,258.86	

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						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	税后归属于少数股东	
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	-41,976.83				-41,976.83		
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	-41,976.83				-41,976.83		

其他综合收益合计	41,976.83	-41,976.83				-41,976.83		
----------	-----------	------------	--	--	--	------------	--	--

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：  
无

#### 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	1,570,251.48	616,195.09	39,571,201.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,617,145.60	1,570,251.48	616,195.09	39,571,201.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期减少系已注销子公司已计提的盈余公积转入未分配利润。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	32,233,805.96	-4,873,927.30
减:提取法定盈余公积	1,570,251.48	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	310,362,969.19	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 0.0 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	375,159,946.74	305,115,750.58	290,757,247.90	227,254,500.04
其他业务	2,850,186.78	1,769,743.44	1,870,072.54	591,274.89
合计	378,010,133.52	306,885,494.02	292,627,320.44	227,845,774.93

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	37,801.01		29,262.73	
营业收入扣除项目合计金额	3,721.23		187.01	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	9.84%	/	0.64%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	103.29	采矿区经营权授权费、天面租赁费	124.26	采矿区经营权授权费、天面租赁费
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	3,617.94	已转让股权子公司上半年收入、样品费用和分公司偶发性的销售业务	62.75	子公司偶发性的销售业务
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>3,721.23</b>		<b>187.01</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	34,079.78		29,075.72	

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型			
商品类型			
日用陶瓷	200,971,477.03		200,971,477.03
卫生陶瓷	70,638,336.15		70,638,336.15
艺术陶瓷	59,380,428.27		59,380,428.27
岩板	34,362,105.15		34,362,105.15
其他	9,807,600.14	2,850,186.78	12,657,786.92
按经营地区分类			
大洋洲地区	13,934,363.42		13,934,363.42
非洲地区	28,378,810.67		28,378,810.67
美洲地区	68,898,862.91		68,898,862.91
欧洲地区	108,227,583.52		108,227,583.52
亚洲地区	62,057,443.87		62,057,443.87
中国地区	93,662,882.35	2,850,186.78	96,513,069.13
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认	375,159,946.74		375,159,946.74
在某一时段确认		2,850,186.78	2,850,186.78
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
直销	375,159,946.74		375,159,946.74
其他		2,850,186.78	2,850,186.78
合计	375,159,946.74	2,850,186.78	378,010,133.52

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为14,127,840.04元，其中：

14,127,840.04元预计将于2022年度确认收入

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,775,511.54	698,273.00
教育费附加	794,360.70	305,954.22
资源税		
房产税	3,346,072.25	3,179,451.91
土地使用税	888,969.27	997,620.89
车船使用税	13,682.48	14,042.48
印花税	403,512.70	195,394.80
地方教育附加	529,573.50	203,969.50
环境保护税	72,336.08	72,039.58
合计	7,824,018.52	5,666,746.38

其他说明：

本期税金及附加增加主要是营业收入增加，城市维护建设税教育费附加同步增加。

**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
宣传展览费	3,776,646.74	2,629,556.62
出口杂费	2,807,987.14	2,698,006.01
工资	4,083,115.80	5,494,974.49
其他	4,638,074.95	5,244,950.95
合计	15,305,824.63	16,067,488.07

其他说明：

本期销售费用减少主要是宣传展览费增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

**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
职工薪酬	9,323,227.22	11,140,152.15
办公费	3,100,987.58	1,799,232.33
折旧摊销费	15,879,381.41	18,107,083.81
差旅费	134,366.20	165,900.76
业务招待费	473,797.67	771,167.52
邮电费	241,473.32	182,640.90
保险费	388,884.70	382,506.73
董事会费	180,000.00	180,000.00
绿化费	287,051.47	227,232.03
其他	3,665,488.61	3,340,950.81
合计	33,674,658.18	36,296,867.04

其他说明：

本期管理费用减少主要是办公费用增加及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

## 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	6,336,339.79	4,571,565.53
折旧费用与摊销	944,119.25	933,381.16
材料费	9,385,699.48	3,729,220.47
设计费	25,000.00	280,935.65
差旅费	11,073.12	15,413.48
其他费用	504,465.65	374,461.89
合计	17,206,697.29	9,904,978.18

其他说明：

本期研发费用增加主要是研发材料投入及人员工资福利增加。

## 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	4,332,304.17	8,810,115.28
减：利息收入	1,636,712.04	1,266,274.41
加：汇兑损失	3,055,467.57	7,416,142.11
其他支出	335,127.04	659,049.98
合计	6,086,186.74	15,619,032.96

其他说明：

本期财务费用减少主要是汇兑损失减少及广东东唯新材料有限公司不再纳入合并报表范围影响所致。

## 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
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	351,939.72	2,672,238.32
建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程项目	1,855,874.16	1,701,217.98
影响企业返还失业保		1,563,793.94

潮州市枫溪区人力资源和社会保障局以工代训补贴	306,000.00	1,366,500.00
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高校节能示范项目	1,006,370.96	1,006,371.00
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	671,048.88	804,139.36
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目	708,137.52	708,137.52
120 万新建开发设计中心建设项目	376,750.06	377,278.20
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	444,996.87	298,089.96
潮州市枫溪区财政局高质量发展专项资金		244,232.00
2020 年促进经济高质量项目资金	212,385.00	204,355.00
潮州市枫溪区财政局 2019 年省级促进外贸高质量发展专项扶持资金（第三批）		200,000.00
中国出口信用保险公司广东分公司转付省级短期险保费扶持基金		137,385.91
废瓷回收利用产业化示范生产线建设项目	288,701.69	123,982.20
釉料隔离印彩日用瓷器关键技术攻关与产业化示范	113,256.12	113,256.12
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	106,315.80	106,315.80
广东省社会保险清算代付户 2019 年度失业保险稳岗补贴		69,122.71
2016 年度外经贸发展专项品牌产品研发补助	69,000.00	69,000.00
2019 年促进外贸高质量发展专项扶持资金		65,000.00
潮州市科技专项资金（第一批）		60,000.00
陶瓷废物消纳点补助		50,000.00
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	71,248.01	48,538.92
失业保险稳岗补贴	539,432.92	34,307.62
面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷釉生产线的研发及应用示范	30,000.00	30,000.00
2019 年外经贸发展专项资金	200,000.00	24,840.00
一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法	20,000.04	20,000.04
生态陶瓷工艺技术研究及产业化		17,447.54
高端日用陶瓷生产线清洁生产		16,666.51

综合技术改造项目		
2019 年实施技术标准战略专项资金		12,800.00
广东粤信网络科技有限公司市长杯“先进陶瓷部件精密制造技术”银奖资金		6,000.00
广东工贸通外贸综合服务公司信用保险费财政资助款		2,337.23
个税手续费返还	24,242.21	387.08
专利补助款	21,800.00	-
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	200,000.04	200,000.04
日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造项目	94,770.92	-
高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发项目	1,500,000.00	-
设备补助款	51,800.00	-
知识产权专项资金	180,000.00	-
公共展示（展销）中心建设专项资金	600,000.00	-
合计	10,044,070.92	12,353,741.00

其他说明：

本年度其他收益减少主要是本年度政府补助减少所致。

## 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	-4,064,009.77	411,573.93
处置长期股权投资产生的投资收益	2,087,801.22	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,314,430.69	1,683,303.16
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置子公司股权收益	27,323,183.59	
合计	30,661,405.73	2,094,877.09

其他说明：

本年度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27,323,183.59元增加所致。

#### 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		
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		
银行理财产品	4,915,151.24	3,668,818.89
合计	4,915,151.24	3,668,818.89

其他说明：

本年度公允价值变动收益增加主要是银行理财产品收益增加所致。

#### 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	63,911.61	242,282.25
其他应收款坏账损失	-846,712.68	-270,313.77
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	-782,801.07	-28,031.52

其他说明：

本年度信用减值损失增加主要是计提坏账损失增加所致。

#### 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	-2,060,472.89	-2,301,949.44
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、其他非流动金融资产减值损失	-19,747.68	-70,939.60
合计	-2,080,220.57	-2,372,889.04

其他说明：

本年度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所致。

### 73、资产处置收益

√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
非流动资产处置收益	101,510.45	
合计	101,510.45	

其他说明：

本年度资产处置收益增加主要是处置固定资产收益增加所致。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,200.00	
其他	1,007,510.50	150.39	1,007,510.50
合计	1,007,510.50	1,350.39	1,007,510.50

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

本年度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	449,250.38	422,256.91	449,250.38
其中：固定资产处置损失	449,250.38	422,256.91	449,250.38
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,248,740.00	199,286.99	1,248,740.00
其他	11,535.95	26,512.99	11,535.95
合计	1,709,526.33	648,056.89	1,709,526.33

其他说明：

本年度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	-27,535.68	377,621.27
递延所得税费用	978,084.73	795,090.72
合计	950,549.05	1,172,711.99

### (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	33,184,355.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,296,088.75
子公司适用不同税率的影响	257.03
调整以前期间所得税的影响	-27,535.68
非应税收入的影响	-4,545,662.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-44,531.73
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	1,178,073.15
高新技术企业研发费加计扣除的影响	-3,183,283.10
税率调整导致本年递延所得税资产/负债余额的变化	-722,856.54
所得税费用	950,549.05

其他说明：

√适用 □不适用

因母公司本年度按企业所得税率 25% 计征，预期 2022 年度可享受按企业所得税优惠税率 15% 计征，年末递延所得税资产/负债余额按企业所得税优惠税率 15% 测算，本年可抵扣暂时性差异及应纳税暂时性差异的本年发生额按企业所得税税率差调整所得税费用 -722,856.54 元。

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本节 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	2,732,160.13	5,539,924.26
利息收入	1,636,920.32	1,585,501.80
其他(个人往来等)	359,222.97	915,654.71
保险赔款	30,179.00	61,145.00
保证金	13,128,281.46	8,370,300.00
合计	17,886,763.88	16,472,525.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本年度收到的其他与经营活动有关的现金增加主要是本年度收到的政府补贴减少及工程招标保证金增加所致。

### (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	10,892,716.19	10,836,689.51
销售费用	11,098,150.55	12,656,540.04
银行手续费	80,338.96	110,146.19
捐赠支出	1,248,740.00	137,120.00
其他(个人往来等)	1,020,464.26	832,258.10
托管费		52,798.73
支付保证金	1,065,900.00	1,524,806.97
合计	25,406,309.96	26,150,359.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本年度支付的其他与经营活动有关的现金减少主要是费用支出、支付保证金减少及捐赠支出增加所致。

### (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	760,220,000.00	213,160,000.00
合计	760,220,000.00	213,160,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本年度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	938,670,000.00	511,720,000.00
合计	938,670,000.00	511,720,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本年度支付的其他与投资活动有关的现金增加主要是购买投资3个月以上理财产品。

### (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	66,668.24
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：

本年度支付的其他与筹资活动有关的现金减少主要是红利手续费减少。

## 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	32,233,805.96	-4,876,469.19
加：资产减值准备	2,080,220.57	2,715,735.57
信用减值损失	782,801.07	-314,815.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,134,227.45	27,710,948.89
使用权资产摊销	484,266.60	
无形资产摊销	4,102,277.85	5,640,991.94
长期待摊费用摊销	6,712,970.35	5,790,655.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-101,510.45	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	449,250.38	422,256.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,915,151.24	-3,668,818.89
财务费用（收益以“-”号填列）	4,929,993.02	13,035,067.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,661,405.73	-2,094,877.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	997,968.30	363,123.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,883.57	431,967.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,173,586.23	-12,976,921.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,307,204.39	27,913,482.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,946,320.81	-3,132,902.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,022,533.21	56,959,425.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	42,330,119.36	98,185,206.41
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	21,200,000.00	34,000,000.00
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	-68,655,087.05	-30,934,650.87

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	380,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	292,981,321.94

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	87,018,678.06

其他说明：

本年度收到的处置子公司的现金净额系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。

#### (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	42,330,119.36	98,185,206.41
其中：库存现金	80,985.14	221,878.90
可随时用于支付的银行存款	37,433,897.17	97,962,778.02
可随时用于支付的其他货币资金	4,815,237.05	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	21,200,000.00	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	21,200,000.00	34,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	63,530,119.36	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	134,007.24	6.3757	854,389.96
欧元	27,810.16	7.2197	200,781.01

港币	0.04	0.8176	0.03
应收账款			
其中：美元	11,201,596.08	6.3757	71,418,016.13
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	8,159,352.93	6.3757	52,021,586.48
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

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。公司已于 2020 年 10 月 28 日在潮州市商务局办理《企业境外投资/机构证书注销确认单》，并于 2021 年 10 月 22 日在香港宪报的第 6597 号公告宣布解散事项。

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	本年折算汇率	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	—	0.84	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	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	—	0.89	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	200,000.04
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	106,315.80
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	20,000.04

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	69,000.00
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	1,006,370.96
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	671,048.88
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	30,000.00
卫生陶瓷废陶瓷资源综合利用项目	6,000,000.00	递延收益	708,137.52
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	113,256.12
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	1,855,874.16
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	351,939.72
新建开发设计中心建设项目	1,200,000.00	递延收益	376,750.06
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	444,996.87
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	288,701.69
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	1,400,000.00	递延收益	71,248.01
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	1,000,000.00	递延收益	

合利用)			
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	
日用陶瓷强化烧智能隧道窑节能技术改造项目	596,500.00	其他收益	94,770.92
稳岗返还失业保险费	545,725.78	其他收益	545,725.78
稳岗返还失业保险费	-6,292.86	其他收益	-6,292.86
个税手续费返还	24,242.21	其他收益	24,242.21
发明专利奖励	21,800.00	其他收益	21,800.00
适岗培训补贴	306,000.00	其他收益	306,000.00
2020 年外经贸发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
知识产权专项资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
2020 年促进经济高质量项目资金	212,385.00	其他收益	212,385.00
设备补助款	51,800.00	其他收益	51,800.00
公共展示(展销)中心建设专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
合计	80,362,160.13		10,044,070.92

**(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
广东唯新材料有限公司	380,000,000.00	100%	转让	2021年6月30日	控制权转移	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

本报告期已办妥注销手续的全资子公司香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONGKONG) CO., LIMITED) 不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1).重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2).重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3).重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	3,588,067.56	9,906,817.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,918,749.98	659,885.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,918,749.98	659,885.85

**其他说明**

(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，本公司股东及副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。2021 年 12 月 24 日经潮州市广展通瓷业有限公司股东会决议，决定对公司进行清算注销，该公司 2021 年 12 月 29 日成立清算小组。

(2) 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。

**(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1. 各类风险管理目标和政策**

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

**(1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除母公司以美元进行销售、子公司香港腾盛以港币为记账本位币外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31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12月31日	2020年12月31日
货币资金-美元	134,007.24	50,405.07
货币资金-港币	0.04	841,013.76
货币资金-欧元	27,810.16	76,748.10
应收账款-美元	11,201,596.08	11,557,197.43
预收账款-美元	1,279,757.98	-

**(2) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司一方面仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已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此可控的范围内。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

年末本集团应收账款前五名金额合计：15,281,860.87 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 年度		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	对人民币升值 5%	2,733,337.95	2,733,337.95	3,274,606.38	3,274,606.38
所有外币	对人民币贬值 5%	-2,733,337.95	-2,733,337.95	-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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			470,607,702.61	470,607,702.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			469,607,702.61	469,607,702.61
(1) 债务工具投资			469,607,702.61	469,607,702.61
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			470,607,702.61	470,607,702.61
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注第三节五、（七）

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡镇鹏	关键管理人员
蔡恽旬	主要投资者密切家庭成员、证券事务代表、持有公司0.35%股权
蔡恽沔	主要投资者密切家庭成员、主要管理人员
蔡恽烁	主要投资者密切家庭成员、持有公司0.35%股权
蔡恽泽	主要投资者密切家庭成员、主要管理人员
蔡恽潭	主要投资者密切家庭成员、主要管理人员
蔡奕渚	主要投资者密切家庭成员、主要管理人员
蔡奕渝	主要投资者密切家庭成员、主要管理人员
黄奕鹏	关键管理人员，持有公司0.06%股权
张平	关键管理人员
陈哲辉	关键管理人员

伍武	关键管理人员
苏翎如	关键管理人员
于团叶	关键管理人员
王晓偶	关键管理人员
叶国华	关键管理人员
刘晃球	关键管理人员
王利民	关键管理人员
魏龙	关键管理人员
周润书	关键管理人员
江西唯美陶瓷有限公司	实际控制人控制的其他企业
马可波罗控股股份有限公司	实际控制人控制的其他企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西唯美陶瓷有限公司	采购货物	31,540,555.33	14,663,982.02

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	894,943.36	101,592.92

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：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	2023-09-15	是
广东东唯新材料有限公司	15,000.00	2020-02-12	2023-09-15	是

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	是

关联担保情况说明

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，公司对广东东唯新材料有限公司向江西唯美陶瓷有限公司借款提供的担保责任三方协议解除。

**(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东马可波罗陶瓷有限公司	股权转让	380,000,000.00	

本公司于2021年5月31日与广东马可波罗陶瓷有限公司签订《关于广东东唯新材料有限公司之股权转让协议》，以北京华亚正信资产评估有限公司出具的华亚正信评报字[2021]第A07-0020号《评估报告》确定的广东东唯新材料有限公司截止2021年4月30日股权价值为基础，经双方充分协商，公司将持有的广东东唯新材料有限公司100%股权以38000万元转让给广东马可波罗陶瓷有限公司。

**(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	3,521,518.48	3,635,881.05

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
潮州市广展通瓷业有限公司	经营权授权委托收入	979,258.86	1,175,110.56

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	江西唯美陶瓷有限公司			568,171.42	
应收账款	江西唯美陶瓷有限公司	204,488.00		18,860.00	

**(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
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	蔡恽沔		6,156.00
其他应付款	蔡镇通	208.28	-

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,800,640.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	88,906,454.85
1 至 2 年	142,029.26
2 至 3 年	3.41
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	89,048,487.52

## (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：										

按组合合计 提坏账准备	89,048,487.52	100.00	4,459,526.69	5.00	84,588,960.83	83,371,719.32	100.00	4,199,150.45	5.04	79,172,568.87
其中：										
其中： 账龄组合	89,048,487.52	100.00	4,459,526.69	5.00	84,588,960.83	83,371,719.32	100.00	4,199,150.45	5.04	79,172,568.87
合计	89,048,487.52	/	4,459,526.69	/	84,588,960.83	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

组合计提项目：其中：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	88,906,454.85	4,445,322.74	5.00
1-2年	142,029.26	14,202.93	10.00
2-3年	3.41	1.02	30.00
合计	89,048,487.52	4,459,526.69	

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	
坏账准备	4,199,150.45	284,157.15		23,780.91		4,459,526.69
合计	4,199,150.45	284,157.15		23,780.91		4,459,526.69

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	3,344,153.66	3.76	167,207.68
单位 2	3,316,590.62	3.72	165,829.53
单位 3	3,144,604.77	3.53	157,230.24
单位 4	2,893,937.88	3.25	144,696.89
单位 5	2,582,573.94	2.90	129,128.70
合计	15,281,860.87	17.16	764,093.04

其他说明

无

## (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	6,613,257.84	5,528,850.86
减：预期信用损失	78,751.49	10,326.73
合计	6,534,506.35	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

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,078,024.84
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	5,395,233.00
合计	6,613,257.84

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

出口退税款	916,965.04	1,473,723.36
关联方往来款	5,338,563.00	3,848,593.00
其他	357,729.80	206,534.50
合计	6,613,257.84	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	623,653.99			623,653.99
本期转回				
本期转销				
本期核销	555,229.23			555,229.23
其他变动				
2021年12月31日余额	78,751.49			78,751.49

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	623,653.99		555,229.23		78,751.49
合计	10,326.73	623,653.99		555,229.23		78,751.49

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	555,229.23

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市自然醒智慧家居有限公司	销货款	555,229.23	法院裁定终止执行		否
合计	/	555,229.23	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

2021年3月18日，公司（原告、申请执行人）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、被执行人），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。公司依法向潮州市枫溪人民法院申请执行，潮州市枫溪人民法院执行期间，未发现被执行人有可执行的财产，裁定终结本次执行程序（（2021）粤5191执586号之一）。公司依据潮州市枫溪人民法院执行裁定书核销其他应收款555,229.23元。

## (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	往来款	5,338,533.00	5年以上	80.72%	-
出口退税	出口退税	916,965.04	1年以内	13.87%	-
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	170,000.00	1年以内； 1-2年	2.57%	14,000.00
深圳市天成鑫力数控设备有限公司	设备款	56,700.00	5年以上	0.86%	56,700.00

网银在线(北京)科技有限公司	往来款	30,000.00	1 年以内	0.45%	3,000.00
合计	/	6,512,198.04	/	98.47%	73,700.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,356,295.60		52,356,295.60	395,946,128.07		395,946,128.07
对联营、合营企业投资	3,588,067.56		3,588,067.56	58,158,976.11		58,158,976.11
合计	55,944,363.16		55,944,363.16	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		
潮州市八达瓷艺科技有限公司						
潮州市丰达工艺有限公						

司					
香港腾盛有限公司 ( FLYCON (HONGKONG) CO . , LIMITED )	799,379.20		799,379.20		
深圳前海四通嘉得产业 并购基金(有限合伙)					
广东四通陶瓷有限公司	10,000.00	29,990,000.00		30,000,000.00	
广东东唯新材料有限公司	372,780,453.27		372,780,453.27		
合计	395,946,128.07	29,990,000.00	373,579,832.47	52,356,295.60	

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
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	-3,395,423.75						2,311,389.38
潮州民营投资	48,252,158.57			-145,259.79					-48,106,898.78	

股份有限公司										
广东省先进陶瓷材料科技有限公司	1,800,004.41			-523,326.23						1,276,678.18
小计	58,158,976.11		2,400,000.00	-4,064,009.77					-48,106,898.78	3,588,067.56
合计	58,158,976.11		2,400,000.00	-4,064,009.77					-48,106,898.78	3,588,067.56

其他说明：  
无

#### 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	340,797,841.59	278,394,261.91	270,480,143.48	216,600,091.85
其他业务	1,141,611.87	92,363.35	1,242,581.53	1,415.92
合计	341,939,453.46	278,486,625.26	271,722,725.01	216,601,507.77

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型			
日用陶瓷	200,971,477.03		200,971,477.03
卫生陶瓷	70,638,336.15		70,638,336.15
艺术陶瓷	59,380,428.27		59,380,428.27
其他	9,807,600.14	1,141,611.87	10,949,212.01

按经营地区分类			
大洋洲地区	13,934,363.42		13,934,363.42
非洲地区	28,378,810.67		28,378,810.67
美洲地区	68,898,862.91		68,898,862.91
欧洲地区	108,227,583.52		108,227,583.52
亚洲地区	62,057,443.87		62,057,443.87
中国地区	59,300,777.20	1,141,611.87	60,442,389.07
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认	340,797,841.59		340,797,841.59
在某一时段确认		1,141,611.87	1,141,611.87
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
直销	340,797,841.59		340,797,841.59
其他		1,141,611.87	1,141,611.87
合计	340,797,841.59	1,141,611.87	341,939,453.46

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	-4,064,009.77	411,573.93
处置长期股权投资产生的投资收益	9,184,723.43	10,444,334.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,038,506.63	647,506.61
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	7,159,220.29	11,503,414.75

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	29,063,244.88	
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）	10,019,828.71	
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	10,229,581.93	

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	-252,765.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,171,497.11	
少数股东权益影响额		
合计	42,912,635.17	

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	3.0101	0.1007	0.1007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.9972	-0.0334	-0.0334

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：邓建华

董事会批准报送日期：2022年4月14日

## 修订信息

适用 不适用