

蒙娜丽莎集团股份有限公司

2025 年年度报告

2026-013



2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人萧礼标、主管会计工作负责人汪雪波及会计机构负责人（会计主管人员）陈毅超声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中第十一点“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	28
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 债券相关情况.....	65
第八节 财务报告.....	69

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所（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。
- 三、报告期内在深交所网站和符合证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名并盖章的 2025 年年度报告原件。

释义

释义项	指	释义内容
蒙娜丽莎、公司、本公司、股份公司、集团	指	蒙娜丽莎集团股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
清蒙公司	指	广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司（全资子公司）
蒙创致远	指	广东蒙创致远新材料科技有限公司（全资子公司）
蒙娜丽莎物流	指	广东蒙娜丽莎物流服务有限公司（全资子公司）
蒙娜丽莎投资	指	广东蒙娜丽莎投资管理有限公司（全资子公司）
蒙娜丽莎贸易	指	广东蒙娜丽莎贸易有限公司（全资子公司）
绿屋建科	指	广东绿屋建筑科技工程有限公司（全资子公司）
慧德康	指	佛山市慧德康商贸有限公司（全资子公司）
蒙娜丽莎智能家居	指	广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司（全资子公司）
桂蒙公司	指	广西蒙娜丽莎新材料有限公司（全资子公司）
江蒙公司	指	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司（控股子公司）
蒙娜丽莎产业基金	指	广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）（控股子公司）
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的用于覆盖墙面和地面的板状或块状建筑陶瓷制品。
陶瓷板	指	由黏土和其它无机非金属材料经成形、高温烧成等生产工艺制成的厚度不大于 6mm、上表面面积不小于 1.62m ² 板状陶瓷制品。
瓷质有釉砖	指	吸水率小于等于 0.5%、经过施釉工序的陶瓷砖产品
瓷质无釉砖	指	吸水率小于等于 0.5%、不经过施釉工序的陶瓷砖产品
非瓷质有釉砖	指	吸水率大于 0.5%、经过施釉工序的陶瓷砖产品
薄型陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的厚度不大于 5.5mm，表面面积小于 1.62m ² 的板状或块状建筑陶瓷制品。
陶瓷岩板	指	以黏土和其他无机非金属材料为主要原料，经原料制备、成形、装饰、高温烧成等工艺制成的具有低吸水率、可机械加工，主要用于家居台面、家具饰面、电器面板、地面装饰、墙面装饰等领域的板状陶瓷制品。
可转债	指	可转换公司债券
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	蒙娜丽莎	股票代码	002918
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	蒙娜丽莎集团股份有限公司		
公司的中文简称	蒙娜丽莎		
公司的外文名称（如有）	Monalisa Group CO., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Monalisa		
公司的法定代表人	萧礼标		
注册地址	佛山市南海区西樵轻纺城工业园		
注册地址的邮政编码	528211		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	佛山市南海区西樵轻纺城工业园		
办公地址的邮政编码	528211		
公司网址	http://www.monalisagroup.com.cn		
电子信箱	monalisa@monalisa.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐育伟	刘宝玲
联系地址	佛山市南海区西樵轻纺城工业园	佛山市南海区西樵轻纺城工业园
电话	0757-81896639	0757-81896639
传真	0757-81896639	0757-81896639
电子信箱	monalisazqb@163.com	monalisazqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440600708114839J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	杨克晶、翁祖桂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	3,923,244,803.58	4,630,837,053.19	-15.28%	5,920,790,370.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,427,311.65	124,961,794.26	-58.05%	266,238,358.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,974,922.77	102,876,140.03	-59.20%	242,254,878.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	586,147,246.95	806,556,125.17	-27.33%	934,050,200.61
基本每股收益（元/股）	0.13	0.31	-58.06%	0.64
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.24	-45.83%	0.67
加权平均净资产收益率	1.56%	3.64%	-2.08%	7.95%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	6,794,642,368.34	7,710,231,542.38	-11.87%	9,694,429,864.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,304,098,497.77	3,333,408,789.10	-0.88%	3,456,324,873.32

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	686,252,768.61	1,228,883,571.84	1,061,884,596.85	946,223,866.28
归属于上市公司股东的净利润	-59,281,371.77	53,613,204.64	86,172,381.72	-28,076,902.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67,502,389.36	51,303,536.06	83,717,834.65	-25,544,058.58
经营活动产生的现金流量净额	-113,615,159.07	205,019,165.84	274,017,038.48	220,726,201.70

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,584,916.32	-6,703,553.01	-5,836,144.10	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,261,387.91	5,636,819.39	10,455,700.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	241,032.43	5,305,360.60	-21,070,358.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,678,444.12	23,722,986.65	31,925,209.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,809,337.47	-21,216.28	10,623,947.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,652,830.19	
减：所得税影响额	7,789,133.37	5,092,128.99	3,880,882.15	
少数股东权益影响额（税后）	163,763.36	762,614.13	-113,177.00	
合计	10,452,388.88	22,085,654.23	23,983,480.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务概述

报告期内，公司始终致力于高品质建筑陶瓷产品研发、生产和销售，主营业务没有发生变化。公司拥有佛山、清远、藤县、高安四个生产基地，以“美化建筑与生活空间”为理念，对“蒙娜丽莎”、“QD”、“美尔奇”品牌进一步向高端打造升级，销售渠道以国内市场为主，国际市场为辅。

公司依托国家认定企业技术中心、广东省大尺寸陶瓷薄板重点实验室、博士后科研工作站、广东省科技专家工作站、广东省工程技术研究开发中心、广东省企业技术中心、广东省工业设计中心、中国轻工业蒙娜丽莎工业设计中心、中国轻工业陶瓷装饰板材工程技术研究中心、中国轻工业无机材料重点实验室、中国陶瓷薄板技术应用中心等核心科研创新平台，实施艺术化、绿色化、智能化的战略路径，是行业陶瓷大板、岩板的开拓者和领跑者，属行业头部品牌。

公司在四个生产基地均建立了建筑陶瓷技术研究院，并全部获授“绿色工厂”称号。在建筑陶瓷产品研发设计、基础研究、智能制造、应用技术和环保治理等多方面，展开多层次研究，产品与服务再次升级。公司通过对产品的绿色化、艺术化、智能化生产工艺升级，在陶瓷砖产品上持续推动功能、规格与设计创新，引领行业向高品质方向创新发展；在建筑陶瓷向家居场景的应用方面得到进一步拓展，带动了岩板、大板风潮，突破了建筑陶瓷产品的传统应用领域。

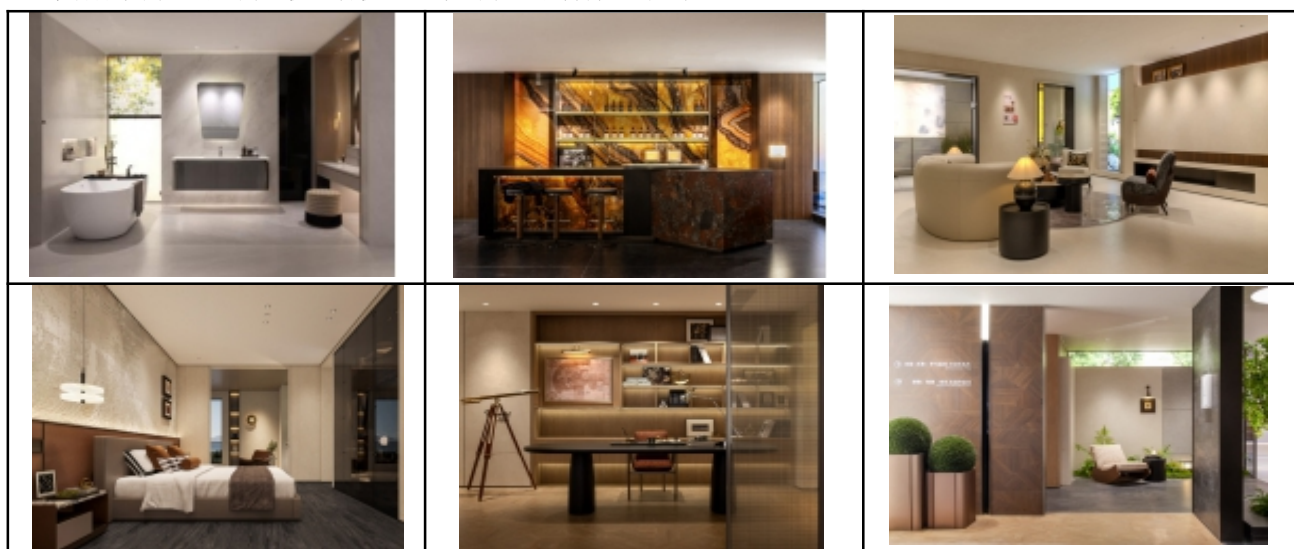
（二）公司主要产品介绍

公司主要产品为建筑陶瓷制品，包括陶瓷砖、陶瓷板（岩板）、薄型陶瓷砖等。其中陶瓷砖可分为瓷质有釉砖、瓷质无釉砖、非瓷质有釉砖。

公司的产品稳定可靠，富于艺术内涵，产品不仅广泛应用于住宅装修装饰、公共建筑装修装饰、家居家具应用领域，还包括陶瓷板在建筑幕墙工程、户外和室内陶瓷艺术壁画应用，主要客户为建材经销商、房地产公司、整装企业、家居制造企业等。

依托产品创新和完善的服务体系，公司已构建成熟的战略合作伙伴网络，与多家知名装企及房地产商建立战略合作关系。通过打造涵盖定向研发、供货保障、物流配送、应用开发及运营服务的全链条解决方案，公司在标杆工程项目实施中展现出显著的专业优势。

蒙娜丽莎陶瓷砖、陶瓷板（岩板）、薄型陶瓷砖部分产品图片：



公司参与供货的部分工程项目图片：

		
杭州亚运项目	南海樵山文化中心	宝索集团总部
		
佛山汾江路隧道	南海文化中心	天津市胸科医院
		
长龙航空杭州总部	佛山市妇幼保健院	佛山西站

蒙娜丽莎瓷艺画部分产品图片：

		
深圳地铁	南海有轨电车 1 号线	成都地铁

（三）主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、生产和销售体系，根据宏观经济形势、行业趋势及自身业务需求独立开展生产经营工作。

1、采购模式

公司采购按照“大宗采购招投标+小额采购询价议价”模式，不断加强与各品类头部供应商的紧密合作，致力于良性的上下游供应商战略合作伙伴体系建设。

2、生产模式

公司生产模式主要为“订单+预测”模式，公司根据客户的订单需求、新产品的推广计划、生产过程的成本最优原则以及市场需求的预测等方面进行综合评估，确定生产计划，开展生产工作。

3、销售模式

公司销售模式主要为“经销业务+工程业务”模式。经销业务通过经销网络渠道直达终端客户，工程业务通过与工程客

户直接签订协议进行销售；推进新零售及整装业务发展以补充和丰富业务渠道，持续升级品质交付体系。

本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

（四）主要的业绩驱动因素

公司业绩驱动因素主要系加强创新驱动、优化产能布局、强化质量管理、提升管理效率、深化市场开拓、丰富品牌内涵等。

二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

（一）公司的行业基本情况

根据中国建筑卫生陶瓷协会统计，2025 年，全国陶瓷砖产量 48.60 亿 m²，较 2024 年下滑 17.8%，延续下行趋势。2025 年末，建筑陶瓷工业规模以上企业单位数与 2024 年持平，主营业务累计收入比上年同期下滑超过 20%，利润总额、利润率比上年同期均下滑，亏损面有所扩大，行业整体经营压力不减。企业普遍采取控库存、降负债、稳现金流的稳健策略，应对市场下行与成本上涨压力。在大气环境绩效分级、双碳与能耗政策约束下，低效产能淘汰提速，产业集中度持续提升。

据国家统计局数据显示，报告期内，全国房地产开发投资 82,788 亿元，同比下降 17.2%，其中，住宅投资 63,514 亿元，同比下降 16.3%；房屋施工面积 659,890 万平方米，同比下降 10.0%，其中，住宅施工面积 460,123 万平方米，同比下降 10.3%；房屋新开工面积 58,770 万平方米，同比下降 20.4%。

我国提出的碳达峰、碳中和目标，对行业产生较大影响。建陶行业加快绿色生产与智能制造转型升级，促进行业结构性调整，推动绿色建材产业的发展，有利于建材行业的技术创新，行业将进一步向绿色环保、低碳节能的高质量发展方向转型。

结合上述行业数据和行业环境分析，公司经营情况与行业发展情况大体一致。

（二）公司所处的行业地位

公司是中国陶瓷工业协会副理事长单位，中国建筑卫生陶瓷协会副会长单位，全国建筑卫生陶瓷标准化技术委员会副主任单位，获得第三届中国质量奖提名奖。公司在科技创新、智能制造、产能布局、品牌建设、市场营销、服务体系等方面形成了明显的竞争优势，属于行业头部品牌。此外，公司有 3 位国际标准化组织 ISO/TC 189（陶瓷砖）注册专家，深度参与与陶瓷砖领域国际标准制定。公司在国内标准制定、质量荣誉及国际标准化层面均具备扎实的行业引领能力。

（三）报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响

受房地产行业持续调整、国际局势复杂、行业竞争持续升级等多方面的影响，建陶行业告别过去高速发展的时代，进入存量甚至缩量的激烈竞争时代。生产端和销售端，利润空间均被挤压。报告期内，建陶行业消费尚未企稳回升。

2025 年 3 月，“好房子”被写入《政府工作报告》，要求适应群众高品质居住需要，完善标准规范，推动建设安全、舒适、绿色、智慧的住房。同年 9 月，工业和信息化部等六部门联合发布《建材行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，明确提出开展“好材料支撑好房子”行动，并明确加大陶瓷薄砖等绿色建材的政策补贴力度。与“好房子”相关的国家标准 GB/T 45817-2025《消费品质量分级陶瓷砖》于 2025 年 12 月正式实施，在陶瓷砖领域建立起 3A、4A、5A 三级质量分级体系，其中 5A 为最高等级，对陶瓷砖的平整度、防滑系数、耐污持久性等核心指标提出了严格要求。蒙娜丽莎参与了该标准的起草工作，并于 2025 年 11 月推出了符合 5A 等级要求的产品。在政策利好与质量升级的双重驱动下，蒙娜丽莎不断推进技术创新、绿色智造转型升级，执行严于国家标准的企业内控标准，搭建和实现从原料到终端的全链条品质管控体系，将科研深度植入品控流程，打造覆盖设计、生产、交付的产业链协同生态，多维度赋能中国高质量住宅建设。

我国提出的碳达峰、碳中和目标，对行业产生较大影响。双碳能耗政策随着时间推进日渐收紧，建陶行业加快绿色生产与智能制造转型升级，它将加快行业结构性调整，加快推动绿色建材产业的发展，在这个大目标下会加快建材行业

的技术创新，行业将进一步向绿色环保、低碳节能的高质量发展方向转型。屋面光伏发电项目、低能耗生产技术、新型能源尝试开发使用等，被陆续展开研究及投入应用。

（四）公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征

1、周期性

建筑陶瓷是我国公共建筑装饰和住宅装修装饰普遍使用的建筑装饰材料之一，其发展状况与我国建筑装饰行业的运行紧密相关。近年来房地产行业有一定调整，但国内存量房地产市场庞大。行业不存在明显的周期性特征。

2、季节性

农历新年前后的 1、2 月是建筑装修装饰的淡季，对建筑陶瓷产品的需求量较少。同时，建筑陶瓷企业每年也需要进行一次全面停窑，以进行设备的整体检修。因此，建材行业普遍在农历新年前后停产一个月左右，1、2 月份的销售量较低。在其他月份，凭借发达的销售渠道，高品质建筑陶瓷生产企业的生产销售较为稳定，不存在明显的季节性特征。

3、区域性

各地高品质建筑陶瓷的需求与当地经济发展水平、基础设施建设规模、房地产市场活跃程度等因素高度相关，不同区域的总体市场规模和行业发展水平具有较强的区域性特征。同时，高品质建筑陶瓷企业的布局也与发展历史有关。目前来看，东部沿海地区，特别是广东地区的高品质建筑陶瓷企业较多，品牌知名度高、技术实力雄厚、产品销往全国各地和海外。

（五）报告期内主要原材料和能源的价格波动情况及对公司生产经营的影响

公司的主要产品为瓷砖，生产瓷砖的主要原材料和能源为泥砂料、煤炭、天然气和电力，其中电力主要由属地供电局供应；泥砂料、釉料、煤炭和天然气主要通过与供应商建立长期合作、集中采购、稳定供应渠道、优化运输半径等方式控制成本。报告期内，公司生产所需部分原材料和能源价格同比有所回落，为应对原材料和能源价格波动的影响，公司大宗原材料全部采用招投标机制，公司设立了招投标管理小组和核价员，力争把采购价格降到实处，同时不断扩大供应面，合理安排重点物资采购时间和计划，通过集采提升议价能力，降低采购价格；适当利用原材料的价格波动周期，在淡季增加储备量，降低采购成本；通过加强工作环节及流程的精细化管理，有效推进减费降本措施。

三、核心竞争力分析

蒙娜丽莎集团立足佛山，面向全球，拥有佛山、清远、藤县、高安四个生产基地，公司荣获第三届中国质量奖（提名奖），拥有国家企业技术中心、博士后科研工作站、中国轻工业无机材料重点实验室、中国建材行业未来陶瓷技术重点实验室等众多创新平台，是中国陶瓷工业协会、中国建筑卫生陶瓷协会副理事长（副会长）单位。

公司秉承“在美化建筑和生活空间的应用领域，成为资源节约型、环境友好型的领军企业”的发展愿景和“每个家都值得拥有蒙娜丽莎”的品牌理念，坚持高端化、绿色化、数字化、智能化发展之路，在科技创新、智能制造、产能布局、品牌建设、市场营销、服务体系等方面形成了明显的竞争优势，属于行业头部品牌。

1、研发创新优势

公司始终以研发创新为核心驱动力，构建了覆盖技术攻关、产品迭代、绿色智造和市场营销的全链条创新体系。报告期内公司核心技术团队稳定且产学研协同高效，与国内多所高校及科研院所深度合作，公司掌握多项核心技术，部分达国际领先水平，全年新增 11 项国际领先/先进成果；报告期内，代表中国陶瓷行业出席 ISO/TC189 年会，由公司参与制定的《陶瓷砖 第 23 部分：陶瓷砖、基体和釉层弹性模量的测定》于 2025 年 7 月正式颁布实施；由公司参与制定的两项国家标准 GB/T 3810.18-2025《陶瓷砖试验方法第 18 部分：光反射值（LRV）的测定》和 GB/T 3810.20-2025《陶瓷砖试验方法第 20 部分：陶瓷砖曲率半径计算中挠度的测定》正式发布。报告期内，公司承担的全国建材行业重大科技攻关“揭榜挂帅”项目——建筑陶瓷行业“三废”处理关键技术通过验收；“建筑陶瓷先进氨氢零碳燃烧技术生产线建设项目”入围中国轻工业联合会低碳转型典型案例；“超薄复合增强陶瓷板的表面装饰化关键技术及产业化”成果获中国轻工业联合会科技进步一等奖；通过 5A 质量等级检测和 5A 质量体系认证；入选“十四五”轻工业先进科技创新成果。

在产品创新、设计、性能领域，通过工艺叠加与智能化升级，持续迭代釉面砖、大规格岩板等核心品类的创新优势，形成超薄（3mm 以下）、超大规格（3200×1600mm 以上）岩板技术壁垒，通过规格、坯体、釉面的多重组合，推出“无极石界”“时空石韵”“岁月风华 2.0”等兼具东方美学与功能性的年度重磅新品，加强产品耐磨、抗污、防滑等性能；

联合清华艺科院成立行业瓷砖色彩中心。截至报告期末，公司拥有专利 1121 项（含国际专利 23 项），连续七年上榜“佛山专利富豪企业”。

2、产能布局优势

公司通过科学布局佛山、清远、藤县、高安四个生产基地，结合不同基地资源优势，构建不同品类、规格、花色差异化协同制造体系，四个基地均采用远严于国家标准的内控标准。广蒙公司依托佛山陶瓷产业集聚优势及强大的研发实力，重点锚定大规格高值产品；清蒙公司凭借广东制造业资源及原料优势，凸现成熟产品的性价比优势；桂蒙公司凭借其现代化生产线及周边优质原材料供应，形成产能规模及成本优势；江蒙公司紧贴华东消费市场，以高效物流网络降低运营成本，强化区域市场辐射能力。截至报告期末，公司四个基地均获“绿色工厂”认证。

3、产品品类优势

公司主要产品包括陶瓷砖、陶瓷板（岩板）、薄型陶瓷砖等，报告期内不断丰富瓷砖辅料类产品，包括瓷砖胶、背胶、美缝剂等。产品应用范围包括家居装修、大型市政建设、商业空间、轨道交通、岩板家具、瓷板艺术、高层幕墙等。尤其在陶瓷板领域，蒙娜丽莎形成了陶瓷岩板、陶瓷薄板、特种高性能陶瓷板和超大规格等全系列产品，产品规格丰富多样，可提供地面、内墙、外墙、背景墙、瓷艺画、岩板家具等全范围的家居空间解决方案。

4、品牌优势

公司坚持“每个家都值得拥有蒙娜丽莎”的品牌理念，不断丰富品牌文化，提升品牌美誉度，在国内外建材市场拥有较高的知名度和影响力，属于行业头部品牌，具有较强的品牌实力。

报告期内，公司持续强化高举高打的品牌策略，邀请奥运冠军走进终端门店，为品牌赋能；公司通过渠道扩张、门店升级、节日促销、新品推广、设计师品鉴等活动，不断提升品牌知名度；公司持续推动企业转型升级和高质量发展，为品牌建设不断赋能。2025 年，公司荣获“行业领军品牌”、新锐榜最高荣誉“金土奖”，入选品牌强国先行工程委员会“2025 国货之光计划”，上榜工信部“中国消费名品”、佛山企业百强榜、全球陶瓷卫浴十强榜、《中国 500 最具价值品牌》和房建供应链“首选供应商品牌”，荣膺中诚信绿金等多项 ESG 大奖。

5、全渠道竞争优势

经过多年发展，公司已具备全渠道覆盖能力，构建了多元化渠道体系，以经销、工程、整装、运营、设计师、新零售为核心渠道，形成传统与新兴业态协同发展的格局，满足消费者从家装到工装、从大众到高端的全场景需求。

报告期内，公司持续强化经销业务，通过线上建店引流+线下门店服务升级（如免费量房、铺贴指导），实现“流量-转化-交付”闭环，提升用户体验与复购率；以绿色建材下乡为抓手，推动渠道下沉至三四线城市，结合本地化服务网络，抢占县域及乡镇市场先机；与众多装企头部平台合作，打通互联网家装、设计师生态圈，强化在存量房改造、局改、旧改等二次装修市场的渗透力；加强对新零售业务的市场布局和业务拓展，持续投入人力、物力，在佛山总部建成全域直播基地，提升新零售渠道竞争力，微笑节期间推出总裁领衔，千店同频，BOSS 天团带货直播，举办短视频推广、直播带货、与家居建材类直播网红合作等活动，精准触达年轻消费群体，荣获抖音官方颁发的“家行业”领航先锋奖和“家行业”闪耀之星奖。

6、营销系统及服务优势

公司依托强大的研发创新优势，坚持从材料供应商向空间整体解决方案提供商和服务商转变的定位不动摇。公司致力于“以客户需求为中心”的创新营销服务体系建设，通过设计云平台为用户输出超 3 万套全户型的案例；设计家 AI4.0 智慧门店等成熟的系统应用与专业的驻店设计师，为消费者提供实时在线的多元化场景体验服务；会员之家系统建设稳步推进，累积注册会员超 120 万，通过精准服务，提升消费体验，实现“以老带新”。

与此同时，公司持续开展优秀案例收集与推广活动，在做好老客户关系维护的同时，为新客户提供海量极具参考价值的应用案例，推出“微笑+品质服务交付”体系，打造一站式服务体验，解决用户痛点，让用户省心、放心、安心，提升客户满意度。公司在行业内积极倡导施工标准化、培训系统化、设备专业化，应用系统涵盖工法、流程、图集、工具、标准等，通过系统培训，样板示范、标准施工、现场管理等，以更完备的营销系统解决方案和服务能力为公司产品及客户体验赋能。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年度，公司合并营业收入 392,324.48 万元，同比下降 15.28%；归属于上市公司股东的净利润 5,242.73 万元，同比下降 58.05%。主要原因为：报告期内，建筑陶瓷行业市场竞争依然激烈。为应对市场因素对经营的影响，公司加强经销业务，积极拓展市场，持续实施精益管理，在原材料采购、节能降耗、降本等多方面实施提质增效措施，生产成本和运营效率均取得一定成效，期间费用也得到有效管控，费用总额同比有所下降。但产品平均销售价格同比出现下滑，导致整体销售收入未达预期；另外，与公司战略工程业务关联度高的房地产行业进入存量时代，订单量减少，同时公司加强风险控制，制约公司战略工程业务的开展，导致工程渠道销售收入同比下降；此外，公司根据会计准则对截至报告期末不存在减值迹象的资产计提减值准备。综合以上因素，公司 2025 年度业绩同比下滑。

围绕年度经营计划，公司报告期内开展的主要工作情况如下：

（1）深化精益管理，全面推进降本增效

2025 年是公司全面落实精益管理的关键之年，公司管理层坚持效益优先与风险管控并重的经营思路，围绕“提质、增效、降本”三大核心目标，深入推进精益化管理体系。在原材料采购、节能降耗、生产管控等方面持续发力，通过优化内部管理流程、强化成本控制，实现了资源的高效整合与利用。全年期间费用总额同比有所下降，管理效率和运营成本均得到有效改善。

（2）全渠道布局深化与终端服务能力提升

面对房地产行业进入存量时代、工程渠道订单减少的客观局面，公司主动加强风险控制，收缩传统战略工程业务，同时大力强化经销业务布局。围绕终端门店赋能，通过全国性节点活动与区域特色策略激发活力，深化工长、设计师等渠道建设，优化客户结构，精准帮扶低效网点，提升整体渠道质量。整装业务实现较大增长，核心项目销售总额与签约数量显著提升，全国装企合作规模持续扩大，新增合作装企数量稳步增长，强化供应链协同与风险控制，形成整装业务规模化增长态势。

在严控风险的前提下，公司积极探索高质量的战略工程合作新模式。报告期内，成功切入多家全国知名连锁品牌企业战略工程新领域，拓展了新的业务增长点。着眼长远发展，公司设立海外事业部，国际化战略迈出关键一步。

面对消费场景多样化、渠道碎片化以及产品迭代加速的行业趋势，公司持续优化终端营销体系，深化数字化营销建设，构建全域新零售矩阵，实现全国超千家终端门店线上线下融合，并在佛山建成全域直播基地，促进流量协同与有效转化。新零售渠道经销商持续扩容，新媒体端流量曝光稳步增长，依托会员体系精细化运营提升用户粘性与带单贡献。公司推出“微笑+品质服务交付”体系，利用数字化技术赋能，覆盖前装、局部改造等多样化需求，提升客户满意度。

公司推进品牌终端 SI 升级至智慧门店 4.0，强化场景化营销，结合热点事件与体育资源联动，开展终端体验活动，提升区域市场渗透率。公司是亚洲奥林匹克理事会官方合作伙伴及亚洲奥林匹克理事会官方瓷砖供应商，参与了第九届哈尔滨亚洲冬季运动会火炬传递活动，提升品牌影响力。报告期内，公司荣获抖音官方“家行业”领航先锋奖、闪耀之星奖，终端服务能力和市场竞争力进一步增强。

（3）技术创新引领，争做高质量发展排头兵

公司始终坚持创新驱动发展战略，贯彻“生产一代、储备一代、研发一代”的方针，持续优化“研究—开发—应用”三级技术开发与储备体系。依托国家企业技术中心等创新平台，严控产品质量标准，强化研发创新，特别是在产品设计、功能性提升和附加值优化方面持续发力。2025 年，公司成功推出“无极·石界”、“七星珍岩”等新品系列，在质感工艺与安全性能上实现创新突破，巩固了大板、岩板领域的领先优势。同时，在陶瓷砖质量分级新国标实施前，公司率先发布 5A 级产品，实现了标准与产品的顺畅衔接，抢占品质升级先机。

报告期内，公司联合清华青岛艺术与科学创新研究院色彩研究所，成立建筑陶瓷行业瓷砖色彩中心，推动艺术与科学的跨学科融合创新。凭借长期在研发创新、品质管控和应用场景拓展方面的积累，公司入选工信部中国消费名品轻工行业“时代优品”名单。超薄复合增强陶瓷板的表面光装饰化关键技术及其产业化项目荣获中国轻工联合会科学技术进步奖一等奖。

在绿色发展方面，公司持续推进绿色战略，严格执行环保内控标准。报告期内，通过优化产品配方与生产工艺，实现研发与生产的提质增效。目前，公司四个生产基地均已获评“绿色工厂”。凭借在绿色创新和可持续发展方面的突出表现，公司获颁“广东碳标签证书”。

截至报告期末，公司共有专利 1,121 件，其中发明专利 376 件（含国外发明专利 23 件），实用新型专利 164 件，外观设计专利 581 件。公司通过持续优化的研发机制保障了产品迭代能力，在创新层面巩固了领先优势，并展现出对行业标准的前瞻把握与快速响应能力。跨领域的艺术与科学合作为产品升级开辟了独特路径，关键技术攻关与成果转化水平处于行业前列，中长期技术竞争力基础扎实。同时，绿色制造已成为核心竞争优势之一，低碳管理走在了行业前列。持续的研发投入和技术成果输出，为公司高质量发展奠定了坚实基础。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,923,244,803.58	100%	4,630,837,053.19	100%	-15.28%
分行业					
建筑陶瓷制品制造	3,878,572,982.99	98.86%	4,550,631,031.68	98.27%	-14.77%
其他业务	44,671,820.59	1.14%	80,206,021.51	1.73%	-44.30%
分产品					
瓷质有釉砖	3,183,373,046.80	81.14%	3,678,205,379.22	79.43%	-13.45%
瓷质无釉砖	15,632,424.53	0.40%	37,395,549.17	0.81%	-58.20%
非瓷质有釉砖	145,556,655.06	3.71%	250,054,078.99	5.40%	-41.79%
陶瓷板、薄型陶瓷砖	485,708,936.69	12.38%	559,290,483.81	12.08%	-13.16%
其他	48,301,919.91	1.23%	25,685,540.49	0.55%	88.05%
其他业务	44,671,820.59	1.14%	80,206,021.51	1.73%	-44.30%
分地区					
东北区	140,934,670.25	3.59%	150,486,040.51	3.25%	-6.35%
华北区	643,976,651.94	16.41%	686,011,051.32	14.81%	-6.13%
华东区	1,128,096,308.78	28.75%	1,310,601,175.76	28.30%	-13.93%
华南区	841,524,468.23	21.45%	1,111,219,724.43	24.00%	-24.27%
华中区	469,534,793.04	11.97%	551,300,741.12	11.90%	-14.83%
西北区	272,599,269.86	6.95%	302,155,806.03	6.52%	-9.78%
西南区	394,499,115.61	10.06%	491,214,674.43	10.61%	-19.69%
境外	32,079,525.87	0.82%	27,847,839.59	0.60%	15.20%
分销售模式					
经销渠道	3,270,342,860.47	83.36%	3,541,164,892.27	76.47%	-7.65%
战略工程渠道	652,901,943.11	16.64%	1,089,672,160.92	23.53%	-40.08%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑陶瓷制品制造	3,878,572,982.99	2,821,129,936.59	27.26%	-14.77%	-14.20%	-0.49%
分产品						
瓷质有釉砖	3,183,373,046.80	2,311,915,680.98	27.38%	-13.45%	-13.57%	0.10%
陶瓷板、薄型陶瓷砖	485,708,936.69	350,839,004.77	27.77%	-13.16%	-3.62%	-7.14%
分地区						
华北区	643,976,651.94	472,700,096.64	26.60%	-6.13%	-7.55%	1.13%
华东区	1,128,096,308.78	807,405,525.99	28.43%	-13.93%	-15.66%	1.48%
华南区	841,524,468.23	641,982,839.43	23.71%	-24.27%	-21.21%	-2.97%
华中区	469,534,793.04	336,155,030.75	28.41%	-14.83%	-16.93%	1.81%
西南区	394,499,115.61	289,670,106.53	26.57%	-19.69%	-13.79%	-5.02%
分销售模式						
经销渠道	3,270,342,860.47	2,394,862,853.89	26.77%	-7.65%	-9.00%	1.09%
战略工程渠道	652,901,943.11	459,150,379.56	29.68%	-40.08%	-37.45%	-2.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
建筑陶瓷制品	销售量	万平方米	11,551.82	12,457.21	-7.27%
	生产量	万平方米	11,517.61	11,064.55	4.09%
	库存量	万平方米	2,992.47	3,026.68	-1.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑陶瓷制品	直接材料	869,914,228.39	30.48%	1,018,934,311.34	30.27%	-14.63%
建筑陶瓷制品	直接人工	135,602,027.20	4.75%	180,513,621.18	5.36%	-24.88%
建筑陶瓷制品	燃料动力	926,508,113.95	32.46%	1,063,890,133.60	31.61%	-12.91%
建筑陶瓷制品	制造费用	597,993,507.18	20.95%	749,158,324.07	22.26%	-20.18%
建筑陶瓷制品	外购商品	282,634,809.72	9.90%	245,379,930.72	7.29%	15.18%
建筑陶瓷制品	运费、加工费	8,477,250.15	0.30%	30,147,746.87	0.90%	-71.88%

建筑陶瓷制品	其他成本	32,883,296.86	1.15%	77,720,826.77	2.31%	-57.69%
--------	------	---------------	-------	---------------	-------	---------

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	619,778,048.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华耐立家建材有限公司	411,369,908.07	10.49%
2	芳华家居（天津）有限公司	95,714,549.44	2.44%
3	南京曼格华新型材料有限公司	39,449,606.05	1.01%
4	陕西杰信嘉瑞商贸有限公司	39,202,864.39	1.00%
5	深圳市顺福建材有限公司	34,041,120.22	0.87%
合计	--	619,778,048.17	15.81%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	523,756,022.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京燃气集团滕县有限公司	199,046,515.46	10.62%
2	佛山市南海燃气发展有限公司	140,557,017.85	7.50%
3	清远中石油昆仑燃气有限公司	76,319,645.77	4.07%
4	济民可信（高安）清洁能源有限公司	61,622,509.37	3.29%
5	佛山市陶莹新型材料有限公司	46,210,334.13	2.47%
合计	--	523,756,022.58	27.96%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

□适用 □不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	222,938,512.51	296,428,250.57	-24.79%	无重大变动
管理费用	410,239,531.48	441,891,278.71	-7.16%	无重大变动
财务费用	45,965,667.82	11,175,159.20	311.32%	主要系可转债利息费用影响
研发费用	131,486,423.93	166,268,441.17	-20.92%	无重大变动

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
干粒釉多元化装饰技术研究	近年胶水干粒工艺在国内外逐步流行，目前公司主打的胶水干粒工艺产品包括哑光干粒与定位晶闪两个系列。为了进一步还原天然石材的纹理，需要引入多种特殊干粒，并基于天然石材微观结构选择和调整干粒配比，提高干粒釉产品装饰效果。	项目根据天然石材的晶质纹理及金属光泽自主开发多元分相干粒釉和金属结晶干粒釉，结合布料技术将多种效果干粒同时施加在砖坯表面。产品具有极强的立体层次感，极大地提高了瓷砖的视觉效果和仿石程度。本项目于 9 月 18 日经广东省轻工业联合会组织的科技成果鉴定，整体技术水平达国际领先。	完成 (900×1800×10)mm、 (1200×2700×9)mm、 (750×1500×10)mm 等规格新产品的投产。	该项目丰富了公司高端干粒产品的装饰效果，可以应用到台面、背景墙等诸多领域，具有广阔的应用前景。
仿古面耐磨陶瓷板材的研发及产业化	目前终端消费市场对建筑陶瓷产品的需求从高光泽度亮面转向哑光且具有肌肤般触感的表面效果，同时要求产品具备高耐磨性以适应更广泛的应用场景。	项目通过釉层结构设计，实现超哑光釉面多晶相协同提升釉的耐磨性能，通过晶相-玻璃相折射率匹配与预应力增强在高晶含量下保证釉层透明度。本项目于 9 月 18 日通过了广东省轻工业联合会组织的科技成果鉴定，技术水平达到国际先进。	完成 (750×1500×10)mm 规格新产品投产，实现哑光肤感效果同时具有高耐磨性能，适用于人流量较大的地面等。	项目产品的优异耐磨性能和哑光效果契合终端应用需求，市场前景广阔。
“无极石界”等产品系列升级开发	该项目利用西班牙进口原料及墨水，开发出多款木纹系列、胶水干粒系列、数码墨水系列产品，结合国际设计理念，打造迎合国际市场的高端质感产品，扩充公司现有产品品类，提高品牌竞争力。	已投产 3 款(1200×2700×9)mm 规格、3 款(750×1500×10)mm 规格数码模具木纹系列、3 款(1060×1600×12)mm 规格数码模具+胶水干粒系列、5 款(1200×2700×12)mm 规格数码模具+数码保护釉/细干粒釉产品。	完成 (750×1500×10)mm、 (1200×2700×9)mm、 (1200×2700×12)mm、 (1060×1600×12)mm 规格新产品的开发及产业化。	该系列产品定位高端，花色靓丽、质感丰富，具有广阔的市场空间。
5A 产品的开发	根据国家标准 GB/T 45817-2025《消费品质量分级 陶瓷砖》要求及不同使用场景，针对产品防滑、耐磨、耐污染持久性、耐酸碱性能展开技术研发，打造高质量“5A 产品”。	通过引入新原料、调整配方性能成功开发满足室内用陶瓷地砖、室外用陶瓷地砖、室内用陶瓷墙面、陶瓷岩板的 5A 要求的仿古系列产品。	完成表面耐磨性能、抗化学腐蚀性、耐污染持久性等理化性能研究，针对不同使用场景开发 5A 产品并实现产业化。	该系列产品进一步改善现有产品耐酸碱、耐磨性能，拓宽了产品应用场合，丰富了产品系列。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	426	467	-8.78%
研发人员数量占比	10.38%	10.49%	-0.11%
研发人员学历结构			
本科	130	151	-13.91%
硕士	20	22	-9.09%
博士	4	4	0.00%
本科以下	272	290	-6.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	40	64	-37.50%
30~40 岁	203	225	-9.78%
40 岁以上	183	178	2.81%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	131,486,423.93	166,268,441.17	-20.92%
研发投入占营业收入比例	3.35%	3.59%	-0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

行业人才竞争加剧、区域人才流动率整体上升、公司阶段性人员优化调整等影响，核心技术人员、核心研发项目负责人未发生变动，研发项目均按计划正常推进。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,776,637,267.55	5,941,248,356.72	-19.60%
经营活动现金流出小计	4,190,490,020.60	5,134,692,231.55	-18.39%
经营活动产生的现金流量净额	586,147,246.95	806,556,125.17	-27.33%
投资活动现金流入小计	106,087,722.40	80,168,784.91	32.33%
投资活动现金流出小计	160,132,368.67	166,597,070.59	-3.88%
投资活动产生的现金流量净额	-54,044,646.27	-86,428,285.68	37.47%
筹资活动现金流入小计	651,030,000.00	835,600,000.00	-22.09%
筹资活动现金流出小计	1,167,060,301.49	2,223,115,323.13	-47.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-516,030,301.49	-1,387,515,323.13	62.81%
现金及现金等价物净增加额	16,092,844.49	-667,053,646.18	102.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动产生的现金流里净额同比增长 37.47%，主要系本报告期内处置工抵房收到现金增加。
- 2、筹资活动产生的现金流里净额同比增长 62.81%，主要系去年报告期内发生可转换公司债券回售。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- 1、主要系本报告期公司继续采取控风险稳经营措施，深化经销网络布局，持续渠道精细下沉策略，积极开拓整装销售渠道，构建新零售业务矩阵，优化产品销售结构，现金周转快的经销业务销售比重增加。
- 2、本报告期公司对个别违约风险明显增加的地产计提信用减值损失，导致利润减少，但不会对经营活动现金净流量产生影响。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,047,963.78	-2.06%	主要为金融资产终止确认损益及处置其他债权投资取得的收益	否
公允价值变动损益	-14,922.84	-0.02%	主要为其他非流动金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-131,964,379.28	-132.89%	主要为计提应收坏账准备、存货跌价准备以及工抵房减值准备	否
营业外收入	12,728,591.28	12.82%	主要为罚没收入	否
营业外支出	4,644,507.31	4.68%	主要为罚没支出和滞纳金	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,490,972,061.40	21.94%	1,509,608,004.59	19.58%	2.36%	
应收账款	311,601,547.14	4.59%	655,659,946.40	8.50%	-3.91%	主要系本报告期持续落实应收款管控措施，推进以房抵债及资产变现
合同资产	7,850,003.81	0.12%	20,158,689.16	0.26%	-0.14%	主要系质保金到期收回
存货	836,339,406.98	12.31%	1,003,528,336.03	13.02%	-0.71%	
投资性房地产	163,438,939.10	2.41%	124,194,539.00	1.61%	0.80%	主要系报告期内地产业务用于抵债的房产交付转入
长期股权投资	10,000,000.00	0.15%		0.00%	0.15%	主要系报告期内新增一项长期股权投资
固定资产	2,726,012,070.78	40.12%	3,049,592,133.01	39.55%	0.57%	
在建工程	19,028,499.37	0.28%	20,577,106.49	0.27%	0.01%	
使用权资产	62,151,967.86	0.91%	74,508,486.37	0.97%	-0.06%	

短期借款	181,793,986.12	2.68%	279,125,430.56	3.62%	-0.94%	主要系本报告期优化债务结构，压缩贷款规模
合同负债	34,143,191.96	0.50%	34,281,788.18	0.44%	0.06%	
长期借款	592,559,000.00	8.72%	859,495,165.74	11.15%	-2.43%	主要系将于一年内到期的长期借款重分类至流动负债列报
租赁负债	27,604,100.17	0.41%	32,268,934.52	0.42%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 其他非流动金融资产	66,661,892.75	-14,922.84			94,090,719.74	926,599.96		159,811,089.69
金融资产小计	66,661,892.75	-14,922.84			94,090,719.74	926,599.96		159,811,089.69
应收款项融资	125,607,904.90			31,671,437.14	291,879,137.49	309,482,493.79		76,333,111.46
上述合计	192,269,797.65	-14,922.84		31,671,437.14	385,969,857.23	310,409,093.75		236,144,201.15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	141,739,731.48	141,739,731.48	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、安全文明措施费
固定资产	373,366,579.36	278,556,923.20	抵押	借款抵押
无形资产	144,824,986.97	120,874,658.03	抵押	借款抵押
合计	659,931,297.81	541,171,312.71		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
152,814,994.91	96,203,197.29	58.85%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	50,000,000.00	501,719,587.56	337,490,878.51	419,667,913.35	70,486,393.82	55,431,576.48
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	子公司	股权投资及管理。	300,000,000.00	578,847,261.10	16,629,728.77	629,793.66	-87,395,589.86	-87,395,645.29
广东绿屋建筑科技工程有限公司	子公司	高品质陶瓷产品的销售、设计、建筑安装。	150,000,000.00	38,226,141.88	-78,927,529.11	56,418,021.90	-23,569,842.35	-23,713,905.87
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	462,420,000.00	1,901,123,668.46	1,496,914,420.53	1,023,550,698.91	95,954,560.90	85,255,090.87
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的技术开发、销售。	300,000,000.00	1,301,624,356.07	406,624,340.93	3,257,799,325.54	105,926,887.66	84,399,818.27
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	164,117,647.00	1,329,949,922.17	1,074,791,156.11	685,997,429.48	54,806,629.02	50,600,760.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

1、行业现状与挑战

据国家统计局数据显示，2025年，全国房地产开发投资82,788亿元，同比下降17.2%，其中，住宅投资63,514亿元，同比下降16.3%；房屋施工面积659,890万平方米，同比下降10.0%，其中，住宅施工面积460,123万平方米，同比下降10.3%；房屋新开工面积58,770万平方米，同比下降20.4%。

2025年，受房地产市场影响，陶瓷行业整体呈现竞争加剧、利润趋薄的态势，降本增效成为陶企增收的重要手段之一。据中国建筑卫生陶瓷协会统计，截至2024年底，建筑陶瓷工业规模以上企业单位数共993家，较2023年减少29家，全国建筑陶瓷生产线数量为2193条，相比2022年的2485条，退出率为11.75%。2025年，全国陶瓷砖产量为48.60亿平方米，较2024年下降17.8%，延续下行趋势。2026年，陶瓷行业仍将承压前行。

2、政策利好与机遇

面对行业压力，国家政策持续发力，为建陶行业转型升级、高质量发展指明方向。2025年底召开的中央经济工作会议，针对房地产领域，提出了“因城施策控增量、去库存、优供给”的方针，旨在推动市场供需平衡并构建新发展模式。供给端：严控新增住宅用地供应，盘活存量土地，鼓励地方国企等收购已建成的存量商品房，用作保障性住房、人才公

寓等；需求端：采取更多针对性措施，例如进一步放宽限购、降低房贷利率、加大购房补贴等，充分释放新市民、青年人的刚性需求，以及居民“以旧换新、以小换大”的改善性需求，以高质量供给满足新期待。未来的新建住房要更加注重绿色、智能、适老等高标准，同时通过城市更新、老旧小区改造（如加装电梯、完善配套），让老房子也逐步具备“好房子”的品质。促消费方面，会议打出了一套政策“组合拳”，核心思路是让老百姓“能消费、敢消费、愿消费”。这些利好政策的出台，将会进一步释放市场需求，尤其是绿色、环保、健康的陶瓷产品，将得到更多的市场机会。

2026年3月政府工作报告明确指出，要着力稳定房地产市场。因城施策控增量、去库存、优供给，探索多渠道盘活存量商品房，鼓励收购存量商品房重点用于保障性住房等。深化住房公积金制度改革。优化保障性住房供给，加快危旧房改造。有序推动安全舒适绿色智慧的“好房子”建设，实施房屋品质提升工程和物业服务质量提升行动。高质量推进城市更新，稳步实施城镇老旧小区、城中村等改造，盘活利用存量土地和闲置房屋设施。

2026年，将是中国建筑陶瓷行业高质量发展的关键之年，既是“十五五”谋局奠基之年，也是“好房子”从行业倡议升格为国家行动纲领的深化之年，同时还是“双碳”战略从政策宣导走向刚性约束的转折之年。

受多重压力影响，瓷砖产业正经历系统性重塑：需求侧，房地产市场持续调整，但城市更新、旧改焕新等存量市场稳步释放；供给侧，行业洗牌进入深水区。政策端，“双碳”与“好房子”两大国家战略形成刚性双轮驱动，环保合规、绿色低碳、健康安全等指标的权重持续提升。

3、发展趋势与展望

2026年，是建筑陶瓷行业“压力与机遇并存”的关键之年，行业竞争激烈，缺乏核心竞争力的企业、品牌和工厂将持续退出；“好房子”对瓷砖产品提出了新的消费需求，伴随着陶瓷砖 5A 标准的实施，行业将继续向品牌化、高端化、个性化、功能化、绿色化方向演进；哑光类柔抛砖、仿大理石瓷砖、木纹砖、岩板、大板等高端产品保持市场热度，大规格、高性能陶瓷岩板从建陶领域向家居领域深度延伸；在“双碳”目标背景下，环保督查、能耗管控更加严格，广东产区已将陶瓷企业纳入碳排放配额分配名单，碳交易成本上升，更多企业因环保、能耗或能源成本问题承压；绿色化、数字化、智能化成为行业发展核心方向，更多企业推进清洁能源改造和节能降耗；随着消费端迭代，精装、整装、旧改渠道占比持续提升，大规格、高性能陶瓷岩板等高端产品需求稳步增长。此外，互联网家装、直播带货等新零售渠道增长较快，为行业注入新活力。新基建、乡村振兴和新农村建设为瓷砖行业开辟了市场空间，渠道下沉和建材产品下乡有望进一步拓展乡镇级市场，释放潜在需求。

（二）公司发展战略

公司发展愿景：“在美化建筑和生活空间的应用领域，成为资源节约型、环境友好型的领军企业”。

公司发展战略：公司将持续深耕国内陶瓷主业，巩固并提升行业领先地位，依托技术研发、生产制造与品牌沉淀，稳健推进轻资产出海战略，积极拓展海外市场，开辟业务发展新空间。同时，公司将着力构建第二增长曲线，通过参股、并购等方式，加快布局先进陶瓷等新材料赛道，培育未来增长点，实现可持续发展。

2026年，公司将以“聚集用户，产品领先，精益运营”为经营战略主轴，持续深化高质量发展，在品质、交付、成本、创新、营收、效益、品牌、绿色、社会责任等维度，进一步夯实基础，并日渐完善公司创新战略、质量战略、人才战略、绿色战略等战略体系，实现企业持续、稳步、健康发展。

（三）经营计划

2026年，建筑陶瓷行业依然面临着激烈的竞争，生产、消费、出口均面临着压力。公司将通过一系列措施，最大限度稳定生产经营，保持企业的稳健经营和可持续发展。公司主要经营计划如下：

1、产能供给：佛山、清远、藤县、高安的四大生产基地将以提质降耗、降本增效、产销平衡、精益运营、绿色制造为工作重点。股份公司 118A 氨氢零碳燃烧量产示范生产线和特种高性能陶瓷大板生产线将进一步发挥绿色化、数字化、智能化示范效应；清蒙公司持续优化产品结构，提升热销产品、高值产品的生产比例；桂蒙公司在现有生产规模的基础上，不断研发新品、提升品质、稳定生产、降低成本；江蒙公司持续提升经营管理水平，在产量、质量达标的基础上，加强研发创新和技术改造，通过高品质的产品和更便捷的交付，辐射、带动区域市场。

2、生产管理：围绕质量、产量、能耗、设备、成本、库存、环保等全方位开展精益项目管理，通过项目攻关，提质降耗、降低成本，提升效率；加快数字化建设，做好四个生产基地的科学统筹，通过合理排产，提高订单处理的及时率和客户交付的准确率，降低库存和生产偏差，发挥各生产基地的最佳效应。

3、技术改造：以陶瓷砖、陶瓷板（岩板）为主，瞄准世界一流水平，以高端化、绿色化、数字化、智能化为目标，通过技术升级，提升产品档次，提高生产效率、优化生产流程，降低生产成本。

4、新品研发：以市场需求为导向，加大新产品研发力度，重点在高端陶瓷砖、陶瓷板（岩板）、薄型陶瓷砖领域，通过装备升级、工艺改进、设计赋能、供应链优化等，源源不断地推出一系列领先行业的新产品，持续提升企业市场竞争力。

5、市场营销：在巩固传统零售、工程渠道业务的基础上，大力发展整装、新零售等市场业务，积极与各大装饰公司建立深度合作关系，提供高品质的产品和服务；加大对抖音、小红书等新零售渠道的投入，通过线上线下融合的方式，为消费者提供更加便捷、个性化的购物体验；加大品牌建设力度，继续在高端媒体保持高频广告投放，进一步提升蒙娜丽莎的品牌形象和知名度；继续深化全渠道营销战略，形成全方位、多业态的渠道模式，为业务持续增长奠定基础；通过渠道下沉，快速向乡镇级市场渗透，加快门店建设、门店升级和网络布局；加大陶瓷大板、岩板的市场推广和应用力度。

6、配套服务：加快信息化建设，继续对 MCS、智慧门店、设计云等应用系统、软件和平台进行优化升级；优化“蒙娜丽莎会员之家”，强化企业与客户之间的沟通；加强物流体系建设，以数字化建设为突破口，建立健全快速物流配送服务体系，推动精细化管理，提高效率，增加效益。

7、人力资源：加大人才引进与培养力度，让更多年轻化、专业化、高素质的人才走上更重要的管理岗位，以适应企业转型升级和高质量发展的需要。适度实行中层管理干部、关键岗位的岗位轮换，以激发员工活力。继续探索、完善以管理职级、专业技能双线晋升为路线的绩效管理体系，激发组织活力，既注重目标，也注重过程，将员工薪酬与经营业绩全面挂钩，持续优化绩效激励机制。

（四）可能面对的风险

1、市场竞争激烈导致企业经营目标承压的风险

2026 年，行业普遍认为瓷砖市场继续维持激烈竞争的态势，对销售价格和毛利率等造成影响。

通过全渠道运营，全面覆盖零售、工程、整装市场；推行全员营销，千方百计促销售。持续优化产品结构，加大新产品市场推广力度。深入开展精益管理和“降本增效”工作，强化各部门、子公司经营目标和预算管理。

2、全球贸易环境变化引发的市场风险

受全球贸易环境变化，可能促使全球市场格局和供应链重塑，不确定因素和各类风险持续加大。外部环境的剧烈变动，最终会传导到各行业，影响到企业的正常经营。

公司将高度关注国内外市场环境变化，加强风险预警和市场调控，在布局海外市场时采取更加谨慎的经营态度，以实现企业的稳健经营。

3、原材料价格上涨风险

2025 年，煤炭、天然气等大宗原材料价格总体平稳，2026 年，受国际局势影响，未来能源及化工材料价格可能面临大幅度上涨，进而对公司经营及盈利水平产生影响。

加强市场预测和信息收集，对行业形势、市场趋势作出准确预判，加强与优质供应商的战略合作，通过优化供应链，拓宽供应面，完善价格管控与招投标机制，减少因大宗原材料价格波动导致的不利影响，确保年度经营目标的实现。

4、应收款项收回及抵房变现风险

近年来，受房地产行业调整影响，应收账款存在回收风险，公司对部分房地产客户进行了应收款项抵房，可能存在抵房和处置变现不及预期的风险。

公司继续坚持风险控制优先原则，在工程业务占比下降的情况下，不断强化对客户持续经营、履约能力评估；对销售过程中合同评审、发货进度和回款进度等全面加强过程监控；通过多种举措，加快工抵房去化变现。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	Brilliance Asset Management Limited、broad peak investment、Pleiad Investment Advisors Limited、PleiadInvestmentAdvisorsLimited、Ten Asset Management、百年保险资管、毕盛投资、博时基金、诚盛投资、处厚沁募基金、大成基金、东方证券、东吴基金、富善投资、港丽投资、根本私募基金、亘泰投资、工银瑞信基金、光大保德信基金、光大证券、广发基金、广发证券、国海证券、国华兴益保险资管、国际金融、国联安基金、国盛建材、国泰基金、国泰君安资管、灏浚投资、华龙证券、华泰证券、华泰证券资管、华夏基金、汇丰晋信基金、汇华理财、混沌投资、嘉实基金、建信基金、菁上甲万资管、九泰基金、巨杉资产、米仓资管、诺德基金、平安资管、七曜投资、前海开源基金、容光私募基金、睿亿投资、润晖投资、尚诚资管、申万宏源、天风证券、万家基金、五地私募基金、西部利得基金、西部证券、新华基金、信泰人寿保险、序列私募基金、玄卜投资、循远资管、燕创鸿德投资、颐和久富投资、源乘私募基金、源圃投资基金、长城财富保险资管、长江证券、长盛基金、浙商证券、正圆投资、中金公司、中泰证券、中信建投基金、中信信托、中信证券、中邮证券	公司 2024 年度经营情况。	详见公司于 2025 年 4 月 21 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。
2025 年 04 月 30 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 参与本次年度业绩说明会的投资者	公司经营情况、行业发展情况及未来发展规划情况等内容。	详见公司于 2025 年 4 月 30 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。
2025 年 09 月 01 日	公司会议室	电话沟通	机构	SEQUOIA CAPITAL LLP、彬元资本、富国基金、广发证券、国信自营投资、华泰证券、华泰证券资管、建信基金、凯丰资管、诺安基金、首创证券、泰康基金、招商基金、招商证券、中庚基金、中邮证券	公司 2025 年上半年经营情况。	详见公司于 2025 年 9 月 2 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。
2025 年 09 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛基金、融通基金、申万菱信、华安资管、泰康基金、国源信达资本、崔璟、申万宏源佛山分公司、申万宏源研究所、玄甲基金、九益私募	就公司经营情况、行业发展情况及未来发展规划等方面进行了沟通交流。	详见公司于 2025 年 9 月 18 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者

						关系活动记录表。
2025 年 09 月 19 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	参加广东辖区 2025 年投资者网上集体接待日活动的投资者	就公司经营情况方面进行了沟通交流。	详见公司于 2025 年 9 月 19 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。
2025 年 10 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	IGWT Investment、Xingtai Capital、爱建证券、安信基金、北京高熵资管、崇正投资、创金合信基金、工银瑞信基金、光大证券、国盛建材、杭州长谋投资、杭州中南创投、荷荷（北京）私募基金、鸿运私募基金、华夏基金、金信基金、陆家嘴国泰人寿保险、米仓资本、南京璟恒投资、南京睿澜私募基金、平安基金、平安证券、上海顶天投资、上海东方证券、上海利檀投资、上海朴易资管、上海赛伯乐投资、上海易则投资、上海肇万资管、上海重阳投资、深圳市凯丰投资、深圳市前海明辉投资、深圳市三木投资、深圳市尚诚资管、泰康资管、泰信基金、西安江岳基金、西部利得基金、鑫元基金、银鲨投资、赢利基金、长江证券(上海)资管、招商证券、中泰证券、中银基金、中银资管	公司 2025 年第三季度经营情况、行业发展情况及未来发展规划等方面进行了沟通交流。	详见公司于 2025 年 10 月 27 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。
2025 年 12 月 02 日	公司会议室	实地调研	其他	赢仕投资、天津薪富阳资管、九一私募基金、国电投百瑞信托、欧阳启信、洪子扬、薛飞、左嘉琪	就公司经营情况、行业发展情况及未来发展规划等方面进行了沟通交流。	详见公司于 2025 年 12 月 2 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，持续完善法人治理结构，不断加强内部控制管理，健全内部控制体系建设，建立了以股东会、董事会及其专门委员会等构成的科学高效、分工制衡的法人治理结构。报告期内，公司股东会、董事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职；依据《公司法》《上市公司章程指引》等相关规定，公司结合实际调整治理架构，不再设置监事会及监事，同步修订包括《公司章程》在内的系列内部制度，进一步夯实治理基础，规范运作流程，提升治理水平，切实保障股东合法权益。

（一）关于股东与股东会

报告期内，公司共召开 2 次股东会。股东会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《公司章程》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权，切实维护了全体股东的合法权益，尤其是中小投资者的权益。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

（三）关于董事与董事会

公司第四届董事会成员 11 人，其中职工代表董事 1 人，独立董事 4 人，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司共召开 11 次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议的人员资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益。

（四）关于利益相关者

公司充分尊重并维护债权人、员工、客户、供应商等利益相关方的合法权益，聚焦社会价值创造，坚持依法诚信经营，积极与利益相关方沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。同时，公司积极践行可持续发展（环境、社会及治理）理念，将可持续发展融入经营发展全过程，建立健全可持续发展管理体系，在环境保护、社会责任履行及公司治理等方面稳步推进相关工作，持续提升公司可持续发展能力与综合竞争力。

（五）关于信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格遵循《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，积极履行信息披露义务，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，保证所有投资者公平获取信息，维护投资者合法权益。2025 年度，公司通过编制并披露定期报告、临时公告，及时向股东及社会公众披露财务状况与经营成果。同时，公司持续健全投资者沟通机制，通过官网投资者关系专栏、年度网上业绩说明会、交易所互动平台、投资者热线、实地调研等多种方式积极回应投资者关切，保持沟通渠道畅通，搭建起公司与投资者、社会公众之间公平有效的沟通桥梁。

（六）内部控制制度的建立与执行

为规范经营管理、防范运营风险、保障业务活动有序开展，公司依据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规及规范性文件要求，结合自身经营特点与管理需求，构建了覆盖经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并持续优化完善。通过规范落实各项治理制度，公司治理水平稳步提升，有效保障了公司规范运作及全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

（一）业务独立情况

公司具备独立完整的业务，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖。本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

（二）资产完整情况

公司拥有独立完整的房屋、土地、配套设施等经营性资产以及商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，报告期内，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司设立了人力资源部，有独立且完整的包括人事、劳动关系、培训、招聘、薪酬及绩效考核等在内的人力体系管理模块，完全独立于公司股东。公司董事及高级管理人员的选任均严格按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序，不存在超越公司股东会和董事会的人事任免决定。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

（四）机构独立情况

公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司按照《公司法》的要求，建立健全了股东会、董事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构上完全独立。股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

（五）财务独立情况

公司开设了独立的银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司设有独立的财务会计部门，制定了《财务管理制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
萧礼标	男	51	董事长	现任	2024年07月12日	2027年07月11日	0				0	
			总裁	现任	2015年07月14日	2027年07月11日						
霍荣铨	男	64	副董事长	现任	2015年07月14日	2027年07月11日	57,328,590				57,328,590	
萧华	男	77	董事	现任	2024年07月12日	2027年07月11日	125,080,560				125,080,560	
邓啟棠	男	64	董事、副总裁	现任	2015年07月14日	2027年07月11日	39,087,675				39,087,675	
张旗康	男	61	董事	现任	2015年07月14日	2027年07月11日	39,087,675		1,470,000		37,617,675	个人资金需求
			董事会秘书	离任	2015年07月14日	2026年01月19日						
谭淑萍	女	64	董事	现任	2021年07月13日	2027年07月11日	183,600				183,600	
蔡莉莉	女	43	职工代表董事	现任	2025年08月15日	2027年07月11日	0				0	
关天鹅	男	68	独立董事	现任	2021年07月13日	2027年07月11日	0				0	
饶平根	男	61	独立董事	现任	2021年07月13日	2027年07月11日	0				0	
杨望成	男	62	独立董事	现任	2021年07月13日	2027年07月11日	0				0	
程银春	男	60	独立董事	现任	2025年08月15日	2027年07月11日	0				0	
刘一军	男	55	副总裁	现任	2015年07月14日	2027年07月11日	188,500				188,500	
汪雪波	男	46	财务总监	现任	2024年07月12日	2027年07月11日	0				0	
徐育伟	男	43	董事会秘书	现任	2026年01月19日	2027年07月11日	0				0	
合计	-	--	--	--	--	--	260,956,600	0	1,470,000	0	259,486,600	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程银春	独立董事	被选举	2025 年 08 月 15 日	工作调动
蔡莉莉	职工代表董事	被选举	2025 年 08 月 15 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、萧礼标：男，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安建筑科技大学材料学专业，博士研究生学历。2004 年 6 月至 2011 年 6 月，任佛山市南海锦绣华庭房地产开发有限公司副总经理；2011 年 6 月至 2015 年 7 月，历任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司总裁助理、副总裁；2015 年 7 月至 2024 年 7 月，任公司董事；2015 年 7 月至今，任公司总裁；2024 年 7 月至今，任公司董事长。

2、霍荣铨：男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学本科学历。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司副董事长；2015 年 7 月至今，任公司副董事长。

3、萧华：男，1949 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，毕业于广东商学院陶瓷专业，大学本科学历，高级政工师、中国陶瓷工业协会副会长、中国建筑卫生陶瓷协会副会长。1998 年 10 月至 2003 年 11 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长；2003 年 12 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长兼总裁；2015 年 7 月至 2024 年 7 月，任公司董事长；2024 年 7 月至今，任公司董事。

4、邓啟棠：男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学本科学历，高级政工师。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事、副总裁；2015 年 7 月至 2024 年 10 月，任公司党总支书记；2015 年 7 月至今，任公司董事、副总裁；2024 年 10 月至今，任公司党委书记。

5、张旗康：男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于四川美术学院师范系绘画专业，大学专科学历。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，历任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司生产技术副总经理、董事；2015 年 7 月至 2024 年 10 月，任公司党总支副书记；2015 年 7 月至 2026 年 1 月，任公司董事会秘书、董事会办公室主任；2024 年 10 月至今，任公司党委副书记；2015 年 7 月至今，任公司董事。

6、谭淑萍：女，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中山大学汉语言文学专业，大学专科学历。1980 年 10 月至 1993 年 12 月，历任佛陶集团石湾人民瓷厂行政科员、会计、财务副经理；1994 年 1 月至 1997 年 8 月，任兆峰陶瓷（佛山）有限公司财务经理；1997 年 8 月至 1998 年 10 月任佛山市利玛贸易有限公司财务经理；1998 年 12 月至 2004 年 12 月任佛山市鸿业陶瓷有限公司财务总监；2005 年 1 月至 2015 年 6 月，历任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司总裁助理、财务经理；2015 年 7 月至 2018 年 6 月，任公司财务管理中心总经理；2018 年 7 月至 2024 年 7 月，任公司财务总监；2021 年 7 月至今，任公司董事；2025 年 12 月 8 日至今，任珠海晶瓷电子科技有限公司董事。

7、蔡莉莉：女，1983 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于南开大学人力资源管理专业，大学本科学历。2008 年 3 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司人力资源经理助理、工会委员；2015 年 7 月至今，任公司人力资源总监助理；2015 年 7 月至 2023 年 12 月，任公司工会副主席；2023 年 12 月至今，任公司工会主席；2021 年 7 月至 2025 年 8 月，任公司监事会主席（职工代表监事）；2025 年 8 月至今，任公司职工代表董事。

（二）独立董事

1、关天鹅：男，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，广东教育学院本科毕业，注册会计师。1981 年 7 月至 1991 年 7 月，罗定市职业中学教师；1991 年 7 月至 1993 年 9 月，罗定市经济委员会副科长；1993 年 9 月至 1998 年 9 月，顺德市会计师事务所从事审计评估工作；1998 年 9 月至 2015 年 6 月，历任广东万家乐股份有限公司财务经理、财务总监及总经理助理；2015 年 6 月至今，佛山市中正诚会计师事务所有限公司从事审计、评估工作；2022 年 7 月至今，任深圳市科思科技股份有限公司独立董事；2025 年 8 月至今，担任长园科技集团股份有限公司独立董事；2021 年 7 月至今，任公司独立董事。

2、饶平根：男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，毕业于华南理工大学，无机非金属材料博士研究生，教授、博士生导师。1988 年 4 月至 2025 年 9 月，历任华南理工大学材料学院助教、讲师、副教授、教授；2021 年 7 月至今，任公司独立董事。

3、杨望成：男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，华南师范大学政治经济学博士研究生。1991 年 7 月至 2024 年 2 月，在佛山科学技术学院历任讲师、副教授、系主任、经管学院副院长、院长、硕士生导师；2018 年 4 月至今任佛山华君商道研究院有限公司执行董事、经理；2021 年 7 月至今，任公司独立董事。

4、程银春：男，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于安徽财贸学院，大学专科学历，注册会计师，注册税务师。2001 年 10 月至 2008 年 11 月，任广东恒信德律会计师事务所有限公司所长助理、副所长；2008 年 11 月至 2009 年 10 月，任大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2009 年 10 月至 2011 年 11 月，任立信大华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人；2011 年 11 月至今任大华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2015 年 7 月至 2021 年 7 月，任公司独立董事；2025 年 6 月至今，任江苏双星彩塑新材料股份有限公司独立董事；2025 年 8 月至今，任公司独立董事。

（三）高级管理人员

1、萧礼标先生，简历详见“董事”部分。

2、邓啟棠先生，简历详见“董事”部分。

3、刘一军先生：男，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于陕西科技大学材料学专业，博士学历，高级工程师（教授级）。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，历任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司技术员、研发部经理、生产技术总经理、副总裁兼广东省（蒙娜丽莎）建筑陶瓷工程技术研究开发中心主任；2015 年 7 月至今，任公司副总裁兼广东省（蒙娜丽莎）建筑陶瓷工程技术研究开发中心主任；2022 年 3 月至今，任广东省大尺寸陶瓷薄板企业重点实验室主任。

4、汪雪波，男，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学本科学历，中级会计。2001 年 3 月至 2018 年 5 月，历任公司财务部成本会计、融资经理、财务管理部经理；2018 年 5 月至 2024 年 7 月，任广西蒙娜丽莎新材料有限公司财务总监、工会委员会主席；2024 年 7 月至今，任公司财务总监。

5、徐育伟：男，1983 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，法学专业，取得了《法律职业资格证书》及《注册会计师全国统一考试专业阶段考试合格证》。2008 年 5 月至 2017 年 11 月，历任公司法务员、证券法务部经理；2015 年 1 月至今任广东蒙娜丽莎贸易有限公司监事；2017 年 11 月至 2021 年 7 月，任公司证券事务代表；2017 年 11 月至今，任公司证券部总监；2026 年 1 月至今，任公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
萧礼标	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	董事	2021 年 02 月 09 日		否
萧礼标	佛山市慧德康商贸有限公司	监事	2012 年 02 月 10 日		否
萧礼标	佛山市南海区有为投资管理有限公司	监事	2011 年 11 月 30 日		否
霍荣铨	广东蒙娜丽莎物流服务有限公司	董事	2015 年 01 月 05 日		否
霍荣铨	广东蒙娜丽莎贸易有限公司	执行董事	2015 年 01 月 05 日		否

霍荣铨	广东绿屋建筑科技工程有限公司	执行董事	2014 年 01 月 14 日		否
霍荣铨	佛山市慧德康商贸有限公司	执行公司 事务的董 事、经理	2012 年 02 月 10 日		否
霍荣铨	佛山市乔康达投资控股有限公司	执行公司 事务的董 事、经理	2014 年 12 月 26 日		否
霍荣铨	佛山市樵登商贸有限公司	执行公司 事务的董 事、经理	2021 年 06 月 02 日		否
霍荣铨	佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发 有限公司	执行董 事、经理	2015 年 12 月 30 日		否
霍荣铨	佛山市南海区有为投资管理有限 公司	执行董 事、经理	2011 年 11 月 30 日		否
霍荣铨	佛山市美尔奇投资管理合伙企业 (有限合伙)	执行事务 合伙人委 派代表	2011 年 12 月 23 日		否
霍荣铨	佛山市禅城区贺丰集团有限公司	董事	2017 年 06 月 01 日		是
霍荣铨	广西蒙娜丽莎新材料有限公司	董事	2020 年 12 月 28 日		否
霍荣铨	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	董事	2021 年 02 月 09 日		否
邓啟棠	广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	执行董事	2003 年 09 月 11 日		否
邓啟棠	广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	执行董事	2015 年 01 月 05 日		否
邓啟棠	广东蒙娜丽莎智能家居科技有限 公司	执行董事	2019 年 12 月 06 日		否
邓啟棠	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	董事	2021 年 02 月 09 日		否
张旗康	广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	监事	2003 年 09 月 11 日		否
张旗康	广东蒙创致远新材料科技有限公 司	执行董事	2011 年 03 月 17 日		否
张旗康	佛山陶联科技发展有限公司	董事	2020 年 06 月 19 日	2025 年 05 月 21 日	否
张旗康	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	董事	2021 年 02 月 09 日		否
谭淑萍	珠海晶瓷电子科技有限公司	董事	2025 年 12 月 08 日		否
饶平根	华南理工大学材料学院	教授	1988 年 04 月 01 日	2025 年 10 月 01 日	是
关天鹅	佛山市中正诚会计师事务所有限 公司	注册会 计师	2015 年 06 月 01 日		是
关天鹅	广东海川智能机器股份有限公司	独立董事	2018 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 25 日	是
关天鹅	广东宏石激光技术股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 01 日	2025 年 02 月 14 日	是
关天鹅	深圳市科思科技股份有限公司	独立董事	2022 年 07 月 20 日		是
关天鹅	长园科技集团股份有限公司	独立董事	2025 年 08 月 22 日		是
关天鹅	广东顺控城投置业有限公司	外部董事	2022 年 07 月 12 日	2025 年 05 月 17 日	是
关天鹅	广东顺德科创管理集团有限公司	外部董事	2022 年 07 月 12 日	2025 年 05 月 17 日	是
关天鹅	佛山市顺德区诚顺资产管理有限 公司	外部董事	2022 年 07 月 12 日	2025 年 05 月 17 日	是
关天鹅	广东顺控铁路投资开发有限公司	外部董事	2022 年 07 月 12 日	2025 年 05 月 17 日	是
关天鹅	佛山新城投资发展有限公司	外部董事	2022 年 07 月 12 日	2025 年 05 月 17 日	是
关天鹅	佛山市顺德区航汇管理咨询有限 公司	监事	2024 年 04 月 08 日		否
关天鹅	佛山市顺德区德荣耀信息咨询有 限公司	财务负责 人	2021 年 12 月 16 日		否
杨望成	佛山华君商道研究院有限公司	执行董 事、经理	2018 年 04 月 08 日		否
程银春	珠海德律税务师事务所有限公司	监事	2010 年 03 月 12 日		否
程银春	珠海德律企业管理咨询有限公司	监事	2021 年 07 月 21 日		是
程银春	芜湖德律企业管理咨询有限公司	执行董事 兼总经理	2014 年 07 月 08 日		否
程银春	江苏双星彩塑新材料股份有限公 司	独立董事	2025 年 06 月 05 日		是

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) **决策程序：**公司董事、高级管理人员薪酬方案由董事会提名与薪酬考核委员会提出；高级管理人员的薪酬方案由董事会审议通过后实施；董事薪酬方案由董事会审议，最终经股东会审议通过后实施。

(2) **确定依据及实际支付情况：**公司董事、高级管理人员的薪酬是根据其岗位职责、专业能力、任职风险及市场薪资行情等因素确定。薪酬体系由基本薪酬、绩效薪酬及津贴组成。基本薪酬根据岗位职级、任职年限、岗位责任等予以确定，按月发放；绩效薪酬根据个人绩效考评结果并结合公司有关经营指标达成情况挂钩发放；董事津贴按月/季度发放。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
萧礼标	男	51	董事、总裁	现任	210.42	否
霍荣铨	男	64	副董事长	现任	146.29	是
萧华	男	77	董事	现任	124.76	否
邓啟棠	男	64	董事、副总裁	现任	187.64	否
张旗康	男	61	董事、董事会秘书 ¹	现任	175.54	否
谭淑萍	女	64	董事	现任	137.6	否
蔡莉莉	女	43	职工代表董事	现任	52.46	否
关天鹞	男	68	独立董事	现任	12	否
饶平根	男	61	独立董事	现任	12	否
杨望成	男	62	独立董事	现任	12	否
程银春	男	60	独立董事	现任	4.55	否
刘一军	男	55	副总裁	现任	182.5	否
汪雪波	男	46	财务总监	现任	159.59	否
合计	--	--	--	--	1,417.35 ²	--

注：1 报告期内，张旗康先生任公司董事、董事会秘书，因个人原因于2026年1月19日辞去董事会秘书职务，同日，公司董事会聘任徐育伟先生为董事会秘书。

2 上述仅列示报告期内在公司任职的董事、高级管理人员的薪酬，且仅列示其在任期内的薪酬；上述任职状态为报告期内任职职务及任职状态。

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	根据《公司章程》及公司《薪酬管理制度》和《2025年度董事、高管薪酬方案》，结合年度经营目标完成情况、个人绩效考核情况等维度综合评定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	董事、高级管理人员的绩效薪酬已按照公司内部薪酬管理制度相关规定完成考核评价，并根据评价结果确认公司董事及高级管理人员2025年度的薪酬总额。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	2025年度，公司未对董事、高级管理人员薪酬实施递延支付安排。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内公司董事、高级管理人员薪酬支付合法合规，暂不存在止付追索情形。

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
萧礼标	11	10	1	0	0	否	2
霍荣铨	11	10	1	0	0	否	2
萧华	11	11	0	0	0	否	2
邓啟棠	11	10	1	0	0	否	2
张旗康	11	10	1	0	0	否	2
谭淑萍	11	10	1	0	0	否	2
蔡莉莉	4	4	0	0	0	否	0
关天鹅	11	11	0	0	0	否	2
饶平根	11	9	2	0	0	否	2
杨望成	11	11	0	0	0	否	2
程银春	4	4	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规及公司制度的规定，积极出席董事会、股东会，勤勉尽责地履行职责和义务，根据公司的实际情况，对公司的制度完善和日常经营决策提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	关天鹅、杨望成、饶平根、霍荣铨、谭淑萍	7	2025年02月12日	1、《关于内审部2024年第四季度工作报告的议案》 2、《关于内审部2024年度工作总结的议案》 3、《关于审计委员会2024年第四季度工作报告的议			

				案》 4、《关于审计委员会 2024 年度工作报告的议案》			
			2025 年 04 月 16 日	1、《关于 2024 年年度报告全文及摘要的议案》 2、《2024 年度内部控制自我评价报告》 3、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》 4、《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》 5、《关于续聘会计师事务所的议案》 6、《关于 2024 年度会计师事务所履职情况的评估报告》 7、《董事会审计委员会对 2024 年度年审会计师履行监督职责情况报告》 8、《关于会计政策变更的议案》			
			2025 年 04 月 25 日	1、《关于 2025 年第一季度工作报告的议案》 2、《关于内审部 2025 年第一季度工作报告的议案》 3、《关于审计委员会 2025 年第一季度工作报告的议案》			
			2025 年 07 月 29 日	1、《关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》			
			2025 年 08 月 26 日	1、《关于 2025 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于内审部 2025 年第二季度工作报告的议案》 3、《关于审计委员会 2025 年第二季度工作报告的议案》 4、《关于 2025 年半年度计提资产减值准备的议案》			
			2025 年 10 月 24 日	1、《关于 2025 年第三季度工作报告的议案》 2、《关于内审部 2025 年第三季度工作报告的议案》 3、《关于审计委员会 2025 年第三季度工作报告的议案》			
			2025 年 12 月 17 日	1、《关于内审部 2026 年度工作计划的议案》			
提名与薪酬考核委员会	杨望成、饶平根、萧礼标	2	2025 年 04 月 16 日	1、《关于公司董事 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》 2、《关于公司部分高级管理人员 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》			
			2025 年 07 月	1、《关于提名程银春先生			

			月 29 日	为公司第四届董事会独立董事的议案》 2、《关于职工代表董事 2025 年度薪酬方案的议案》			
战略与可持续发展委员会	萧礼标、霍荣铨、萧华、邓啟荣、张旗康、谭淑萍、杨望成、饶平根、关天鹜	3	2025 年 05 月 26 日	1、《关于不向下修正“蒙娜转债”转股价格的议案》			
			2025 年 07 月 29 日	1、《关于变更回购股份用途并注销的议案》 2、《关于战略委员会调整为战略与可持续发展委员会暨修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》			
			2025 年 12 月 17 日	1、《关于不向下修正“蒙娜转债”转股价格的议案》			

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,124
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,982
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,106
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,106
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,334
销售人员	395
技术人员	426
财务人员	47
行政人员	904
合计	4,106
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中以下	2,282
高中	706
大专	480
本科	591
硕士以上	47
合计	4,106

2、薪酬政策

公司把岗位价值、所承担的责任风险、个人能力、业绩贡献等因素作为薪酬分配的主要依据，建立以岗位能力和业绩为导向的分配机制，并不断完善薪酬分配制度。为发挥薪酬的激励保障作用，充分调动员工的工作积极性，公司《薪酬管理制度》规定员工薪酬由固定收入和变动收入构成，固定收入主要根据岗位价值和市场薪酬水平确定，变动收入与个人业绩和公司经营效益挂钩，鼓励员工通过提升业绩获得薪酬增长，从而促进公司和员工的共同发展。

3、培训计划

基于企业战略规划方向，聚焦人才梯队建设，落实营销及生产研发支持，推动企业知识体系建设，助力精益战略实施。2025 年度人才发展项目聚焦业务痛点/难点，通过关键项目落地，形成人才成长闭环模式。2025 年专注企业长远发展规划，着力于各层人才梯队建设，开展人才梯队建设专项，同时持续做好人才蓄水计划，如大专生产储干专项、校招成长训练营等。关注内部人才结构，推动人才定向、有计划有目标的培养实施，2025 年年终推动各部门各级科室人员、车间班长级人员述职工作，合计参与人员超千人，为未来人才发展方向提供有力依据。2025 年通过组织各层级发展公开课及外派学习的知识获取途径，实现人才能力与企业发展适配。同时，基于员工职业发展能力提升及认证，企业贯彻落实政府政策要求，组织开展内部职业技能等级自主认定工作，2025 年开展六个工种，一到五级 376 人职业技能等级认定资质评价，自 2023 年起累计完成 1567 人的认定工作。在积极的文化氛围下，以文化活动为载体，提升员工士气，营造积极企业文化氛围，年度组织五一一系列竞赛活动、国庆文艺晚会及游园会、年度先进标杆评选、管理人员家属迎春酒会等系列活动，助力打造可持续、健康发展企业。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	245,822
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,402,828.65

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2025 年 8 月 15 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈未来三年（2024-2026 年）股东回报规划〉的议案》，对 2024-2026 年股东回报作出了具体规划。报告期内，公司严格按照上述回报规划及《公司章程》的规定执行利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
分配预案的股本基数（股）	408,806,529
现金分红金额（元）（含税）	32,704,522.32
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	32,704,522.32
可分配利润（元）	585,394,787.84
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 52,427,311.65 元，母公司实现净利润为 206,493,456.18 元，加上母公司年初未分配利润 471,044,458.83 元，减去已实际派发的 2024 年度现金股利 81,761,265.80 元，提取盈余公积 10,381,861.37 元后，母公司未分配利润为 585,394,787.84 元，合并报表未分配利润为 1,359,369,214.74 元。根据合并报表和母公司报表中未分配利润孰低原则，公司本年度可供分配利润为 585,394,787.84 元。</p> <p>根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关规定，为持续稳定地回报股东，让股东分享公司成长和发展的成果，结合公司所处行业特点、发展阶段和资金需求，公司董事会拟定 2025 年度利润分配方案为：拟以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.80 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至 2026 年 4 月 23 日，公司总股本为 408,806,529 股，以此计算，预计派发现金红利 32,704,522.32 元（含税）。</p> <p>2025 年度公司未进行股份回购事宜，如本方案获得股东会审议通过，公司 2025 年度累计现金分红和股份回购总额为 32,704,522.32 元，占本年度归属于公司股东净利润的比例为 62.38%。</p> <p>自 2026 年 4 月 24 日起至实施权益分派股权登记日期间，公司享有利润分配权的股份总额由于股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变化的，公司将按照每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。</p> <p>上述利润分配预案已经公司于 2026 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。</p>	

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期，公司严格遵守《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合行业特征、企业经营实际及公司内部控制制度和评价办法，不断完善及细化内控管理体系，推动公司决策效率的提高，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司对 2025 年 12 月 31 日（内部控制自我评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，并委托天健会计师事务所进行审计，天健会计师事务所出具了标准无保留意

见的内部控制审计报告。具体内容详见刊登于巨潮资讯网的《2025 年度内部控制自我评价报告》《内部控制审计报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2025 年度内部控制自我评价报告》详见公司信息披露媒体巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、有确凿证据表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 财务报告内部控制环境无效；</p> <p>(2) 公司董事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(5) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 公司未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于重要的非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实性、完整性、准确性的目标。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、有确凿证据表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 重大事项缺乏合法决策程序，导致出现重大失误</p> <p>(2) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>(3) 公司违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚、责令停产停业、暂扣、吊销许可证、执照等行政处罚；或出现重大安全生产或环境污染事故；</p> <p>(4) 涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度控制系统失效；(5) 内部控制存在重大缺陷但未得到整改；</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>(1) 公司一般业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(2) 公司民主决策程序存在但不够完善导致出现一般失误；</p> <p>(3) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	根据错报导致对当期合并利润总额潜在	潜在财产损失金额大小，重大缺陷标

	影响程度，重大缺陷标准：错报影响 \geq 合并利润总额的 5%；重要缺陷标准：合并利润总额的 3% \leq 错报影响 $<$ 合并利润总额的 5%；一般缺陷标准：错报影响 $<$ 合并利润总额的 3%。 上述标准取决于以下因素：（1）该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正潜在错报；（2）该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。	准：潜在财产损失 \geq 合并利润总额的 5%；重要缺陷标准：合并利润总额的 3% \leq 潜在财产损失 $<$ 合并利润总额的 5%；一般缺陷标准：潜在财产损失 $<$ 合并利润总额的 3%。 上述标准取决于以下因素：（1）该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正可能导致潜在财产损失；（2）该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在财产损失金额的大小。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，蒙娜丽莎公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	蒙娜丽莎集团股份有限公司、广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	https://www-app.gdeei.cn/stfw/v/#/enterprise/disclosure
2	广西蒙娜丽莎新材料有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=9ca94569-be2f-4f15-aa16-

		e89bc574b213&XH=1682590319234029200384&year=2024
3	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无

十六、社会责任情况

具体内容详见公司于 2026 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《2025 年度可持续发展报告》。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

蒙娜丽莎集团在 2025 年度，严格遵循中央及各级地方政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴的战略部署，秉持“携手共进，追梦共富”的帮扶理念，围绕“助力产业振兴、强化人才支撑、共建美好家园”的核心路径，积极探索并构建助力乡村振兴的长效机制。

集团持续聚焦乡村建设与发展，形成了“产村共融、城乡共生”的实践框架，致力于实现社会效益与企业成长的良性互动，为促进共同富裕贡献企业力量。

1、产业帮扶，助农增收

集团通过“消费帮扶+”与产业对接相结合的模式，推动乡村经济发展。依托遍布佛山、清远、藤县、高安的四大生产基地，集团将绿色智造与乡村产业升级相融合，提供产业支持。报告期内，集团参与了对贵州省黔东南州从江县停洞镇摆横村的帮扶计划，用于改善当地生产生活条件；同时，通过采购四川凉山州等地的特色农产品作为员工福利，直接助力农产品销售，激活农村消费市场。

2、基建提升，乡村焕新

针对乡村基础设施短板，集团以“村企共建”模式积极投身“百县千镇万村高质量发展工程”，通过物资捐赠与资金支持助力美丽乡村建设。报告期内，集团向广东省肇庆市封开县大洲镇东坡村免费捐赠瓷砖，用于其办公楼重建；并与黔东南从江县停洞镇摆横村签约，支持其基础设施建设。此外，集团下属公司积极支持所在地乡村公共事务，全年累计捐款超 26 万元。

3、文旅融合，活力兴村

集团创新“党建引领+工会活动+乡村振兴”模式，通过组织职工赴乡村振兴示范点开展疗休养和乡村游活动，为当地乡村旅游导入消费客流。同时，依托蒙娜丽莎文化艺术馆、瓷艺生活馆等工业文旅资源，打造文旅融合新亮点；并深度参与地方特色文化活动，以“产业+文化”丰富乡村内涵。报告期内，相关活动直接为佛冈县、源潭镇等地带来了旅游消费。

4、教育赋能，人才兴业

在支持乡村人才振兴方面，集团持续构建教育公益体系。2025 年，向华南理工大学、景德镇陶瓷大学、武汉理工大学、陕西科技大学、西安建筑科技大学等多所高校捐赠“蒙娜丽莎奖教奖学助学金”，累计 45 万元，旨在推动“教育投入—人才吸纳—技术研发”的良性循环，为乡村振兴储备长远人才动力。

5、多元协同，合力帮扶

集团致力于构建多元协同的帮扶格局。报告期内，除上述专项举措外，还通过赞助西樵新春嘉年华暨烟花汇演、支持“太平社区精神文明建设”等方式，深度融入地方发展。同时，建立了对残疾人等弱势群体的定期捐助机制，并向广西玉林市容县六王镇奖学助学协会捐款，体现了帮扶行动的多样性与精准性，汇聚了助推乡村振兴的社会合力。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	萧华、霍荣铨、邓启棠、张旗康	股份自愿锁定的承诺	1、“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已持有的股份；2、本人于上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所持有的公司股份；在申报离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十；3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价；如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限；4、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有股票的锁定期自动延长6个月；如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。	2017年12月19日	股份锁定期36个月；担任董监高期间及法定期限内。	承诺事项中第“1”项已于2020年12月18日履行完毕；第“3”项已于2022年12月18日履行完毕；第“4”项已于2018年6月18日履行完毕；其他承诺正常履行中。
	萧礼标、刘一军、陈峰（离任）	股份自愿锁定的承诺	作为公司的高级管理人员，通过佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）间接持有公司股份，承诺如下：1、本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司公开发行股票前已持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司公开发行股票前已持有的股份。2、本人于上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职	2017年12月19日	股份锁定期12个月；担任董监高期间及法定期限内。	承诺事项中第“1”项已于2018年12月18日履行完毕；第“4”项已于2020年12月18日履行完毕；第“5”项已于2018年

		<p>期间，每年通过合伙企业转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让间接持有的公司股份。3、本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人间接持有的公司股票总数的比例不超过 50%。4、本人间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价；如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。5、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人间接持有股票的锁定期自动延长 6 个月；如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。6、在上述承诺期限届满后，本人将按照国家有关法律、行政法规、行政规章、规范性文件（包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定）要求的程序对所持有的公司股份进行操作。</p>			<p>6 月 18 日履行完毕；其他承诺正常履行中。</p>
	<p>萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康、萧礼标、刘一军、程银春 （注：陈峰、陈环、吴一岳，以上人员离任。）</p>	<p>关于切实履行首次公开发行摊薄即期回报填补回报措施的承诺</p> <p>作为公司的董事、高级管理人员，现就公司本次发行填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下： （一）、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）、对本人以及职权范围内其他董事和高管的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平； （三）、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； （四）、积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期填补回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，若本人为董事则承诺在董事会对相关议案投赞成票；（五）、当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时，应该使股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，若本人为董事则承诺在董事会对相关议案投赞成票；（六）、在中国证监会、深证证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司相关措施及本人的承诺与相关规定不符的，本人承诺将</p>	<p>2017 年 12 月 19 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中。</p>

			立即按照相关规定作出补充承诺，并积极推进公司制定新的措施。			
蒙娜丽莎	未能履行承诺的约束措施		本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，对本公司作出的承诺事项，如未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将依据具体情况采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按时履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；4、本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2016年06月06日	长期	正常履行中。
萧华、霍荣铨、邓启棠、张旗康	未能履行承诺的约束措施		作为公司的实际控制人，本人承诺：本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，对本人作出的承诺事项，如未能履行、确实无法履行或无法按期履行的，本人将依据具体情况采取以下措施：一、本人如未能履行、确已无法履行或无法按期履行《蒙娜丽莎集团股份有限公司实际控制人萧华、霍荣铨、邓启棠、张旗康关于稳定公司股价的承诺书中承诺的事项，本人将：1、及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、给股份公司或投资者造成损失的，将依法进行赔偿；4、公司有权将本人履行增持义务相等金额的应付本人的现金分红予以截留，直至本人履行其增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将与本人履行增持义务相等金额的应付本人现金分红予以截留并用于股份回购计划，本人丧失对相应金额现金分红的追索权。二、如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行《实际控制人关于在蒙娜丽莎集团股份有限公司首次公开发行股票前所持有股份的持股意向和减持意向承诺》中承诺的事项，本人将：1、如果未履行承诺事项，本人将在蒙娜丽莎的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向蒙娜丽莎的股东和社会公众投资者道歉；2、如果未履行相关承诺事项，本人持有的蒙娜丽莎股份在6个月内不得减持；3、因本人未履行相关承诺事项而获得的收益则应依据法律、法规、规章的规定处理；4、如果因未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。三、除上述承诺之外的其他承诺内容，本人如未能履行、确已无法履行或无法按期履	2016年06月06日	长期	正常履行中。

			行的，本人将：1、及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按时履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；4、本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。			
萧礼标、刘一军、陈峰（离任）	未能履行承诺的约束措施	作为公司的董事、高级管理人员，本人承诺：本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，对本人作出的承诺事项，如未能履行、确实无法履行或无法按期履行的，本人将依据具体情况采取以下措施：一、本人如未能履行、确已无法履行或无法按期履行《蒙娜丽莎集团股份有限公司董事和高级管理人员关于稳定公司股价的承诺书》承诺的事项，即：1、本人在任职期间未能按《蒙娜丽莎集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市后三年内稳定股价的预案》的相关约定履行增持义务时，公司有权将本人履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）代本人履行增持义务；2、本人如在任职期间连续两次以上未能主动履行本预案规定义务的，由董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意更换相关董事，由公司董事会解聘相关高级管理人员。二、除上述承诺之外的其他承诺内容，本人如未能履行、确已无法履行或者无法按期履行的，本人将：1、及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按时履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；4、本人违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2016年06月06日	长期	正常履行中。	
周亚超、陈炳尧、李翠兰（以上人员离任）	未能履行承诺的约束措施	作为公司的监事，承诺如下：本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，对本人作出的承诺事项，如未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将依据具体情况采取以下措施：1、及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按时履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；4、本人违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2016年06月06日	长期	正常履行中。	
蒙娜丽莎	其他承诺	本公司郑重承诺：若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，	2016年06月06日	长期	正常履行中。	

			本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出最终认定或处罚决定后十个工作日内召开董事会，拟定股份回购方案并提交股东大会审议，本公司将按不低于二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，对于首次公开发行股票时实际控制人公开发售的股份，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后十个工作日内，要求实际控制人制定股份回购方案并予以公告。			
萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	其他承诺		公司实际控制人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康郑重承诺：“若发行人招股说明书有虚假记载、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，在证券监管部门依法对上述事实作出最终认定或处罚决定后十个工作日内，萧华作为董事长将根据公司章程的规定召集董事会，拟定股份回购方案并提交董事会审议。该方案经董事会审议通过后，将提交股东大会审议，在就该方案进行表决时，萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康均投赞成票。萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康将督促发行人回购首次公开发行的全部新股，并将按不低于二级市场价格向除公司主要股东、董事、监事、高级管理人员之外的股东按比例购回首次公开发行股票时实际控制人公开发售的股份（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	2016年06月06日	长期	正常履行中。
蒙娜丽莎、萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康、萧礼标、刘一军、程银春 (注：陈峰、陈环、吴一岳、周亚超、陈炳尧、李翠兰，以上人员离任。)	其他承诺		本公司、实际控制人、及公司全体董事、监事、高级管理人员郑重承诺：“若因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照相关法律法规的规定执行。”	2016年06月06日	长期	正常履行中。
萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	其他承诺		作为公司的实际控制人，现就公司及其子公司社会保险及住房公积金的缴纳情况作出如下承诺：如因公司及其子公司未按照相关法律法规的规定为员工缴纳各项社会保险及住房公积金，导致公司及其子公司被相关行政	2017年06月02日	长期	正常履行中。

			主管部门要求补缴、处罚或被任何第三方依法索赔的，其将无条件承担公司及其子公司因此受到的一切经济损失。”			
	萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	其他承诺	作为公司的实际控制人，现就有关于子公司广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司部分土地、房产未取得权属证明的有关事项承诺如下：如果因子公司广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司土地和房产的权属瑕疵给发行人造成经济损失（包括但不限于因土地房产的权属瑕疵被政府部门要求拆除、搬迁及处罚的直接损失，或因搬迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失等），本人愿就发行人实际遭受的经济损失，向发行人承担赔偿责任，以使发行人不因此遭受经济损失。	2016年06月06日	长期	正常履行中。
	萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	避免同业竞争的承诺	作为公司的实际控制人，特此向蒙娜丽莎及蒙娜丽莎其他股东做如下声明、承诺和保证：“1、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人承诺，本人在作为蒙娜丽莎的共同实际控制人期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。3、本人承诺，本人在作为蒙娜丽莎的共同实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与蒙娜丽莎生产经营构成竞争的业务，本人将按照蒙娜丽莎的要求，将该等商业机会让与蒙娜丽莎，由蒙娜丽莎在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与蒙娜丽莎存在同业竞争。4、本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成蒙娜丽莎经济损失的，本人将赔偿蒙娜丽莎因此受到的全部损失。”	2016年06月06日	长期	正常履行中。
其他承诺	萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	一致行动协议	（一）自本协议生效之日起，甲、乙、丙、丁四方作为公司的主要股东，在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，对公司包括（但不限于）如下事项在内的生产经营及其他重大决策事项依法行使投票权及决策权保持一致：1、决	2023年12月19日	2026年12月18日	正常履行中。

		<p>定经营方针和投资计划；2、选举和更换非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；3、审议年度财务预算方案、决算方案；4、审议利润分配方案和弥补亏损方案；5、对增加或减少注册资本作出决议；6、对发行公司债券作出决议；7、对合并、分立、解散、清算或变更公司形式等事项作出决议；8、修改章程；9、对聘用、解聘会计师事务所作出决议；10、决定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；11、决定停止经营现有业务，或对公司业务的性质作出重大改变或调整；12、其他应由公司股东大会决定的其他事项。（二）各方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。（三）各方同意，在本协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，任何一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，均事先与其他各方对相关议案或表决事项进行沟通及协调，自行促成各方达成一致意见并保持投票一致。（四）在本协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，各方保证在参加公司董事会、股东大会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权；如一方不能亲自参加公司召开的董事会、股东大会需要委托他人参会时，应首先委托本协议其他一方代为参加相关会议并行使表决权。（五）本协议有效期 36 个月，自 2023 年 12 月 19 日至 2026 年 12 月 18 日。</p>			
蒙娜丽莎集团股份有限公司	分红承诺	<p>公司未来三年股东回报具体规划：1、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，优先采用现金分红方式分配利润，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。2、在公司该年度实现的可供分配利润为正值的前提下，原则上至少分红一次；公司当年经营活动所产生的现金流量净额为正数的情况下，以现金方式分配的利润不少于该年实现的可分配利润的 10%。3、公司进行利润分配时，应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且</p>	2025 年 08 月 15 日	2026 年 12 月 31 日	正常履行中。

			<p>无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定的 20%处理。现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。4、公司召开年度股东会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于上市公司股东的净利润。董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。</p>		
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	138
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨克晶、翁祖桂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于 2025 年 5 月 16 日召开 2024 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报表及内部控制等审计工作。报告期内公司支付给天健会计师事务所内部控制审计费用为 40 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司连续十二个月内累计新增的诉讼、仲裁事项，包括	37,912.37	否	部分案件正在执行或正在审理，部分案件已执行完	案件尚未开庭审理或尚未结案，部分诉讼、仲裁案件尚未执行完毕，其对公司本期利润或期	部分案件已执行完毕。	2025 年 03 月 01 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new ）

买卖合同纠纷、劳动纠纷等案件。			毕。	后利润的影响存在不确定性，公司将依据会计准则的要求和届时的实际情况进行相应的会计处理，具体以公司经审计的财务报告为准。			/index)披露的《关于新增累计诉讼、仲裁情况的公告》。
公司及控股子公司连续十二个月内累计新增的诉讼、仲裁事项，包括买卖合同纠纷、劳动纠纷等案件。	27,297.4	否	部分案件正在执行或正在审理，部分案件已执行完毕。	案件尚未开庭审理或尚未结案，部分诉讼、仲裁案件尚未执行完毕，其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性，公司将依据会计准则的要求和届时的实际情况进行相应的会计处理，具体以公司经审计的财务报告为准。	部分案件已执行完毕。		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司子公司作为出租方，发生的租赁主要为部分自有资产出租给第三方公司使用；公司及子公司作为承租方，发生的租赁主要是因为正常经营需要租入其他单位或者个人的房屋建筑物用于办公、仓储等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
佛山市乐维陶瓷有限公司	蒙娜丽莎物流、绿屋建	厂房及其附属设施	4,917.18	2016年09月05日	2026年12月31日	-436.06	市场价	减少公司利润	否	无

	科、蒙 创致远									
霍杰 樟、霍 柱、霍 广彬、 何钜 彬、陈 永福	蒙娜丽 莎物流	厂房及 其附属 设施	2,530.64	2017年 06月01 日	2025年 11月30 日	-248.13	市场价	减少公 司利润	否	无
李永强	蒙娜丽 莎物流	厂房及 其附属 设施	5,572.85	2019年 11月15 日	2025年 11月13 日	-803.4	市场价	减少公 司利润	否	无
佛山市 永淳联 仓储物 流有限 公司	蒙娜丽 莎物流	厂房仓 库及其 附属设 施	3,558.13	2025年 07月01 日	2031年 06月30 日	-298.42	市场价	减少公 司利润	否	无

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2020年03月25日	1,000	连带责任保证			2020.03.25 - 2025.03.25	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年05月24日	5,100	连带责任保证			2021.05.24 - 2025.12.15	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年06月07日	1,800	连带责任保证			2021.06.07 - 2029.05.24	否	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年06月07日	1,600	连带责任保证			2021.06.07 - 2025.12.15	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年10月29日	1,260	连带责任保证			2021.10.29 - 2025.04.15	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年11月19日	840	连带责任保证			2021.11.19 - 2025.04.15	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2021年12月09日	960	连带责任保证			2021.12.09 - 2025.04.15	是	否
桂蒙	2025年	150,000	2021年	640	连带责			2021.12.23	是	否

公司	04月18日		12月23日		任保证			- 2025.04.15		
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年01月17日	5,000	连带责任保证			2024.01.17 - 2025.02.17	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年03月29日	2,500	连带责任保证			2024.03.29 - 2025.03.24	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年05月27日	2,500	连带责任保证			2024.05.27 - 2025.05.26	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年10月30日	5,000	连带责任保证			2024.10.30 - 2025.10.30	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年11月29日	5,000	连带责任保证			2024.11.29 - 2025.12.01	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年12月04日	2,259.9	连带责任保证			2024.12.04 - 2025.06.04	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2024年12月27日	1,219.95	连带责任保证			2024.12.27 - 2025.06.27	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年01月01日	5,000	连带责任保证			2025.01.01 - 2025.12.26	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年02月14日	5,000	连带责任保证			2025.02.14 - 2026.02.13	否	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年03月24日	4,900	连带责任保证			2025.03.24 - 2026.04.24	否	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年03月24日	100	连带责任保证			2025.03.24 - 2025.11.21	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年03月27日	2,500	连带责任保证			2025.03.27 - 2025.12.24	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年06月30日	2,500	连带责任保证			2025.06.30 - 2025.12.24	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年01月16日	2,987.67	连带责任保证			2025.01.16 - 2025.10.07	是	否
江蒙公司	2025年04月18日	50,000	2025年03月12日	2,818.86	连带责任保证			2025.03.12 - 2025.09.12	是	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年09月26日	5,000	连带责任保证			2025.09.26 - 2026.09.26	否	否
桂蒙公司	2025年04月18日	150,000	2025年10月27日	5,000	连带责任保证			2025.10.27 - 2026.10.27	否	否
江蒙公司	2025年04月18日	50,000	2025年03月12日	3,244.04	连带责任保证			2025.07.16 - 2026.02.14	否	否
桂蒙	2025年	150,000	2025年	1,844.1	连带责			2025.09.23	否	否

公司	04月18日		09月23日	4	任保证			-	2026.06.18		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		330,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		40,894.71					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		330,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		26,788.18					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		330,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		40,894.71					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		330,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		26,788.18					
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.11%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告名称	披露日期	披露索引
1	《关于不向下修正蒙娜转债转股价格的公告》	2025年5月27日	http://www.cninfo.com.cn
2	《关于变更回购股份用途并注销的公告》	2025年7月30日	http://www.cninfo.com.cn
3	《关于变更注册资本并修订《公司章程》及相关治理制度的公告》	2025年7月30日	http://www.cninfo.com.cn
4	《关于增加公司第四届董事会人数暨补选独立董事的公告》	2025年7月30日	http://www.cninfo.com.cn
5	《关于独立董事完成补选的公告》	2025年8月16日	http://www.cninfo.com.cn
6	《关于选举第四届董事会职工代表董事的公告》	2025年8月16日	http://www.cninfo.com.cn
7	《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》	2025年9月13日	http://www.cninfo.com.cn
8	《关于不向下修正蒙娜转债转股价格的公告》	2025年12月18日	http://www.cninfo.com.cn

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

序号	公告名称	披露日期	披露索引
1	《关于子公司与专业投资机构共同投资的公告》	2025年3月8日	http://www.cninfo.com.cn
2	《关于子公司与专业投资机构共同投资的进展公告》	2025年3月25日	http://www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	195,717,449.00	47.14%						195,717,449.00	47.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	195,717,449.00	47.14%						195,717,449.00	47.88%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	195,717,449.00	47.14%						195,717,449.00	47.88%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	219,466,684.00	52.86%	1,250			-6,379,004.00	-6,377,754.00	213,088,930.00	52.12%
1、人民币普通股	219,466,684.00	52.86%	1,250			-6,379,004.00	-6,377,754.00	213,088,930.00	52.12%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	415,184,133.00	100.00%	1,250			-6,379,004.00	-6,377,754.00	408,806,379.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份总数较期初减少主要是可转换公司债券转股和注销回购股份所致。其中：“蒙娜转债”转股，增加股本 1,250 股；注销回购股份，减少股本 6,379,004 股。因此，公司总股本由 415,184,133 股减少至 408,806,379 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

“蒙娜转债”转股批准情况：根据《蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，“蒙娜转债”自 2022 年 2 月 21 日起可转换为公司股份，转股期间为 2022 年 2 月 21 日至 2027 年 8 月 15 日。

回购股份注销批准情况：公司分别于 2025 年 7 月 29 日、2025 年 8 月 15 日召开第四届董事会第十三次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意变更公司于 2021 年 11 月 24 日审议通过的回购股份方案的回购股份用途，由原计划“用于股权激励计划或员工持股计划”变更为“用于注销减少注册资本”，即拟对回购专用证券账户中的 6,379,004 股股份进行注销并相应减少公司注册资本。本次回购股份注销完成后，公司总股本减少 6,379,004 股。具体内容详见公司分别于 2025 年 7 月 30 日、2025 年 8 月 16 日及 2025 年 9 月 13 日在《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于变更部分回购股份用途并注销的公告》及其他相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

“蒙娜转债”转股新增的股份合计 1,250 股，已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记生效，并记入股东证券账户；

注销回购股份 6,379,004 股，已于 2025 年 9 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司注销回购股份，公司股本由 415,184,133 股降低至 408,806,379 股，对公司报告期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响较小。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数较期初减少主要是可转换公司债券转股和注销回购股份所致。其中：“蒙娜转债”转股，增加股本 1,250 股；注销回购股份，减少股本 6,379,004 股。因此，公司总股本由 415,184,133 股减少至 408,806,379 股。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,144	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,605	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
萧华	境内自然人	30.60%	125,080,560.00	0	93,810,420.00	31,270,140.00	不适用	0
霍荣铨	境内自然人	14.02%	57,328,590.00	0	42,996,442.00	14,332,148.00	不适用	0
邓啟棠	境内自然人	9.56%	39,087,675.00	0	29,315,756.00	9,771,919.00	不适用	0
张旗康	境内自然人	9.20%	37,617,675.00	-1,470,000.00	29,315,756.00	8,301,919.00	不适用	0
佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.19%	8,973,199.00	0	0	8,973,199.00	不适用	0
#广东冠丰私募证券投资基金管理有限公司—冠丰天星一号私募证券投资基金	其他	1.84%	7,510,150.00	7,510,150.00	0	7,510,150.00	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	其他	1.22%	5,006,473.00	-1,051,500.00	0	5,006,473.00	不适用	0
#冷龙山	境内自然人	0.83%	3,410,700.00	3,410,700.00	0	3,410,700.00	不适用	0
毛红实	境内自然人	0.59%	2,413,852.00	-4,001,000.00	0	2,413,852.00	冻结	1,618,075
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司	其他	0.52%	2,139,957.00	-2,064,800.00	0	2,139,957.00	不适用	0

一玄元科新 172 号私募证 券投资基金								
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股 东的情况（如有）（参见 注 3）	无							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	1. 萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康为一致行动人，合计直接持有本公司 63.38%的股份； 2. 佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗 康共同控制的企业； 3. 除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
萧华	31,270,140.00	人民币普 通股	31,270, 140.00					
霍荣铨	14,332,148.00	人民币普 通股	14,332, 148.00					
邓啟棠	9,771,919.00	人民币普 通股	9,771,9 19.00					
佛山市美尔奇投资管理合 伙企业（有限合伙）	8,973,199.00	人民币普 通股	8,973,1 99.00					
张旗康	8,301,919.00	人民币普 通股	8,301,9 19.00					
#广东冠丰私募证券投资 基金管理有限公司—冠丰 天星一号私募证券投资基 金	7,510,150.00	人民币普 通股	7,510,1 50.00					
中国农业银行股份有限公 司—工银瑞信战略转型主 题股票型证券投资基金	5,006,473.00	人民币普 通股	5,006,4 73.00					
#冷龙山	3,410,700.00	人民币普 通股	3,410,7 00.00					
毛红实	2,413,852.00	人民币普 通股	2,413,8 52.00					
玄元私募基金投资管理 （广东）有限公司—玄元 科新 172 号私募证券投资 基金	2,139,957.00	人民币普 通股	2,139,9 57.00					
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一 致行动的说明	1. 萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康为一致行动人，合计直接持有本公司 63.38%的股份； 2. 佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗 康共同控制的企业； 3. 除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	1. 股东广东冠丰私募证券投资基金管理有限公司—冠丰天星一号私募证券投资基金通过普通 证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有 7,510,150 股，合计持有本公司股份 7,510,150 股； 2. 股东冷龙山通过普通证券账户持有本公司股份 38,700 股，通过信用证券账户持有 3,372,000 股，合计持有本公司股份 3,410,700 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
萧华	中国	否
主要职业及职务	男，1949 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广东商学院陶瓷专业，大学本科学历，高级政工师、中国陶瓷工业协会副会长、中国建筑卫生陶瓷协会副会长。1998 年 10 月至 2003 年 11 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长；2003 年 12 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长兼总裁；2015 年 7 月至 2024 年 7 月，任公司董事长。2024 年 7 月至今，任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
萧华	本人	中国	否
霍荣铨	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
邓啟棠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张旗康	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>1、萧华：男，1949 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，毕业于广东商学院陶瓷专业，大学本科学历，高级政工师、中国陶瓷工业协会副会长、中国建筑卫生陶瓷协会副会长。1998 年 10 月至 2003 年 11 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长；2003 年 12 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董事长兼总裁；2015 年 7 月至 2024 年 7 月，任公司董事长；2024 年 7 月至今，任公司董事。</p> <p>2、霍荣铨：男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学本科学历。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司副董事长；2015 年 7 月至今，任公司副董事长。</p> <p>3、邓啟棠：男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学本科学历，高级政工师。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司董</p>		

	<p>事、副总裁；2015 年 7 月至 2024 年 10 月，任公司党总支部书记；2015 年 7 月至今，任公司董事、副总裁；2024 年 10 月至今，任公司党委书记。</p> <p>4、张旗康：男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于四川美术学院师范系绘画专业，大学专科学历。1998 年 10 月至 2015 年 7 月，历任广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司生产技术副总经理、董事；2015 年 7 月至 2024 年 10 月，任公司党总支部副书记；2015 年 7 月至 2026 年 1 月，任公司董事会秘书、董事会办公室主任；2015 年 7 月至今，任公司董事；2024 年 10 月至今，任公司党委副书记。</p>
<p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p>	<p>无</p>

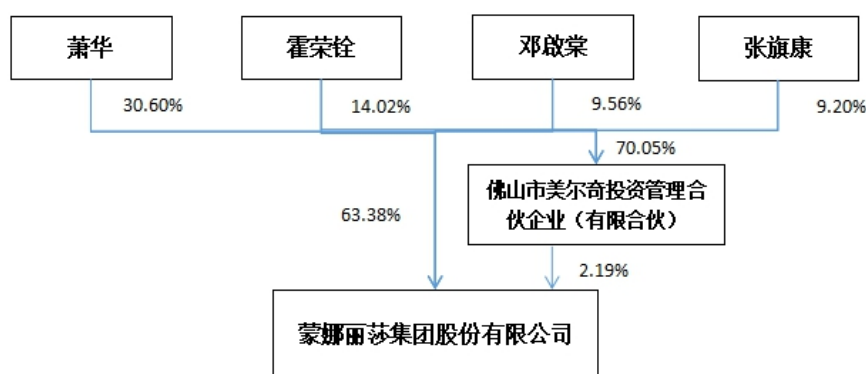
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

蒙娜丽莎集团股份有限公司
实际控制人股权结构图（截至 2025.12.31）



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2510号）核准，公司于2021年8月16日公开发行了1,168.93万张可转换公司债券，每张面值100元，期限为6年；本次发行总额为人民币116,893万元，扣除不含税发行费用1,310.96万元后，实际募集资金净额为人民币115,582.04万元。上述募集资金净额已到账并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年8月21日出具了《验证报告》（天健验[2021]7-82号）。

经深交所“深证上【2021】893号”文同意，公司116,893万元可转换公司债券于2021年9月16日起在深交所挂牌交易，债券简称“蒙娜转债”，债券代码“127044”。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券				
期末转债持有人数	4,179				
本公司转债的担保人	不适用				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比

1	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	340,000	34,000,000.00	10.09%
2	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	248,150	24,815,000.00	7.36%
3	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	211,801	21,180,100.00	6.28%
4	中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	185,487	18,548,700.00	5.50%
5	毛红实	境内自然人	178,000	17,800,000.00	5.28%
6	中国农业银行股份有限公司—中邮睿信增强债券型证券投资基金	其他	164,201	16,420,100.00	4.87%
7	交通银行股份有限公司—中邮稳定收益债券型证券投资基金	其他	140,750	14,075,000.00	4.18%
8	中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	境外法人	101,605	10,160,500.00	3.01%
9	招商银行股份有限公司—安信聚利增强债券型证券投资基金	其他	84,717	8,471,700.00	2.51%
10	中国建设银行股份有限公司—汇添富实业债债券型证券投资基金	其他	83,173	8,317,300.00	2.47%

3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
蒙娜转债	337,143,400.00	25,000.00			337,118,400.00

4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的
蒙娜转债	2022年2月21日至2027年8月15日	11,689,300	1,168,930,000.00	200,500.00	8,493	0.00%	337,118,400.00 ¹	28.84%

注：1 因公司变更募集资金用途，“蒙娜转债”的附加回售条款生效，回售申报数量为 8,316,111 张，公司根据有效回售的申报数量将回售资金足额划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定账户，投资者回售款到账日为 2024 年 10 月 8 日。

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
蒙娜转债	2021年09月24日	27.07	2021年09月23日	因限制性股票首次授予登记完成，公司总股本增加，“蒙娜转债”的转股价格由原27.20元/股调整为27.07元/股。	19.84
蒙娜转债	2022年02月16日	26.92	2022年02月16日	因激励对象自主行权，公司总股本增加，“蒙娜转债”的转股价格由原27.07元/股调整为26.92元/股。	19.84
蒙娜转债	2022年07月06日	26.63	2022年06月30日	因激励对象自主行权及实施2021年度利润分配方案，“蒙娜转债”的转股价格由26.92元/股调整为26.63元/股。	19.84
蒙娜转债	2022年10月26日	26.75	2022年10月26日	因激励对象自主行权及限制性股票回购注销完成，“蒙娜转债”的转股价格由26.63元/股调整为26.75元/股。	19.84
蒙娜转债	2022年12月30日	26.72	2022年12月30日	因激励对象自主行权，“蒙娜转债”的转股价格由26.75元/股调整为26.72元/股。	19.84
蒙娜转债	2023年06月14日	26.57	2023年06月08日	因公司实施2022年度利润分配方案，“蒙娜转债”的转股价格由26.72元/股调整为26.57元/股。	19.84
蒙娜转债	2024年07月01日	26.27	2024年06月22日	因公司实施2023年度利润分配方案，“蒙娜转债”的转股价格由26.57元/股调整为26.27元/股。	19.84
蒙娜转债	2024年11月01日	20.00	2024年11月01日	因触发“蒙娜转债”转股价格向下修正条款，经2024年第三次临时股东大会及第四届董事会第五次会议决议通过，董事会决定将“蒙娜转债”的转股价格向下修正为20.00元/股。	19.84
蒙娜转债	2025年06月26日	19.80	2025年06月19日	因公司实施2024年度利润分配方案，“蒙娜转债”的转股价格由20.00元/股调整为19.80元/股。	19.84
蒙娜转债	2025年09月15日	19.84	2025年09月13日	因公司完成注销回购股份6,379,004股，“蒙娜转债”的转股价格由19.80元/股调整为19.84元/股。	19.84

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司负债情况详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

资信情况：中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）于 2025 年 6 月 18 日出具了《2021 年蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2025】跟踪第【233】号 01），公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为 AA-。

未来年度还债的现金安排：公司通过加强内部管理提升盈利能力，增加经营活动现金净流入，截至报告期末公司资信情况良好，能够合理安排资金兑付。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.29	1.23	4.88%
资产负债率	46.55%	52.59%	-6.04%
速动比率	0.88	0.85	3.53%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	4,197.49	10,287.61	-59.20%
EBITDA 全部债务比	18.07%	15.18%	2.89%
利息保障倍数	2.76	6.54	-57.80%
现金利息保障倍数	14.25	13.09	8.86%
EBITDA 利息保障倍数	10.14	20.82	-51.30%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2026）7-511 号
注册会计师姓名	杨克晶、翁祖桂

审计报告正文

蒙娜丽莎股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了蒙娜丽莎集团股份有限公司（以下简称蒙娜丽莎公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了蒙娜丽莎公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于蒙娜丽莎公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十七)及五(二)1。

蒙娜丽莎公司的营业收入主要来自于陶瓷建材销售。2025 年度，蒙娜丽莎公司营业收入金额为人民币 3,923,244,803.58 元，其中陶瓷产品业务的营业收入为人民币 3,830,271,063.08 元，占营业收入总额的 97.63%。

由于营业收入是蒙娜丽莎公司关键业绩指标之一，可能存在蒙娜丽莎公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、提货单、验收单和结算表等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)和五(一)3。

截至 2025 年 12 月 31 日，蒙娜丽莎公司应收账款账面余额为人民币 945,908,944.43 元，坏账准备为人民币 634,307,397.29 元，账面价值为人民币 311,601,547.14 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估蒙娜丽莎公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

蒙娜丽莎公司治理层（以下简称治理层）负责监督蒙娜丽莎公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对蒙娜丽莎公司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蒙娜丽莎公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就蒙娜丽莎公司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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：蒙娜丽莎集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,490,972,061.40	1,509,608,004.59
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	79,678.56	23,236,399.77
应收账款	311,601,547.14	655,659,946.40
应收款项融资	76,333,111.46	125,607,904.90
预付款项	22,947,782.13	22,184,108.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,003,504.26	37,340,316.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	836,339,406.98	1,003,528,336.03
其中：数据资源		
合同资产	7,850,003.81	20,158,689.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,761,032.55	29,460,554.95
流动资产合计	2,796,888,128.29	3,426,784,261.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	159,811,089.69	66,661,892.75
投资性房地产	163,438,939.10	124,194,539.00
固定资产	2,726,012,070.78	3,049,592,133.01
在建工程	19,028,499.37	20,577,106.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,151,967.86	74,508,486.37
无形资产	312,980,185.10	330,383,093.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	8,123,257.36	8,123,257.36
长期待摊费用	5,672,062.28	20,771,660.66
递延所得税资产	255,571,884.38	221,896,292.99
其他非流动资产	274,964,284.13	366,738,819.31

非流动资产合计	3,997,754,240.05	4,283,447,281.21
资产总计	6,794,642,368.34	7,710,231,542.38
流动负债：		
短期借款	181,793,986.12	279,125,430.56
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	304,080,480.38	483,597,196.47
应付账款	714,371,186.99	763,549,013.41
预收款项		
合同负债	34,143,191.96	34,281,788.18
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	62,673,748.89	65,254,966.06
应交税费	34,483,597.65	33,309,511.38
其他应付款	409,582,269.43	510,090,460.64
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	417,874,391.67	451,450,807.76
其他流动负债	16,595,568.56	174,102,671.49
流动负债合计	2,175,598,421.65	2,794,761,845.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	592,559,000.00	859,495,165.74
应付债券	326,432,938.45	317,107,325.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,604,100.17	32,268,934.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,662,266.04	46,736,327.84
递延所得税负债	4,137,306.00	4,591,035.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	987,395,610.66	1,260,198,788.98
负债合计	3,162,994,032.31	4,054,960,634.93
所有者权益：		

股本	408,806,379.00	415,184,133.00
其他权益工具	55,344,195.70	55,348,135.77
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,276,175,518.83	1,379,773,222.33
减：库存股		110,003,060.39
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,403,189.50	194,021,328.13
一般风险准备		
未分配利润	1,359,369,214.74	1,399,085,030.26
归属于母公司所有者权益合计	3,304,098,497.77	3,333,408,789.10
少数股东权益	327,549,838.26	321,862,118.35
所有者权益合计	3,631,648,336.03	3,655,270,907.45
负债和所有者权益总计	6,794,642,368.34	7,710,231,542.38

法定代表人：萧礼标

主管会计工作负责人：汪雪波

会计机构负责人：陈毅超

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,733,961.26	407,048,236.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,678.56	23,186,399.77
应收账款	263,140,328.70	534,169,680.54
应收款项融资	74,630,261.26	122,672,304.90
预付款项	6,646,203.58	7,807,895.70
其他应收款	594,685,778.03	527,138,132.87
其中：应收利息		
应收股利	20,500,000.00	
存货	391,152,239.59	444,809,852.87
其中：数据资源		
合同资产	7,850,003.81	20,158,689.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	189,315.82	1,156,329.37
流动资产合计	1,630,037,770.61	2,088,147,521.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,221,508,971.44	2,192,435,446.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,256,178.97	161,749.00
投资性房地产	73,093,713.77	12,502,117.70

固定资产	603,806,673.88	683,037,220.02
在建工程	1,873,716.96	9,905,628.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,381,721.43	35,110,877.15
无形资产	88,675,349.95	98,976,181.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	215,142,586.65	182,293,552.28
其他非流动资产	69,456,995.07	129,463,872.93
非流动资产合计	3,305,195,908.12	3,343,886,646.22
资产总计	4,935,233,678.73	5,432,034,167.62
流动负债：		
短期借款		50,039,875.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	88,631,566.77	168,402,673.65
应付账款	516,609,042.86	718,016,569.90
预收款项		
合同负债	401,444,256.36	323,228,198.23
应付职工薪酬	21,021,107.03	26,351,902.40
应交税费	2,949,484.45	10,426,136.29
其他应付款	80,593,799.39	111,903,813.89
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	344,299,718.04	380,126,555.25
其他流动负债	65,083,997.60	202,580,691.94
流动负债合计	1,520,632,972.50	1,991,076,416.55
非流动负债：		
长期借款	519,375,000.00	670,595,165.74
应付债券	326,432,938.45	317,107,325.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,908,103.46	5,470,605.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,730,443.42	37,386,286.66

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	879,446,485.33	1,030,559,383.37
负债合计	2,400,079,457.83	3,021,635,799.92
所有者权益：		
股本	408,806,379.00	415,184,133.00
其他权益工具	55,344,195.70	55,348,135.77
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,281,205,668.86	1,384,803,372.36
减：库存股		110,003,060.39
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,403,189.50	194,021,328.13
未分配利润	585,394,787.84	471,044,458.83
所有者权益合计	2,535,154,220.90	2,410,398,367.70
负债和所有者权益总计	4,935,233,678.73	5,432,034,167.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	3,923,244,803.58	4,630,837,053.19
其中：营业收入	3,923,244,803.58	4,630,837,053.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,720,402,426.73	4,341,421,809.76
其中：营业成本	2,854,013,233.45	3,365,744,894.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	55,759,057.54	59,913,785.56
销售费用	222,938,512.51	296,428,250.57
管理费用	410,239,531.48	441,891,278.71
研发费用	131,486,423.93	166,268,441.17
财务费用	45,965,667.82	11,175,159.20
其中：利息费用	56,387,514.58	29,570,941.84
利息收入	11,257,259.88	19,750,263.44
加：其他收益	31,262,493.17	30,196,652.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,047,963.78	-1,681,398.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,754,476.66	-4,141,279.96
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）	-14,922.84	-5,389.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-96,846,352.93	-117,975,369.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,118,026.35	-29,472,534.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,856,662.82	-5,352,861.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,220,941.30	165,124,341.94
加：营业外收入	12,728,591.28	8,856,243.09
减：营业外支出	4,644,507.31	10,228,150.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,305,025.27	163,752,434.41
减：所得税费用	32,609,868.87	33,579,678.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,695,156.40	130,172,755.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,695,156.40	130,172,755.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	52,427,311.65	124,961,794.26
2.少数股东损益	14,267,844.75	5,210,961.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（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		
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	66,695,156.40	130,172,755.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,427,311.65	124,961,794.26
归属于少数股东的综合收益总额	14,267,844.75	5,210,961.39
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.13	0.31
（二）稀释每股收益	0.13	0.24

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：萧礼标

主管会计工作负责人：汪雪波

会计机构负责人：陈毅超

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,125,526,094.64	1,681,382,858.92
减：营业成本	860,045,152.10	1,259,347,407.90

税金及附加	10,622,423.81	15,583,146.18
销售费用	34,207,304.97	73,267,377.98
管理费用	191,350,506.34	210,556,739.81
研发费用	51,628,295.90	73,815,715.10
财务费用	41,927,471.60	2,226,381.75
其中：利息费用	42,964,367.32	8,469,955.26
利息收入	1,353,641.50	7,237,859.31
加：其他收益	19,234,929.74	15,489,615.48
投资收益（损失以“-”号填列）	318,551,956.56	357,043,445.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,149,266.75	-3,595,652.92
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）	-14,922.84	-5,389.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-72,620,849.38	-51,801,205.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,307,434.23	-13,936,667.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,083,736.44	-8,982,561.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	180,504,883.33	344,393,327.99
加：营业外收入	3,634,973.67	3,056,670.52
减：营业外支出	2,224,356.34	5,218,658.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	181,915,500.66	342,231,339.76
减：所得税费用	-24,577,955.52	2,500,035.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	206,493,456.18	339,731,304.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	206,493,456.18	339,731,304.22
（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		
5. 其他		
（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	206,493,456.18	339,731,304.22
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,356,765,404.27	5,326,336,692.88
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	3,895,548.51	3,675,158.85
收到其他与经营活动有关的现金	415,976,314.77	611,236,504.99
经营活动现金流入小计	4,776,637,267.55	5,941,248,356.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,672,740,599.78	3,233,399,803.83
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	564,872,071.00	668,160,663.20
支付的各项税费	316,971,609.25	364,122,321.27
支付其他与经营活动有关的现金	635,905,740.57	869,009,443.25
经营活动现金流出小计	4,190,490,020.60	5,134,692,231.55
经营活动产生的现金流量净额	586,147,246.95	806,556,125.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	926,599.96	40,335,200.04
取得投资收益收到的现金	554,860.80	30,118.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	104,606,261.64	39,803,466.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,087,722.40	80,168,784.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,151,001.74	138,597,070.59
投资支付的现金	84,981,366.93	28,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	160,132,368.67	166,597,070.59
投资活动产生的现金流量净额	-54,044,646.27	-86,428,285.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	619,500,000.00	791,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	31,530,000.00	44,000,000.00
筹资活动现金流入小计	651,030,000.00	835,600,000.00
偿还债务支付的现金	1,013,672,630.05	1,997,418,643.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,575,087.32	203,362,983.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,580,000.00	15,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,812,584.12	22,333,696.05

筹资活动现金流出小计	1,167,060,301.49	2,223,115,323.13
筹资活动产生的现金流量净额	-516,030,301.49	-1,387,515,323.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,545.30	333,837.46
五、现金及现金等价物净增加额	16,092,844.49	-667,053,646.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,139,485.43	2,000,193,131.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,349,232,329.92	1,333,139,485.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,498,961,052.73	2,521,316,823.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	187,231,644.15	262,858,316.43
经营活动现金流入小计	1,686,192,696.88	2,784,175,139.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,711,191.71	1,487,437,432.65
支付给职工以及为职工支付的现金	188,592,128.02	230,222,826.98
支付的各项税费	62,390,549.88	97,822,131.05
支付其他与经营活动有关的现金	357,164,114.60	494,127,714.03
经营活动现金流出小计	1,715,857,984.21	2,309,610,104.71
经营活动产生的现金流量净额	-29,665,287.33	474,565,035.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	926,475.12	54,535.66
取得投资收益收到的现金	299,750,000.00	363,490,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,062,839.64	6,854,477.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	356,739,314.76	370,399,012.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,303,680.17	78,865,950.51
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,303,680.17	78,865,950.51
投资活动产生的现金流量净额	277,435,634.59	291,533,062.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	319,500,000.00	475,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	319,500,000.00	475,000,000.00
偿还债务支付的现金	556,212,630.05	1,406,828,672.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,481,626.26	168,719,255.54
支付其他与筹资活动有关的现金	833,331.43	767,994.51
筹资活动现金流出小计	672,527,587.74	1,576,315,922.22
筹资活动产生的现金流量净额	-353,027,587.74	-1,101,315,922.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-105,257,144.43	-335,217,824.61
加：期初现金及现金等价物余额	329,618,442.51	664,836,267.12
六、期末现金及现金等价物余额	224,361,298.08	329,618,442.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	415, 184, 133. 00			55,3 48,1 35.7 7	1,37 9,77 3,22 2.33	110, 003, 060. 39			194, 021, 328. 13		1,39 9,08 5,03 0.26		3,33 3,40 8,78 9.10	321, 862, 118. 35	3,65 5,27 0,90 7.45
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	415, 184, 133. 00			55,3 48,1 35.7 7	1,37 9,77 3,22 2.33	110, 003, 060. 39			194, 021, 328. 13		1,39 9,08 5,03 0.26		3,33 3,40 8,78 9.10	321, 862, 118. 35	3,65 5,27 0,90 7.45
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	- 6,37 7,75 4.00			- 3,94 0.07	- 103, 597, 703. 50	- 110, 003, 060. 39			10,3 81,8 61.3 7		- 39,7 15,8 15.5 2		- 29,3 10,2 91.3 3	- 5,68 7,71 9.91	- 23,6 22,5 71.4 2
(一) 综合 收益 总额											52,4 27,3 11.6 5		52,4 27,3 11.6 5	14,2 67,8 44.7 5	66,6 95,1 56.4 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,25 0.00			- 3,94 0.07	26,3 52.8 9								23,6 62.8 2	- 124. 84	23,5 37.9 8
1. 所有 者投 入的 普通 股														- 124. 84	- 124. 84

2. 其他权益工具持有者投入资本	1,250.00			-3,940.07	26,352.89							23,662.82		23,662.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								10,381,861.37		-92,143,127.17		-81,761,265.80	-8,580.00	-90,341,265.80
1. 提取盈余公积							10,381,861.37		-10,381,861.37					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-81,761,265.80		-81,761,265.80	-8,580.00	-90,341,265.80	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	-6,379.00				-103,624,056.39									-110,003,060.39
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	-				-	-									
	6,379,004.00				103,624,056.39	110,003,060.39									
(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	408,806,379.00			55,344,195.70	1,276,175,518.83			204,403,189.50		1,359,369,214.74		3,304,098,497.77	327,549,838.26	3,631,648,336.03	

上期金额

单位：元

项目	2024 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
	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、上年期末余额	415,179,279.00			191,890,235.39	1,368,473,739.39	110,003,060.39		160,048,197.71		1,430,736,482.22		3,456,324,873.32	332,251,156.96	3,788,576,030.28
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	415,179,279.00			191,890,235.39	1,368,473,739.39	110,003,060.39		160,048,197.71		1,430,736,482.22		3,456,324,873.32	332,251,156.96	3,788,576,030.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,854.00			-136,542,099.62	11,299,482.94			33,973,130.42		-31,651,451.96		-122,916,084.22	-10,389,038.61	-133,305,122.83
（一）综合收益总额										124,961,794.26		124,961,794.26	5,210,961.39	130,172,755.65
（二）所有者投入和减少资本	4,854.00			-136,542,099.62	11,299,482.94							-125,237,762.68		-125,237,762.68
1. 所有者投入的普通														

股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,854.00			-18,222.63	116,761.02								103,392.39	103,392.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-136,523.99	11,182,721.92								-125,341.155.07	-125,341.155.07
(三) 利润分配								33,973.130.42		-156,613.246.22			-122,640.115.80	-15,600.000.00
1. 提取盈余公积								33,973.130.42		-33,973.130.42				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-122,640.115.80			-122,640.115.80	-15,600.000.00
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															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其 他															
四、 本 期 末 余 额	415, 184, 133. 00			55,3 48,1 35.7 7	1,37 9,77 3,22 2.33	110, 003, 060. 39			194, 021, 328. 13		1,39 9,08 5,03 0.26		3,33 3,40 8,78 9.10	321, 862, 118. 35	3,65 5,27 0,90 7.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	415,184,133.00			55,348,135.77	1,384,803,372.36	110,003,060.39			194,021,328.13	471,044,458.83		2,410,398,367.70
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	415,184,133.00			55,348,135.77	1,384,803,372.36	110,003,060.39			194,021,328.13	471,044,458.83		2,410,398,367.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,377,754.00			-3,940,070.07	-103,597,703.50	-110,003,060.39			10,381,861.37	114,350,329.01		124,755,853.20
（一）综合收益总额										206,493,456.18		206,493,456.18
（二）所有者投入和减少资本	1,250,000.00			-3,940,070.07	26,352.89							23,662.82
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,250.00			-3,940.07	26,352.89							23,662.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,381,861.37	-92,143,127.17			-81,761,265.80
1. 提取盈余公积								10,381,861.37	-10,381,861.37			
2. 对所有者(或股东)的分配									-81,761,265.80			-81,761,265.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	-6,379,004.00				-103,624,056.39	-110,003,060.39						
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	-				-	-						
	6,379,004.00				103,624,056.39	110,003,060.39						
(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	408,806,379.00			55,344,195.70	1,281,205,668.86				204,403,189.50	585,394,787.84		2,535,154,220.90

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								计
一、上年期末余额	415,179,279.00			191,890,235.39	1,373,503,889.42	110,003,060.39			160,048,197.71	287,926,400.83	2,318,544,941.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,179,279.00			191,890,235.39	1,373,503,889.42	110,003,060.39			160,048,197.71	287,926,400.83	2,318,544,941.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,854.00			-136,542,099.62	11,299,482.94				33,973,130.42	183,118,058.00	91,853,425.74
（一）综合收益总额										339,731,304.22	339,731,304.22
（二）所有者投入和减少资本	4,854.00			-136,542,099.62	11,299,482.94						-125,237,762.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入	4,854.00			-18,222.63	116,761.02						103,392.39

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				- 136,5 23,87 6.99	11,18 2,721 .92							- 125,3 41,15 5.07
(三) 利润分配									33,97 3,130 .42	- 156,6 13,24 6.22		- 122,6 40,11 5.80
1. 提取盈余公积									33,97 3,130 .42	- 33,97 3,130 .42		
2. 对所有者(或股东)的分配										- 122,6 40,11 5.80		- 122,6 40,11 5.80
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	415,1 84,13 3.00			55,34 8,135 .77	1,384 ,803, 372.3 6	110,0 03,06 0.39			194,0 21,32 8.13	471,0 44,45 8.83		2,410 ,398, 367.7 0

三、公司基本情况

蒙娜丽莎集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司（以下简称蒙娜丽莎有限公司），由萧华、霍荣铨、刘凌空、邓啟棠和张旗康投资设立，于1998年10月20日在佛山市南海区工商行政管理局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440600708114839J的营业执照，注册资本408,806,329.00元，股份总数408,806,379.00股（每股面值1元，可转债转股部分注册资本尚未完成工商变更）。其中，有限售条件的流通股份A股195,717,449.00股；无限售条件的流通股份A股213,088,930.00股。公司股票已于2017年12月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属陶瓷建材行业。主要经营活动为高品质建筑陶瓷产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2026年4月23日第四届第十九次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额×0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额×0.3%的其他应收款认定为重要应收款项融资
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的单项计提减值准备的合同资产	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的核销合同资产	单项金额超过资产总额×0.3%

重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的在建工程项目	公司将在建工程金额超过资产总额×0.3%的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额×0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额×10%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额超过集团总资产/收入总额的 15%
重要债务重组	公司将债务重组金额超过资产总额×0.3%的债务重组认定为重要债务重组
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后事项金额超过资产总额×0.3%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在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；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项融资-应收账款	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00

账 龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%)
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

(3) 按单项计提预期信用损失的应收票据的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方往来组合	客户性质	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

(3) 按单项计提预期信用损失的应收账款的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项融资

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资-应收账款	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收款项融资预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项融资的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资, 公司按单项计提预期信用损失。

15、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——出口退税组合	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, 通过违约风险敞口和未来 12 个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——合并范围内关联往来组合	客户性质	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, 通过违约风险敞口和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——账龄组合	账龄	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, 编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

(3) 按单项计提预期信用损失的其他应收款的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款, 公司按单项计提预期信用损失。

16、合同资产

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产-账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	合同资产预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

(3) 按单项计提预期信用损失的合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

17、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（3）终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（4）终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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损益。

② 合并财务报表

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损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

25、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程完工后组织进行工程验收并出具工程验收单
需安装调试的机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 33-50 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
商标权	按预期受益期限确定使用寿命为 15 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

6) 装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3） 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，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以及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、预计负债

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

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

35、股份支付

（1） 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的, 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, 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。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司销售陶瓷建材等产品, 属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 商品控制权已转移, 商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品报关, 取得提单, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 商品控制权已转移, 商品的法定所有权已转移。

公司提供设计服务, 属于在某一时点履行的履约义务, 在完成施工图设计并经客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供装修装饰工程等服务, 由于客户能够控制公司履约过程中的在建商品, 公司将其作为在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入, 履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时, 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。

公司提供运输服务, 由于客户在公司提供运输服务的同时即取得该服务所带来的经济利益, 属于在某一时段履行的履约义务, 按照已完成服务的进度、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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:

(1) 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;

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本, 公司对超出部分计提减值准备, 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, 使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

39、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: 1) 公司能够满足政府补助所附的条件; 2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。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, 按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
环境保护税	烟尘、二氧化硫和氮氧化物排放污染当量数	1.8 元/千克
土地使用税	土地占用面积（平方米）	3 元/平方米、2 元/平方米、1 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司、高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	15%
佛山市慧德康商贸有限公司、佛山市蒙娜丽莎家居建材有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2024 年 11 月 28 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444005990，有效期为三年，2025 年适用所得税率为 15%。

(2) 广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202344001966，有效期为三年，2025 年适用所得税率为 15%。

(3) 广西蒙娜丽莎新材料有限公司于 2024 年 11 月 28 日取得了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202445000479，有效期为三年，2025 年适用所得税率为 15%。

(4) 高安市蒙娜丽莎新材料有限公司于 2025 年 10 月 29 日取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202536001155，有效期为三年，2025 年适用所得税率为 15%。

(5) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。佛山市慧德康商贸有限公司、佛山市蒙娜丽莎家居建材有限公司 2025 年符合小型微利企业的条件，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,732.13	51,815.01
银行存款	1,349,176,585.73	1,333,085,659.79
其他货币资金	141,741,743.54	176,470,529.79
合计	1,490,972,061.40	1,509,608,004.59

其他说明：

期末其他货币资金中票据保证金 87,692,708.29 元，保函保证金 48,618,108.69 元，其他 5,428,914.50 元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		50,000.00
商业承兑票据	79,678.56	23,186,399.77
合计	79,678.56	23,236,399.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	110,753.96	100.00%	31,075.40	28.06%	79,678.56	24,532,522.61	100.00%	1,296,122.84	5.28%	23,236,399.77
其中：										
商业承兑汇票	110,753.96	100.00%	31,075.40	28.06%	79,678.56	24,482,522.61	99.80%	1,296,122.84	5.29%	23,186,399.77
银行承兑汇票						50,000.00	0.20%			50,000.00
合计	110,753.96	100.00%	31,075.40	28.06%	79,678.56	24,532,522.61	100.00%	1,296,122.84	5.28%	23,236,399.77

按组合计提坏账准备： 31,075.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	110,753.96	31,075.40	28.06%
合计	110,753.96	31,075.40	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票按账龄为信用风险特征划分组合。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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,296,122.84	-1,265,047.44				31,075.40
合计	1,296,122.84	-1,265,047.44				31,075.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

因出票人未履约而将商业承兑汇票转应收账款的情况

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	128,571,450.29
小计	128,571,450.29

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	181,016,405.65	388,094,425.00
1 至 2 年	61,713,962.86	172,495,215.04

2 至 3 年	125,951,105.19	317,133,255.52
3 年以上	577,227,470.73	456,591,376.59
3 至 4 年	217,709,664.17	425,611,275.63
4 至 5 年	359,517,806.56	30,980,100.96
合计	945,908,944.43	1,334,314,272.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	653,988,603.33	69.14%	574,338,461.07	87.82%	79,650,142.26	862,042,744.56	64.61%	617,090,043.43	71.58%	244,952,701.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	291,920,341.10	30.86%	59,968,936.22	20.54%	231,951,404.88	472,271,527.59	35.39%	61,564,282.32	13.04%	410,707,245.27
其中：										
合计	945,908,944.43	100.00%	634,307,397.29	67.06%	311,601,547.14	1,334,314,272.15	100.00%	678,654,325.75	50.86%	655,659,946.40

按单项计提坏账准备： 574,338,461.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创	228,391,614.67	182,713,291.74	192,079,371.11	183,657,874.95	95.62%	预期信用损失较高
世茂	132,905,093.44	132,905,093.44	125,663,885.48	125,663,885.48	100.00%	预计无法收回
金科	125,856,473.21	125,856,473.21	98,924,320.06	98,924,320.06	100.00%	预计无法收回
万科	106,653,076.21	31,995,922.86	57,958,794.07	46,367,035.26	80.00%	预期信用损失较高
海伦堡	29,543,828.90	14,771,914.45	24,544,553.69	15,324,359.83	62.43%	预期信用损失较高
奥园	26,088,878.17	13,044,439.09	23,163,435.08	17,385,646.35	75.06%	预期信用损失较高
正荣	28,014,783.07	14,007,391.54	22,786,423.01	12,369,316.13	54.28%	预期信用损失较高
碧桂园	26,282,120.96	21,025,696.77	17,322,246.94	13,857,797.55	80.00%	预期信用损失较高
绿地	24,278,944.91	7,283,683.47	16,716,145.09	5,014,843.53	30.00%	预期信用损失较高
阳光城	16,363,893.29	16,363,893.29	16,106,477.08	16,106,477.08	100.00%	预计无法收回
花样年	15,104,152.41	7,552,076.21	14,043,536.87	10,998,876.53	78.32%	预期信用损失较高
龙湖	31,782,719.61	9,534,815.88	12,313,687.18	4,707,740.71	38.23%	预期信用损失较高
朗诗	9,509,694.05	7,607,755.24	8,948,475.14	7,158,780.11	80.00%	预期信用损失较高
佳兆业	6,699,223.51	5,359,378.81	6,699,223.51	5,359,378.81	80.00%	预期信用损失较高
旭辉	7,567,335.64	6,053,868.51	4,897,522.48	3,918,017.98	80.00%	预期信用损失较高
弘阳	16,906,881.07	5,515,586.03	3,075,160.41	994,353.66	32.34%	预期信用损失较高

宝龙	2,431,874.04	1,215,937.02	2,274,053.60	1,274,658.51	56.05%	预期信用损失较高
荣盛	18,750,595.80	7,932,623.54	1,920,346.80	960,168.33	50.00%	预期信用损失较高
隆基泰和	1,448,460.89	724,230.45	1,327,592.72	1,193,052.36	89.87%	预期信用损失较高
禹洲	3,551,903.47	3,551,903.47	1,292,423.18	1,292,423.18	100.00%	预计无法收回
融信	932,362.08	466,181.04	932,362.08	932,362.08	100.00%	预计无法收回
泰禾	458,207.42	366,565.94	458,207.42	425,727.88	92.91%	预期信用损失较高
雅居乐	457,331.30	209,673.21	457,331.30	409,850.19	89.62%	预期信用损失较高
富力	2,063,296.44	1,031,648.22	83,029.03	41,514.52	50.00%	预期信用损失较高
合计	862,042,744.56	617,090,043.40	653,988,603.33	574,338,461.07		

按组合计提坏账准备：59,968,936.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	175,429,493.82	8,771,474.69	5.00%
1-2年	30,104,132.90	3,010,413.29	10.00%
2-3年	34,941,457.61	10,482,437.28	30.00%
3-4年	27,481,291.64	13,740,645.83	50.00%
4-5年	23,963,965.13	23,963,965.13	100.00%
合计	291,920,341.10	59,968,936.22	

确定该组合依据的说明：

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	617,090,043.43	92,114,743.01	9,678,444.12	33,532,320.24	-	574,338,461.07
按组合计提坏账准备	61,564,282.32	4,039,627.97		5,634,974.07		59,968,936.22
合计	678,654,325.75	96,154,370.98	9,678,444.12	39,167,294.31	-	634,307,397.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

本期其他变动包括公司与多家房地产公司签订工抵协议后，相关房产已完成网签手续，对应原计提的坏账准备予以转出

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,167,294.31

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
天津兴航建材销售有限公司	90,653,221.94		90,653,221.94	9.43%	86,678,637.08
重庆庆科商贸有限公司	75,888,653.99		75,888,653.99	7.90%	75,888,653.99
牡丹江世融建材贸易有限公司	63,596,520.85	169,998.14	63,766,518.99	6.63%	63,766,518.99
华耐立家建材有限公司	52,403,834.43		52,403,834.43	5.45%	2,620,191.72
江西睿和材料贸易有限公司	24,805,002.32		24,805,002.32	2.58%	23,717,455.90
合计	307,347,233.53	169,998.14	307,517,231.67	31.99%	252,671,457.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	15,242,575.39	7,392,571.58	7,850,003.81	29,793,555.06	9,634,865.90	20,158,689.16
合计	15,242,575.39	7,392,571.58	7,850,003.81	29,793,555.06	9,634,865.90	20,158,689.16

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	3,075,005.53	20.17%	2,349,745.77	76.41%	725,259.76	4,689,796.67	15.74%	2,822,294.31	60.18%	1,867,502.36
其中:										
按组合计提坏账准备	12,167,569.86	79.83%	5,042,825.81	41.44%	7,124,744.05	25,103,758.39	84.26%	6,812,571.59	27.14%	18,291,186.80
其中:										
合计	15,242,575.39	100.00%	7,392,571.58	48.50%	7,850,003.81	29,793,555.06	100.00%	9,634,865.90	32.34%	20,158,689.16

按组合计提坏账准备: 5,042,825.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	12,167,569.86	5,042,825.81	41.44%
合计	12,167,569.86	5,042,825.81	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	-472,548.54			
按组合计提减值准备	-1,769,745.78			
合计	-2,242,294.32			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明:

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位: 元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,982,850.20	3,819,748.33
应收账款	69,350,261.26	121,788,156.57
合计	76,333,111.46	125,607,904.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	108,004,548.60	100.00%	31,671,437.14	29.32%	76,333,111.46	148,659,681.24	100.00%	23,051,776.34	15.51%	125,607,904.90
其中：										
银行承兑汇票	6,982,850.20	6.47%			6,982,850.20	3,819,748.33	2.57%			3,819,748.33
应收账款	101,021,698.40	93.53%	31,671,437.14	31.35%	69,350,261.26	144,839,932.91	97.43%	23,051,776.34	15.92%	121,788,156.57
合计	108,004,548.60	100.00%	31,671,437.14	29.32%	76,333,111.46	148,659,681.24	100.00%	23,051,776.34	15.51%	125,607,904.90

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	6,982,850.20	0.00	0.00%
合计	6,982,850.20	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：31,671,437.14

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款账龄组合	101,021,698.40	31,671,437.14	31.35%
合计	101,021,698.40	31,671,437.14	

确定该组合依据的说明：

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，编制应收款项融资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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
按组合计提减值准备	23,051,776.34	8,619,660.80				31,671,437.14
合计	23,051,776.34	8,619,660.80				31,671,437.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,003,504.26	37,340,316.60
合计	26,003,504.26	37,340,316.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	178,167,149.43	199,530,548.04
员工备用金及垫付款	6,446,635.83	7,885,064.33
水电油以及通讯充值款	1,090,075.30	1,960,270.37
出口退税	341,927.60	339,210.05
合计	186,045,788.16	209,715,092.79

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,075,825.19	19,844,499.62
1 至 2 年	1,702,093.85	30,047,449.61
2 至 3 年	27,675,553.70	29,457,295.06
3 年以上	133,592,315.42	130,365,848.50
3 至 4 年	4,484,075.62	118,253,501.70
4 至 5 年	129,108,239.80	12,112,346.80
合计	186,045,788.16	209,715,092.79

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	153,226,719.00	82.36%	151,272,638.23	98.72%	1,954,080.77	177,479,013.00	84.63%	163,179,248.48	91.94%	14,299,764.52
其中：										
按组合计提坏账准备	32,819,069.16	17.64%	8,769,645.67	26.72%	24,049,423.49	32,236,079.79	15.37%	9,195,527.71	28.53%	23,040,552.08
其中：										
合计	186,045,788.16	100.00%	160,042,283.90	86.02%	26,003,504.26	209,715,092.79	100.00%	172,374,776.19	82.19%	37,340,316.60

按单项计提坏账准备：151,272,638.24

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阳光城	68,804,872.00	68,804,872.00	68,804,872.00	68,804,872.00	100.00%	预计无法收回
金科	50,050,000.00	50,050,000.00	50,050,000.00	50,050,000.00	100.00%	预计无法收回
世茂	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	预计无法收回
正荣	28,224,141.00	14,112,070.50	3,971,847.00	2,156,065.97	54.28%	预期信用损失较高
奥园	150,000.00	75,000.00	150,000.00	112,584.64	75.06%	预期信用损失较高
荣盛	100,000.00	42,305.98	100,000.00	49,999.74	50.00%	预期信用损失较高
旭辉	100,000.00	80,000.00	100,000.00	80,000.00	80.00%	预期信用损失较高
龙湖	50,000.00	15,000.00	50,000.00	19,115.89	38.23%	预期信用损失较高
合计	177,479,013.00	163,179,248.48	153,226,719.00	151,272,638.24		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
出口退税组合	341,927.60	0.00	0.00%
合计	341,927.60	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：8,769,645.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	32,477,141.56	8,769,645.67	27.00%
其中：1年以内	22,683,897.59	1,134,194.87	5.00%
1-2年	1,702,093.85	170,209.38	10.00%
2-3年	528,277.70	158,483.31	30.00%
3-4年	512,228.62	256,114.31	50.00%
4-5年	7,050,643.80	7,050,643.80	100.00%
合计	32,477,141.56	8,769,645.67	

确定该组合依据的说明：

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，编制应收款项融资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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025年1月1日余额	975,264.48	290,017.36	171,109,494.35	172,374,776.19
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-85,104.69	85,104.69		
——转入第三阶段		-52,827.77	52,827.77	
本期计提	328,510.35	18,915.10	2,923,946.84	3,271,372.29
本期转回	84,475.27	171,000.00	84.31	255,559.58
本期核销			517,000.00	517,000.00
其他变动			-14,831,305.00	-14,831,305.00
2025年12月31日余额	1,134,194.87	170,209.38	158,737,879.65	160,042,283.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按 10%计提减值；账龄 2 年以上及单项计提代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段）。

本期第三阶段的其他变动系公司与多家房地产公司签订以房抵债协议后，已办理网签手续地产公司对应的坏账准备转入其他非流动资产、投资性房地产。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	517,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
阳光城集团股份有限公司	保证金	68,804,872.00	4 年以上	36.98%	68,804,872.00
重庆金科房地产开发有限公司	保证金	50,050,000.00	4 年以上	26.90%	50,050,000.00
上海世源建材贸易有限公司	保证金	30,000,000.00	4 年以上	16.13%	30,000,000.00
正荣地产控股股份有限公司	保证金	3,971,847.00	3-4 年	2.13%	2,156,065.97
上海中梁地产集团有限公司	保证金	2,000,000.00	4 年以上	1.08%	2,000,000.00
合计		154,826,719.00		83.22%	153,010,937.97

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,700,370.06	81.49%	17,702,366.86	79.80%
1 至 2 年	726,963.76	3.17%	655,008.00	2.95%
2 至 3 年	263,688.00	1.15%	2,308,130.00	10.40%
3 年以上	3,256,760.31	14.19%	1,518,603.91	6.85%
合计	22,947,782.13		22,184,108.77	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
清远中石油昆仑燃气有限公司	3,582,043.07	15.61
广东电网有限责任公司	3,330,000.00	14.51
西斯特姆（中国）科技有限公司佛山分公司	2,776,749.00	12.10
江西和惠配售电有限公司	2,583,798.61	11.26
广西新电力投资集团藤县供电有限公司	1,810,097.79	7.89
小 计	14,082,688.47	61.37

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	106,465,756. 10		106,465,756. 10	164,557,709. 96		164,557,709. 96

在产品	22,708,930.03		22,708,930.03	17,835,571.95		17,835,571.95
库存商品	719,495,646.00	103,733,257.62	615,762,388.38	756,346,559.16	78,694,565.16	677,651,994.00
周转材料	4,770,954.58		4,770,954.58	5,303,530.56		5,303,530.56
发出商品	107,375,691.42	23,464,974.11	83,910,717.31	162,812,393.38	27,693,522.22	135,118,871.16
委托加工物资	2,720,660.58		2,720,660.58	3,060,658.40		3,060,658.40
合计	963,537,638.71	127,198,231.73	836,339,406.98	1,109,916,423.41	106,388,087.38	1,003,528,336.03

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
库存商品	78,694,565.16	37,252,566.66		12,213,874.20		103,733,257.62
发出商品	27,693,522.22	94,198.45		4,322,746.56		23,464,974.11
合计	106,388,087.38	37,346,765.11		16,536,620.76		127,198,231.73

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	相关产成品估计售价减估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,675,355.68	27,899,623.79
在建装修装饰工程及其他零星工程	189,315.82	1,006,443.71
待退税	896,361.05	554,487.45
合计	24,761,032.55	29,460,554.95

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	价值
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
珠海横琴晶途投资企业(有限合伙)			10,000.00								10,000.00	
小计			10,000.00								10,000.00	
二、联营企业												
合计			10,000.00								10,000.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	159,811,089.69	66,661,892.75
合计	159,811,089.69	66,661,892.75

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	136,555,337.92			136,555,337.92
2. 本期增加金额	162,456,144.11			162,456,144.11
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	16,230,145.33			16,230,145.33
(3) 企业合并增加				
(4) 其他非流动资产转入	146,225,998.78			146,225,998.78
3. 本期减少金额	111,135,397.96			111,135,397.96
(1) 处置	106,378,307.37			106,378,307.37
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	4,757,090.59			4,757,090.59
4. 期末余额	187,876,084.07			187,876,084.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,442,922.65			4,442,922.65
2. 本期增加金额	9,065,280.58			9,065,280.58
(1) 计提或摊销	8,064,399.71			8,064,399.71
(2) 转入固定资产	1,000,880.87			1,000,880.87
3. 本期减少金额	4,569,669.01			4,569,669.01
(1) 处置	4,057,016.50			4,057,016.50
(2) 其他转出				0.00
(3) 转入固定资产	512,652.51			512,652.51
4. 期末余额	8,938,534.22			8,938,534.22
三、减值准备				
1. 期初余额	7,917,876.27			7,917,876.27
2. 本期增加金额	10,349,167.49			10,349,167.49
(1) 计提	5,311,955.89			5,311,955.89
(2) 其他非流动资产转入	5,037,211.60			5,037,211.60
3. 本期减少金额	2,768,433.01			2,768,433.01
(1) 处置	2,768,433.01			2,768,433.01
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,498,610.75			15,498,610.75
四、账面价值				
1. 期末账面价值	163,438,939.10			163,438,939.10
2. 期初账面价值	124,194,539.00			124,194,539.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和 处置费用的 确定方式	关键参数	关键参数的确 定依据
存在减值迹象的 房屋及建筑物	55,237,255.18	49,925,299.29	5,311,955.89	近期交易价格	同行业类似资产的最近交易价格	同行业类似资产的最近交易价格

合计	55,237,255.18	49,925,299.29	5,311,955.89			
----	---------------	---------------	--------------	--	--	--

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,726,012,070.78	3,049,592,133.01
固定资产清理		
合计	2,726,012,070.78	3,049,592,133.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,242,526,311.55	139,636,534.87	2,404,858,137.89	25,209,807.34	52,778,890.71	4,865,009,682.36
2. 本期增加金额	19,884,166.92	1,246,112.72	26,614,832.89	100,884.96	106,725.66	47,952,723.15
(1) 购置		692,798.93	2,634,549.79			3,327,348.72
(2) 在建工程转入	15,127,076.33	553,313.79	23,980,283.10	100,884.96	106,725.66	39,868,283.84
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地	4,757,090.59					4,757,090.59

产转入						
3. 本期减少金额	19,675,631.58	345,962.56	13,192,421.36	1,179,324.59	553,973.66	34,947,313.75
(1) 处置或报废	3,445,486.25	345,962.56	13,192,421.36	1,179,324.59	553,973.66	18,717,168.42
(2) 转入投资性房地产	16,230,145.33					16,230,145.33
4. 期末余额	2,242,734,846.89	140,536,685.03	2,418,280,549.42	24,131,367.71	52,331,642.71	4,878,015,091.76
二、累计折旧						
1. 期初余额	505,219,888.40	97,809,321.28	1,156,911,382.95	18,945,540.19	36,531,416.53	1,815,417,549.35
2. 本期增加金额	110,206,363.28	12,864,522.69	213,722,688.37	2,466,741.75	6,537,934.82	345,798,250.91
(1) 计提	109,693,710.77	12,864,522.69	213,722,688.37	2,466,741.75	6,537,934.82	345,285,598.40
(2) 转入投资性房地产	512,652.51					512,652.51
3. 本期减少金额	1,000,880.87	125,390.74	8,556,600.99	1,013,052.16	516,533.40	11,212,458.16
(1) 处置或报废		125,390.74	8,556,600.99	1,013,052.16	516,533.40	10,211,577.29
(2) 转入投资性房地产	1,000,880.87					1,000,880.87
4. 期末余额	614,425,370.81	110,548,453.23	1,362,077,470.33	20,399,229.78	42,552,817.95	2,150,003,342.10
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额			1,999,678.88			1,999,678.88
(1) 计提			1,999,678.88			1,999,678.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			1,999,678.88			1,999,678.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,628,309,476.08	29,988,231.80	1,054,203,400.21	3,732,137.93	9,778,824.76	2,726,012,070.78
2. 期初账面价值	1,737,306,423.15	41,827,213.59	1,247,946,754.94	6,264,267.15	16,247,474.18	3,049,592,133.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,342,010.38	手续尚在办理

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
存在减值迹象的机器设备	16,693,515.88	14,693,837.00	1,999,678.88	成本法	公允价值、处置费用	以设备购置价为基础，扣减实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值，确定设备的公允价值，在公允价值的基础上减去处置费用确定可收回金额。
合计	16,693,515.88	14,693,837.00	1,999,678.88			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,028,499.37	20,577,106.49

合计	19,028,499.37	20,577,106.49
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
待安装设备	9,475,221.92		9,475,221.92	7,229,470.77		7,229,470.77
广西藤县生产基地	5,924,056.07		5,924,056.07	4,928,068.42		4,928,068.42
零星工程	3,299,643.40		3,299,643.40	5,183,700.51		5,183,700.51
陶瓷板（砖）量产线先进氨氢零碳燃烧项目	329,577.98		329,577.98	3,235,866.79		3,235,866.79
合计	19,028,499.37		19,028,499.37	20,577,106.49		20,577,106.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	藏品	专用设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	140,869,057.30	3,999,804.46	414,754.49	145,283,616.25
2. 本期增加金额	29,837,960.09		115,477.24	29,953,437.33
(1) 租入	29,837,960.09		115,477.24	29,953,437.33
3. 本期减少金额	71,972,702.59			71,972,702.59
(1) 处置	71,972,702.59			71,972,702.59
4. 期末余额	98,734,314.80	3,999,804.46	530,231.73	103,264,350.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	69,790,341.05	941,130.47	43,658.36	70,775,129.88
2. 本期增加金额	20,495,901.14	235,282.62	158,324.91	20,889,508.67
(1) 计提	20,495,901.14	235,282.62	158,324.91	20,889,508.67
3. 本期减少金额	50,552,255.42			50,552,255.42
(1) 处置	50,552,255.42			50,552,255.42
4. 期末余额	39,733,986.77	1,176,413.09	201,983.27	41,112,383.13
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	59,000,328.03	2,823,391.37	328,248.46	62,151,967.86
2. 期初账面价值	71,078,716.25	3,058,673.99	371,096.13	74,508,486.37

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	343,060,200.28			96,168,936.79	1,541,000.00	440,770,137.07
2. 本期增加金额	2,475.27			6,859,470.18		6,861,945.45
(1) 购置	2,475.27					2,475.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				6,859,470.18		6,859,470.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	343,062,675.55			103,028,406.97	1,541,000.00	447,632,082.52
二、累计摊销						
1. 期初余额	68,431,447.14			40,414,596.66	1,541,000.00	110,387,043.80
2. 本期增加金额	8,379,558.40			15,885,295.22		24,264,853.62
(1) 计提	8,379,558.40			15,885,295.22		24,264,853.62
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	76,811,005.54			56,299,891.88	1,541,000.00	134,651,897.42
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	266,251,670.01			46,728,515.09	312,980,185.10
2. 期初账面价值	274,628,753.14			55,754,340.13	330,383,093.27

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。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	6,948,902.32	手续尚在办理

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司经营性资产和负债	8,486,890.09					8,486,890.09
合计	8,486,890.09					8,486,890.09

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司经营性资产和负债	363,632.73					363,632.73
合计	363,632.73					363,632.73

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司经营性资产	经营性资产和负债组合	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司经营性资产和负债	1,086,906,950.70	1,401,373,593.99		5年	预测期内的收入增长率10%。销量以2025年的销量为基础考虑增长率；产品预计售价按照公司2025年的毛利率进行计算	0%	6.58%。折现率以2026-2030年现金流量预测为基础
合计	1,086,906,950.70	1,401,373,593.99					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

本公司收购高安市蒙娜丽莎新材料有限公司股权时，没有对原股东要求业绩承诺。

28、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入办公楼及展厅装修	18,068,241.39		14,357,210.49		3,711,030.90
食堂装修改造工程	1,930,835.34		429,074.52		1,501,760.82
其他	772,583.93	2,211,470.21	2,524,783.58		459,270.56
合计	20,771,660.66	2,211,470.21	17,311,068.59		5,672,062.28

其他说明：

29、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

单位：元

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	1,229,177,464.32	185,356,265.25	1,221,807,637.90	184,283,840.52
内部交易未实现利润	8,281,655.89	1,912,119.07	9,543,893.93	2,186,499.48
可抵扣亏损	189,068,138.64	29,684,098.95	10,523,635.56	2,630,908.89
租赁负债	78,593,407.38	14,997,301.87	89,478,264.01	17,640,470.34
递延收益	36,662,266.04	5,499,339.90	46,736,327.84	6,869,406.11
暂估费用	144,024,306.14	21,603,645.92	95,550,000.00	14,332,500.00
可转债利息	59,908,727.42	8,986,309.11	60,235,004.71	9,035,250.71
合计	1,745,715,965.83	268,039,080.07	1,533,874,763.95	236,978,876.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	27,582,040.00	4,137,306.00	30,606,904.73	4,591,035.71
使用权资产	62,151,967.86	12,466,994.98	74,508,486.37	15,067,791.39
固定资产加速折旧	1,338.07	200.71	98,611.13	14,791.67
合计	89,735,345.93	16,604,501.69	105,214,002.23	19,673,618.77

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,467,195.69	255,571,884.38	15,082,583.06	221,896,292.99
递延所得税负债	12,467,195.69	4,137,306.00	15,082,583.06	4,591,035.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53,758,706.08	19,804,754.75
可抵扣亏损	251,601,676.84	191,164,074.78
内部交易未实现利润	188,414.73	172,696.22
其他非流动金融资产公允价值变动	524,000.00	
合计	306,072,797.65	211,141,525.75

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	23,620,135.33	23,620,135.33	
2027 年	54,057,305.52	54,057,305.52	
2028 年	75,242,867.71	75,242,867.71	
2029 年	40,187,697.07	38,243,766.22	
2030 年	58,493,671.21		
合计	251,601,676.84	191,164,074.78	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
以房抵债款	282,681,667.32	11,221,497.18	271,460,170.14	355,458,786.55	7,020,167.24	348,438,619.31
购置资产预付款	3,504,113.99		3,504,113.99	300,200.00		300,200.00
项目投资款				18,000,000.00		18,000,000.00
合计	286,185,781.31	11,221,497.18	274,964,284.13	373,758,986.55	7,020,167.24	366,738,819.31

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	141,739,731.48	141,739,731.48	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、安全文明措施费	176,468,519.16	176,468,519.16	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、安全文明措施费、司法冻结款
固定资产	373,366,579.36	278,556,923.20	抵押	借款抵押	373,366,579.36	295,565,344.37	抵押	借款抵押
无形资产	144,824,9	120,874,6	抵押	借款抵押	40,535,3	32,875,21	抵押	借款抵押

	86.97	58.03			73.44	4.71		
合计	659,931,297.81	541,171,312.71			590,370,471.96	504,909,078.24		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,263,986.12	250,125,430.56
未终止确认的已贴现未到期的数字化应收账款债权凭证	31,530,000.00	29,000,000.00
合计	181,793,986.12	279,125,430.56

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	304,080,480.38	483,597,196.47
合计	304,080,480.38	483,597,196.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	516,326,710.29	507,958,833.44
服务款	175,362,946.94	230,662,481.31
工程设备款	22,681,529.76	24,927,698.66
合计	714,371,186.99	763,549,013.41

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	409,582,269.43	510,090,460.64
合计	409,582,269.43	510,090,460.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	393,697,427.82	464,130,935.48
往来款	11,602,348.45	34,417,050.88
其他	4,282,493.16	11,542,474.28
合计	409,582,269.43	510,090,460.64

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,143,191.96	34,281,788.18
合计	34,143,191.96	34,281,788.18

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,218,184.19	496,524,669.97	499,097,112.13	62,645,742.03
二、离职后福利-设定提存计划	36,781.87	49,096,328.18	49,105,103.19	28,006.86
三、辞退福利		15,694,613.62	15,694,613.62	
合计	65,254,966.06	561,315,611.77	563,896,828.94	62,673,748.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	63,662,524.38	434,232,518.81	436,790,411.63	61,104,631.56
2、职工福利费		19,677,244.02	19,677,244.02	
3、社会保险费	2,052.06	16,279,535.51	16,278,610.41	2,977.16
其中：医疗保险费	1,321.40	13,836,382.91	13,835,508.81	2,195.50
工伤保险费	730.66	2,440,981.09	2,440,930.09	781.66
生育保险费		2,171.51	2,171.51	
4、住房公积金	14,640.00	17,299,831.99	17,308,171.99	6,300.00
5、工会经费和职工教育经费	760,180.65	8,786,131.90	8,781,377.54	764,935.01
6、短期带薪缺勤		24,740.14	24,740.14	
8、互助基金	778,787.10	224,667.60	236,556.40	766,898.30
合计	65,218,184.19	496,524,669.97	499,097,112.13	62,645,742.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	14,168.00	39,194,408.39	39,192,652.87	15,923.52
2、失业保险费	786.69	1,612,619.37	1,612,574.04	832.02
3、企业年金缴费	21,827.18	8,289,300.42	8,299,876.28	11,251.32
合计	36,781.87	49,096,328.18	49,105,103.19	28,006.86

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,143,253.89	19,522,238.16
企业所得税	15,699,447.47	6,942,095.76
个人所得税	1,209,775.66	2,185,017.72

城市维护建设税	777,794.04	1,085,117.27
教育费附加	558,542.72	919,064.15
印花税	951,494.25	1,059,327.13
环境保护税	378,655.33	310,428.19
房产税	1,110,013.70	958,912.70
土地使用税	654,620.59	327,310.30
合计	34,483,597.65	33,309,511.38

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	408,093,777.94	435,745,973.29
一年内到期的租赁负债	9,780,613.73	15,704,834.47
合计	417,874,391.67	451,450,807.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行代理付款	11,836,244.27	159,501,026.17
信用证		9,898,835.33
待转销项税	3,699,324.29	3,642,809.99
附追索权的保理业务	1,060,000.00	1,060,000.00
合计	16,595,568.56	174,102,671.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		56,250,000.00
抵押借款	55,184,000.00	94,900,000.00
保证借款	106,580,000.00	200,580,000.00
信用借款	430,795,000.00	507,765,165.74
合计	592,559,000.00	859,495,165.74

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	326,432,938.45	317,107,325.17
合计	326,432,938.45	317,107,325.17

(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)

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
蒙娜转债	100.00	0.3%-2%	2021年8月16日	6年	1,168,930.00	317,107.32		5,566,617.30	8,840,786.98	5,081,791.00	326,432,938.45	否
合计					1,168,930.00	317,107.32		5,566,617.30	8,840,786.98	5,081,791.00	326,432,938.45	

(3) 可转换公司债券的说明

公司于2021年8月16日公开发行可转换公司债券1,168.93万张, 每张面值为人民币100.00元, 按面值发行, 发行总额为人民币116,893万元。本次发行的可转换公司债券的名称为蒙娜转债, 代码为127044。蒙娜转债的上市时间为2021年9月16日, 上市地点为深圳证券交易所, 上市量为116,893万元(1,168.93万张)。蒙娜转债存续的起止日期为2021年8月16日至2027年8月15日。蒙娜转债的转股期起止日期为2022年2月21日至2027年8月15日。

公司可转换债券蒙娜转债于2025年共计转股1,250股, 减少债券250张, 剩余可转换公司债券为3,371,184张。

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	30,146,528.62	34,375,076.71
未确认融资费用	-2,542,428.45	-2,106,142.19
合计	27,604,100.17	32,268,934.52

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	46,736,327.84	7,509,387.91	17,583,449.71	36,662,266.04	政府拨付专项资金用于购买长期资产、补偿以后期间费用或损失的政府补助
合计	46,736,327.84	7,509,387.91	17,583,449.71	36,662,266.04	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	415,184,133.00	1,250.00			6,379,004.00	6,377,754.00	408,806,379.00

其他说明：

本年度注销库存股时按面值冲减股本 6,379,004.00 元，差额冲减资本公积（股本溢价）103,624,056.39 元。

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

公司于 2021 年 8 月 16 日公开发行可转换公司债券 1,168.93 万张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 116,893 万元。本次发行的可转换公司债券的名称为蒙娜转债，代码为 127044。蒙娜转债的上市时间为

2021年9月16日，上市地点为深圳证券交易所，上市量为116,893万元（1,168.93万张）。蒙娜转债存续的起止日期为2021年8月16日至2027年8月15日。蒙娜转债的转股期起止日期为2022年2月21日至2027年8月15日。

公司可转换债券蒙娜转债于2025年共计转股1,250股，减少债券250张，剩余可转换公司债券为3,371,184张。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
蒙娜转债	3,371,434.00	55,348,135.77			250.00	3,940.07	3,371,184.00	55,344,195.70
合计	3,371,434.00	55,348,135.77			250.00	3,940.07	3,371,184.00	55,344,195.70

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：

其他说明：

蒙娜转债的票面利率：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，每年付息一次，到期归还本金和支付最后一年利息。公司采用的折现率4.54%，为中证指数有限公司公布的债券收益率曲线（条件为AA级企业债，开始日为2021年8月20日，年限为6年的到期收益率）。

发行总额减去蒙娜转债债券部分价值、权益部分应分摊的发行费用，差额为其他权益工具价值。其中，根据蒙娜转债未来现金流量及折现率计算得出可转换公司债券债券部分的现值为974,852,582.88元。蒙娜转债的发行费用为13,109,638.21元，权益部分应分摊2,176,592.89元。

公司于2021年8月16日公开发行了1,168.93万张每张面值100元可转换公司债券，本期转股250张，转股数为1,250股，计入股本的金额为1,250.00元。

55、资本公积

单位：元

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）	1,368,962,581.60	26,352.89	103,624,056.39	1,265,364,878.10
其他资本公积	10,810,640.73			10,810,640.73
合计	1,379,773,222.33	26,352.89	103,624,056.39	1,276,175,518.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期可转债可转债转股确认股本溢价26,352.89元，注销库存股时按面值冲减股本6,379,004.00元，差额冲减资本公积（股本溢价）103,624,056.39元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	110,003,060.39		110,003,060.39	0.00
合计	110,003,060.39		110,003,060.39	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	194,021,328.13	10,381,861.37		204,403,189.50
合计	194,021,328.13	10,381,861.37		204,403,189.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：法定盈余公积期初余额 194,021,328.13 元，本期计提 10,381,861.37 元（按照母公司净利润 5.03% 计提），未达 10% 的原因为，公司法定盈余公积累计额已达注册资本 50%，依法停止计提

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,399,085,030.26	1,430,736,482.22
调整后期初未分配利润	1,399,085,030.26	1,430,736,482.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,427,311.65	124,961,794.26
减：提取法定盈余公积	10,381,861.37	33,973,130.42
应付普通股股利	81,761,265.80	122,640,115.80
期末未分配利润	1,359,369,214.74	1,399,085,030.26

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,878,572,982.99	2,821,129,936.59	4,550,631,031.68	3,288,024,067.78
其他业务	44,671,820.59	32,883,296.86	80,206,021.51	77,720,826.77
合计	3,923,244,803.58	2,854,013,233.45	4,630,837,053.19	3,365,744,894.55

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,919,987,932.41	2,852,826,687.88					3,919,987,932.41	2,852,826,687.88
其中：								
瓷质有釉砖	3,183,373,046.80	2,311,915,680.98					3,183,373,046.80	2,311,915,680.98
瓷质无釉砖	15,632,424.53	13,795,104.22					15,632,424.53	13,795,104.22
非瓷质有釉砖	145,556,655.06	109,719,370.77					145,556,655.06	109,719,370.77
陶瓷板、薄型陶瓷砖	485,708,936.69	350,839,004.77					485,708,936.69	350,839,004.77
其他产品	89,716,869.33	66,557,527.14					89,716,869.33	66,557,527.14
按经营地区分类	3,919,987,932.41	2,852,826,687.88					3,919,987,932.41	2,852,826,687.88
其中：								
东北区	140,934,670.25	95,708,059.44					140,934,670.25	95,708,059.44
华北区	643,976,651.94	472,700,096.64					643,976,651.94	472,700,096.64
华东区	1,128,096,308.78	807,405,525.99					1,128,096,308.78	807,405,525.99
华南区	838,267,597.06	640,796,293.86					838,267,597.06	640,796,293.86
华中区	469,534,793.04	336,155,030.75					469,534,793.04	336,155,030.75
西北区	272,599,269.86	187,831,272.08					272,599,269.86	187,831,272.08
西南区	394,499,115.61	289,670,106.53					394,499,115.61	289,670,106.53
境外	32,079,525.87	22,560,302.59					32,079,525.87	22,560,302.59
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	3,919,987,932.41	2,852,826,687.88					3,919,987,932.41	2,852,826,687.88
其中:								
在某一时点确认收入	3,887,982,004.46	2,823,336,768.45					3,887,982,004.46	2,823,336,768.45
在某一时段内确认收入	32,005,927.95	29,489,919.43					32,005,927.95	29,489,919.43
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 34,143,191.96 元,其中,34,143,191.96 元预计将于 2026 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,924,311.93	15,125,810.58
教育费附加	9,775,205.94	12,238,462.94
房产税	22,030,317.11	20,542,625.63
土地使用税	6,546,558.80	5,292,396.50
车船使用税	13,387.12	32,632.47

印花税	3,990,150.89	5,196,196.87
环境保护税	1,440,079.70	1,483,638.40
其他	39,046.05	2,022.17
合计	55,759,057.54	59,913,785.56

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,760,047.33	205,445,392.92
租赁及仓储管理费	32,538,341.15	39,563,066.73
办公费	47,022,802.69	60,176,642.26
折旧摊销	113,578,601.42	103,983,152.73
咨询服务费	16,339,515.98	13,842,783.08
知识产权服务费	4,707,012.29	5,971,352.79
业务招待费	3,795,298.93	5,201,612.17
差旅费	3,502,027.80	4,239,743.64
其他	2,995,883.89	3,467,532.39
合计	410,239,531.48	441,891,278.71

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,565,926.09	100,773,720.99
折旧	2,645,419.77	4,303,428.89
办公费	9,450,040.30	13,356,091.06
差旅费	24,252,754.78	28,480,803.14
业务招待费	4,485,970.27	5,403,839.18
咨询服务费	5,294,114.09	9,313,899.58
广告宣传费	40,732,101.78	43,965,703.41
销售运营费	31,661,893.83	65,767,575.68
展厅装修装饰工程	20,601,519.30	22,487,356.23
其他	248,772.30	2,575,832.41
合计	222,938,512.51	296,428,250.57

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资及福利	54,219,987.96	65,047,780.98
直接投入	48,682,718.59	67,559,590.01
折旧摊销	12,459,487.31	15,273,263.95
设计费	4,448,678.31	4,270,671.55
设备调试费	585,746.81	1,401,256.07
委托外部研究开发	4,729,877.05	4,790,912.08
其他费用	6,359,927.90	7,924,966.53

合计	131,486,423.93	166,268,441.17
----	----------------	----------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,387,514.58	29,570,941.84
利息收入	-11,257,259.88	-19,750,263.44
汇兑损益	101,166.05	-376,934.73
手续费及其他	734,247.07	1,731,415.53
合计	45,965,667.82	11,175,159.20

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,322,061.80	7,850,963.09
与收益相关的政府补助	9,258,387.91	5,636,819.39
增值税加计抵减	13,156,315.28	15,936,000.16
减免增值税	108,500.00	22,135.71
代扣个人所得税手续费返还	417,228.18	750,734.49
合计	31,262,493.17	30,196,652.84

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产的公允价值变动	-14,922.84	-5,389.44
合计	-14,922.84	-5,389.44

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他债权投资取得的投资收益	-298,905.53	5,280,664.38
应收款项融资贴现损失	-549,442.39	-2,850,868.78
摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-1,754,476.66	-4,141,279.96
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	554,860.80	30,085.66
合计	-2,047,963.78	-1,681,398.70

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-88,226,692.13	-123,434,403.89
应收款项融资减值损失	-8,619,660.80	5,459,034.29
合计	-96,846,352.93	-117,975,369.60

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,810,144.35	-15,099,006.76
三、投资性房地产减值损失	-5,311,955.89	-7,917,876.27
四、固定资产减值损失	-1,999,678.88	
十一、合同资产减值损失	2,242,294.32	564,515.44
十二、其他	-9,238,541.55	-7,020,167.24
合计	-35,118,026.35	-29,472,534.83

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,480,398.52	-5,508,627.22
使用权资产处置收益	1,939,497.42	198,465.32
投资性房地产处置收益	-7,315,761.72	-42,699.86
合计	-8,856,662.82	-5,352,861.76

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	3,000.00		3,000.00
罚没收入	8,037,779.35	8,188,338.61	8,037,779.35
赔偿款	3,689,412.84	132,874.04	3,689,412.84
非流动资产毁损报废收益	309,188.35	346,630.33	309,188.35
其他	689,210.74	188,400.11	689,210.74
合计	12,728,591.28	8,856,243.09	12,728,591.28

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,783,005.00	1,868,561.76	1,783,005.00
罚没支出	1,296,384.27	3,377,789.18	1,296,384.27
滞纳金	1,303,750.07	2,443,693.61	1,303,750.07
非流动资产毁损报废损失	37,441.85	1,697,321.58	37,441.85
其他	223,926.12	840,784.49	223,926.12
合计	4,644,507.31	10,228,150.62	4,644,507.31

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,739,189.97	49,044,485.40
递延所得税费用	-34,129,321.10	-15,464,806.64
合计	32,609,868.87	33,579,678.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,305,025.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,895,753.79
子公司适用不同税率的影响	1,416,374.64
调整以前期间所得税的影响	946,828.03
非应税收入的影响	-1,462.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,240,928.88
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	22,719,497.69
研发费用加计、安置残疾人加计扣除数的影响	-8,369,546.04
税率变动的的影响	-238,505.46
所得税费用	32,609,868.87

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	61,210,278.79	45,358,087.65
保证金	331,903,173.53	528,655,497.36
利息收入	10,897,647.04	19,233,709.07
政府补助	7,509,387.91	10,855,819.39
其他	4,455,827.50	7,133,391.52
合计	415,976,314.77	611,236,504.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	58,011,402.96	26,155,922.45
期间费用	291,288,801.15	384,128,391.41
保证金	283,700,406.24	454,025,816.36
其他	2,905,130.22	4,699,313.03
合计	635,905,740.57	869,009,443.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不能终止确认的应收票据贴现	31,530,000.00	44,000,000.00
合计	31,530,000.00	44,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息	17,812,584.12	22,333,696.05
合计	17,812,584.12	22,333,696.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	66,695,156.40	130,172,755.65
加：资产减值准备	131,964,379.28	147,447,904.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	374,239,506.78	385,797,938.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销	24,264,853.62	18,482,250.53
长期待摊费用摊销	17,311,068.59	18,091,513.96
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）	8,856,662.82	5,352,861.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-271,746.50	1,350,691.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,922.84	5,389.44
财务费用（收益以“-”号填列）	56,387,514.58	29,570,941.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,955.27	-5,310,750.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,675,591.39	-14,994,655.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-453,729.71	-470,151.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	146,378,784.70	490,706,311.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	374,224,028.45	266,187,615.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-579,532,608.24	-665,834,492.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	586,147,246.95	806,556,125.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,349,232,329.92	1,333,139,485.43
减：现金的期初余额	1,333,139,485.43	2,000,193,131.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,092,844.49	-667,053,646.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,349,232,329.92	1,333,139,485.43
其中：库存现金	53,732.13	51,815.01
可随时用于支付的银行存款	1,349,176,585.73	1,333,085,659.79
可随时用于支付的其他货币资金	2,012.06	2,010.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,349,232,329.92	1,333,139,485.43

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	48,618,108.69	48,571,090.56	特定用途
票据保证金	87,692,708.29	121,246,796.24	特定用途
安全文明措施费	5,428,914.50	5,425,033.09	特定用途
冻结款项		1,225,599.27	冻结
合计	141,739,731.48	176,468,519.16	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	142,242,246.77	70,330,943.98
其中：支付货款	142,242,246.77	70,330,943.98
支付固定资产等长期资产购置款		

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			4,183,626.11
其中：美元	595,212.00	7.0288	4,183,626.11
欧元			
港币			
应收账款			1,183,496.97
其中：美元	168,378.24	7.0288	1,183,496.97
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,220,939.74	998,923.64
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	5,474,640.22	350,997.79
合 计	9,695,579.96	1,349,921.43

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,256,871.17	
合计	3,256,871.17	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	946,586.67	1,165,045.76
第二年	354,001.82	980,241.63
第三年	350,097.24	331,238.08
第四年	325,297.24	217,020.61
第五年	275,697.24	
五年后未折现租赁收款额总额	68,924.31	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

供应商融资安排

(1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）公司与银行签订协议，约定为公司提供代理付款及应付账款保理业务，公司于一年后支付金融机构款项，无担保、质押等情况。

(2) 供应商融资安排相关负债情况

1) 相关负债账面价值

单位：元

项 目	期末数	期初数
其他流动负债	11,836,244.27	159,501,026.17
其中：供应商已收到款项	11,836,244.27	159,501,026.17
小 计	11,836,244.27	159,501,026.17

2) 相关负债付款到期日区间

项 目	期末付款到期日区间
属于融资安排的负债	发票开具后 360 天
不属于融资安排的可比应付账款	发票开具后 30-180 天

3) 相关负债非现金变动情况

单位：元

非现金变动类型	本期数	上年同期数
从应付账款转至其他流动负债	11,836,244.27	159,501,026.17
合 计	11,836,244.27	159,501,026.17

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资及福利	54,219,987.96	65,047,780.98
直接投入	48,682,718.59	67,559,590.01
折旧摊销	12,459,487.31	15,273,263.95
设计费	4,448,678.31	4,270,671.55
设备调试费	585,746.81	1,401,256.07
委托外部研究开发	4,729,877.05	4,790,912.08
其他费用	6,359,927.90	7,924,966.53
合计	131,486,423.93	166,268,441.17

其中：费用化研发支出	131,486,423.93	166,268,441.17
------------	----------------	----------------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	50,000,000.00	广东清远	广东清远	产品制造、销售	100.00%		同一控制下合并
广东蒙创致远新材料科技有限公司	100,005,888.00	广东佛山	广东佛山	产品设计、销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎物流服务有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	物流服务	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎贸易有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	产品销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	300,000,000.00	广东佛山	广东佛山	股权投资及管理	100.00%		设立
佛山市慧德康商贸有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	保安保洁服务	100.00%		同一控制下合并
广东绿屋建筑科技工程有限公司	150,000,000.00	广东佛山	广东佛山	产品销售及技术支持	100.00%		同一控制下合并
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	462,420,000.00	广西梧州	广西梧州	产品制造、销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	300,000,000.00	广东佛山	广东佛山	产品销售	100.00%		设立
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	164,117,647.00	江西高安	江西高安	产品制造、销售	70.00%		非同一控制下合并
广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	广东广州	广东广州	投资管理	99.90%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	30.00%	14,267,844.72	8,580,000.00	327,548,561.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	817,325,500.00	512,624,422.17	1,329,949,922.17	250,981,932.78	4,176,833.28	255,158,766.06	743,706,938.82	572,510,364.26	1,316,217,303.08	258,778,301.91	4,648,605.64	263,426,907.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	685,997,429.48	50,600,760.58	50,600,760.58	111,175,865.56	820,510,748.98	20,514,638.77	20,514,638.77	52,649,630.35

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	45,142,327.84	200,000.00		8,322,061.80	2,000,000.00	35,020,266.04	与资产相关
递延收益	1,594,000.00	7,309,387.91	3,000.00	9,258,387.91	- 2,000,000.00	1,642,000.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	17,580,449.71	13,487,782.48
计入营业外收入的政府补助金额	3,000.00	

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 31.99%（2024 年 12 月 31 日：27.15%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,182,446,764.06	1,208,595,798.99	651,754,076.58	539,127,380.12	17,714,342.29
应付票据	304,080,480.38	304,080,480.38	304,080,480.38		
应付账款	714,371,186.99	714,371,186.99	714,371,186.99		
其他应付款	409,582,269.43	409,582,269.43	409,582,269.43		
其他流动负债	12,896,244.27	12,896,244.27	12,896,244.27		
应付债券	326,432,938.45	347,719,619.17	6,408,020.44	341,311,598.73	
租赁负债	37,384,713.90	41,240,580.25	11,051,478.69	12,729,657.76	17,459,443.80
小 计	2,987,194,597.48	3,038,486,179.48	2,110,143,756.78	893,168,636.61	35,173,786.09

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,574,366,569.59	1,639,124,068.00	748,637,737.10	762,267,512.87	128,218,818.03
应付票据	483,597,196.47	483,597,196.47	483,597,196.47		
应付账款	763,549,013.41	763,549,013.41	763,549,013.41		
其他应付款	510,090,460.64	510,090,460.64	510,090,460.64		
其他流动负债	170,459,861.50	170,459,861.50	170,459,861.50		
应付债券	317,107,325.17	353,312,427.99	5,567,022.66	347,745,405.33	
租赁负债	47,973,768.99	51,735,674.55	17,399,572.79	29,405,823.42	4,930,278.34
小 计	3,867,144,195.77	3,971,868,702.56	2,699,300,864.57	1,139,418,741.62	133,149,096.37

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,006,724,979.99 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 1,475,293,389.02 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

套期风险类型
套期类别

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	58,720,434.78	终止确认	不附追索权
应收账款融资保理	应收款项融资	22,178,373.37	终止确认	不附追索权
银行承兑汇票背书	应收款项融资	70,214,778.11	终止确认	承兑人是具有较高信用的商业银行
应收账款	建信融通贴现	31,530,000.00	未终止确认	
合计		182,643,586.26		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	直接转让	58,720,434.78	-1,756,525.55
应收账款融资保理	直接转让	22,178,373.37	-548,776.69
银行承兑汇票背书	背书转让	70,214,778.11	
合计		151,113,586.26	-2,305,302.24

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款-债转凭证	贴现	31,530,000.00	31,530,000.00
合计		31,530,000.00	31,530,000.00

其他说明

十三、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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			236,144,201.15	236,144,201.15
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			159,811,089.69	159,811,089.69
(1) 权益工具投资			159,811,089.69	159,811,089.69
2. 应收款项融资			76,333,111.46	76,333,111.46
持续以公允价值计量的资产总额			236,144,201.15	236,144,201.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

(1) 公司持有的权益工具投资主要为公司持有的非上市公司股权投资和合伙企业投资，不具有活跃市场报价，公司以成本作为最佳估计确定其公允价值。

(2) 应收款项融资公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康。

其他说明：

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	63.38	65.58

萧华、霍荣铨、邓啟棠和张旗康对本公司的持股比例为 65.58%，其中直接持股比例 63.38%，通过共同控制佛山市美尔奇投资管理合伙企业持股比例 2.19%，因此，萧华、霍荣铨、邓啟棠和张旗康对本公司的表决权比例为 65.58%。

(2) 本公司最终控制方

萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康是公司的主要股东，对公司共同拥有实际控制权，对公司行使经营管理决策权，对股东大会行使召集权、提案权及表决权时为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发有限公司	实际控制人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康控制、副董事长（霍荣铨）任执行董事、经理的企业

其他说明：

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发有限公司	销售建筑安装工程服务	1,027,522.94	7,358,715.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,173,455.63	18,622,263.53

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		0.8
利润分配方案	公司拟以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币元 0.80（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。截至 2026 年 4 月 23 日，公司总股本为 408,806,529 股，以此计算，预计派发现金红利 32,704,522.32 元（含税）。	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2026 年 1-3 月，公司与房地产公司签订以房抵债协议金额为 782.82 万元，网签合同金额 5,417.08 万元。公司将支付房产预付款和已网签合同对应的客户应收款项结转至预付房屋购置款，列示于会计报表其他非流动资产科目核算；其余尚未办理网签手续的，继续列示于应收账款、其他应收款科目核算。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

2025 年，公司与房地产公司签订以房抵债协议金额为 6,353.80 万元，网签合同金额 19,593.23 万元。公司将网签合同对应的客户应收款项结转至以房抵债款，列示于其他非流动资产项目；其余尚未办理网签手续的，继续列示于应收账款、其他应收款。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售高品质建筑陶瓷产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无需披露分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	81,488,718.58	173,647,316.87
1 至 2 年	75,554,722.21	267,126,567.14
2 至 3 年	155,998,256.83	311,474,483.62
3 年以上	559,748,600.98	436,970,721.09
3 至 4 年	212,707,343.50	408,781,863.15
4 至 5 年	347,041,257.48	28,188,857.94
合计	872,790,298.60	1,189,219,088.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	653,988,603.33	74.93%	574,338,461.07	87.82%	79,650,142.26	862,042,744.56	72.49%	617,090,043.43	71.58%	244,952,701.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,801,695.27	25.07%	35,311,508.83	16.14%	183,490,186.44	327,176,344.16	27.51%	37,959,364.75	11.60%	289,216,979.41
其中：										
合计	872,790,298.60	100.00%	609,649,969.90	69.85%	263,140,328.70	1,189,219,088.72	100.00%	655,049,408.18	55.08%	534,169,680.54

按单项计提坏账准备：574,338,461.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创	228,391,614.67	182,713,291.74	192,079,371.11	183,657,874.95	95.62%	预期信用损失较高
世茂	132,905,093.44	132,905,093.44	125,663,885.48	125,663,885.48	100.00%	预计无法收回
金科	125,856,473.21	125,856,473.21	98,924,320.06	98,924,320.06	100.00%	预计无法收回
万科	106,653,076.21	31,995,922.86	57,958,794.07	46,367,035.26	80.00%	预期信用损失较高
海伦堡	29,543,828.90	14,771,914.45	24,544,553.69	15,324,359.83	62.43%	预期信用损失较高
奥园	26,088,878.17	13,044,439.09	23,163,435.08	17,385,646.35	75.06%	预期信用损失较高
正荣	28,014,783.07	14,007,391.54	22,786,423.01	12,369,316.13	54.28%	预期信用损失较高
碧桂园	26,282,120.96	21,025,696.77	17,322,246.94	13,857,797.55	80.00%	预期信用损失较高
绿地	24,278,944.91	7,283,683.47	16,716,145.09	5,014,843.53	30.00%	预期信用损失较高
阳光城	16,363,893.29	16,363,893.29	16,106,477.08	16,106,477.08	100.00%	预计无法收回
花样年	15,104,152.41	7,552,076.21	14,043,536.87	10,998,876.53	78.32%	预期信用损失较高
龙湖	31,782,719.61	9,534,815.88	12,313,687.18	4,707,740.71	38.23%	预期信用损失较高
朗诗	9,509,694.05	7,607,755.24	8,948,475.14	7,158,780.11	80.00%	预期信用损失较高
佳兆业	6,699,223.51	5,359,378.81	6,699,223.51	5,359,378.81	80.00%	预期信用损失较高
旭辉	7,567,335.64	6,053,868.51	4,897,522.48	3,918,017.98	80.00%	预期信用损失较高
弘阳	16,906,881.07	5,515,586.03	3,075,160.41	994,353.66	32.34%	预期信用损失较高
宝龙	2,431,874.04	1,215,937.02	2,274,053.60	1,274,658.51	56.05%	预期信用损失较高
荣盛	18,750,595.80	7,932,623.54	1,920,346.80	960,168.33	50.00%	预期信用损失较高
隆基泰和	1,448,460.89	724,230.45	1,327,592.72	1,193,052.36	89.87%	预期信用损失较高
禹洲	3,551,903.47	3,551,903.47	1,292,423.18	1,292,423.18	100.00%	预计无法收回
融信	932,362.08	466,181.04	932,362.08	932,362.08	100.00%	预计无法收回
泰禾	458,207.42	366,565.94	458,207.42	425,727.88	92.91%	预期信用损失较高
雅居乐	457,331.30	209,673.21	457,331.30	409,850.19	89.62%	预期信用损失较高
富力	2,063,296.44	1,031,648.22	83,029.03	41,514.52	50.00%	预期信用损失较高
合计	862,042,744.56	617,090,043.40	653,988,603.33	574,338,461.07		

按组合计提坏账准备：35,311,508.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	123,060,666.37	35,311,508.83	28.69%
其中：1年以内	39,519,218.44	1,975,960.92	5.00%
1-2年	21,319,359.50	2,131,935.95	10.00%
2-3年	28,255,701.41	8,476,710.42	30.00%
3-4年	22,478,970.97	11,239,485.49	50.00%
4年以上	11,487,416.05	11,487,416.05	100.00%
合计	123,060,666.37	35,311,508.83	

确定该组合依据的说明：

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。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来组合	95,741,028.90		
合计	95,741,028.90		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	617,090,043.43	73,253,153.09	9,678,444.12	33,532,320.24	72,793,971.09	574,338,461.07
按组合计提坏账准备	37,959,364.75	1,323,265.00		3,971,120.92		35,311,508.83
合计	655,049,408.18	74,576,418.09	9,678,444.12	37,503,441.16	72,793,971.09	609,649,969.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

本期其他变动包括公司与多家房地产公司签订以房抵债协议后，相关房产已完成网签手续，对应原计提的坏账准备予以转出 91,321,251.08 元，本期与子公司签署债权转让协议，增加坏账准备 18,527,279.99 元

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,503,441.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
天津兴航建材销售有限公司	90,653,221.94		90,653,221.94	10.21%	86,678,637.08
广东绿屋建筑科技工程有限公司	90,345,239.97		90,345,239.97	10.17%	
重庆庆科商贸有限公司	75,888,653.99		75,888,653.99	8.55%	75,888,653.99
牡丹江世融建材贸易有限公司	63,596,520.85	169,998.14	63,766,518.99	7.18%	63,766,518.99

江西睿和材料贸易有限公司	24,805,002.32		24,805,002.32	2.79%	23,717,455.90
合计	345,288,639.07	169,998.14	345,458,637.21	38.90%	250,051,265.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,500,000.00	
其他应收款	574,185,778.03	527,138,132.87
合计	594,685,778.03	527,138,132.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
应收子公司股利	20,500,000.00	
合计	20,500,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	167,065,738.77	186,631,174.06
员工备用金及垫付款	1,910,041.65	2,675,435.71
水电油以及通讯充值款	806,434.73	1,620,816.19
内部往来	561,262,780.14	504,954,809.12
合计	731,044,995.29	695,882,235.08

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,013,506.08	162,355,383.14
1 至 2 年	156,126,037.04	377,285,746.78
2 至 3 年	358,923,416.84	28,787,388.37
3 年以上	130,982,035.33	127,453,716.79
3 至 4 年	4,079,796.18	117,573,596.00
4 至 5 年	126,902,239.15	9,880,120.79
合计	731,044,995.29	695,882,235.08

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	153,226,719.00	20.96%	151,272,638.23	98.72%	1,954,080.77	177,479,013.00	25.50%	163,179,248.48	91.94%	14,299,764.52
其中：										
按组合计提坏账准备	577,818,276.29	79.04%	5,586,579.03	0.97%	572,231,697.26	518,403,222.08	74.50%	5,564,853.73	1.07%	512,838,368.35
其中：										
合计	731,044,995.29	100.00%	156,859,217.26	21.46%	574,185,778.03	695,882,235.08	100.00%	168,744,102.21	24.25%	527,138,132.87

按单项计提坏账准备： 151,272,638.23

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

阳光城	68,804,872.00	68,804,872.00	68,804,872.00	68,804,872.00	100.00%	预计无法收回
金科	50,050,000.00	50,050,000.00	50,050,000.00	50,050,000.00	100.00%	预计无法收回
世茂	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	预计无法收回
正荣	28,224,141.00	14,112,070.50	3,971,847.00	2,156,065.97	54.28%	预期信用损失较高
奥园	150,000.00	75,000.00	150,000.00	112,584.64	75.06%	预期信用损失较高
荣盛	100,000.00	42,305.98	100,000.00	49,999.74	50.00%	预期信用损失较高
旭辉	100,000.00	80,000.00	100,000.00	80,000.00	80.00%	预期信用损失较高
龙湖	50,000.00	15,000.00	50,000.00	19,115.89	38.23%	预期信用损失较高
合计	177,479,013.00	163,179,248.48	153,226,719.00	151,272,638.23		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来组合	561,262,780.14		
合计	561,262,780.14		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：5,586,579.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	16,555,496.15	5,586,579.03	33.74%
其中：1年以内	10,461,781.62	523,089.08	5.00%
1-2年	887,322.22	88,732.22	10.00%
2-3年	253,799.98	76,139.99	30.00%
3-4年	107,949.18	53,974.59	50.00%
4-5年	4,844,643.15	4,844,643.15	100.00%
合计	16,555,496.15	5,586,579.03	

确定该组合依据的说明：

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025年1月1日余额	346,145.74	61,612.99	168,336,343.48	168,744,102.21
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-44,366.11	44,366.11		
——转入第三阶段		-25,380.00	25,380.00	
本期计提	221,309.45	8,133.12	168,819.48	398,262.05
本期核销			517,000.00	517,000.00
其他变动			-11,766,147.00	-11,766,147.00
2025年12月31日余额	523,089.08	88,732.22	156,247,395.96	156,859,217.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本期第三阶段的其他变动系公司与多家房地产公司签订以房抵债协议后，已办理网签手续地产公司对应结转坏账准备。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	517,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	内部往来	561,201,349.06	1年以内, 1-2年, 2-3年	76.77%	
阳光城集团股份有限公司	保证金	68,804,872.00	4年以上	9.41%	68,804,872.00
重庆金科房地产开发有限公司	保证金	50,050,000.00	4年以上	6.85%	50,050,000.00
上海世源建材贸易有限公司	保证金	30,000,000.00	4年以上	4.10%	30,000,000.00
正荣地产控股股份有限公司	保证金	3,971,847.00	4年以上	0.54%	2,156,065.97
合计		714,028,068.06		97.67%	151,010,937.97

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	2,221,508,97 1.44		2,221,508,97 1.44	2,192,435,44 6.56		2,192,435,44 6.56
合计	2,221,508,97 1.44		2,221,508,97 1.44	2,192,435,44 6.56		2,192,435,44 6.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	1,001,513,730.30						1,001,513,730.30	
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	651,116,200.87						651,116,200.87	
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	188,235,696.32						188,235,696.32	
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	130,000,000.00		30,000,000.00				160,000,000.00	
广东绿屋建筑科技工程有限公司	106,290,210.74						106,290,210.74	
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	53,091,004.39						53,091,004.39	
广东蒙创致远新材料科技有限公司	20,385,281.60						20,385,281.60	
广东蒙娜丽莎贸易有限公司	11,037,835.13						11,037,835.13	
广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,400,000.00			926,475.12			9,473,524.88	
广东蒙娜丽莎物流服务	10,340,801.03						10,340,801.03	

有限公司								
佛山市慧德康商贸有限公司	10,024,686.18						10,024,686.18	
合计	2,192,435,446.56		30,000,000.00	926,475.12			2,221,508,971.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,122,649,727.44	859,379,238.91	1,678,934,147.38	1,256,489,816.15
其他业务	2,876,367.20	665,913.19	2,448,711.54	2,857,591.75
合计	1,125,526,094.64	860,045,152.10	1,681,382,858.92	1,259,347,407.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,125,400,941.64	859,923,852.26					1,125,400,941.64	859,923,852.26
其中：								
瓷质有釉砖	628,179,136.78	494,139,634.64					628,179,136.78	494,139,634.64
瓷质无釉砖	4,518,189.63	2,460,471.21					4,518,189.63	2,460,471.21

非瓷质有釉砖	34,169,280.33	23,596,635.82					34,169,280.33	23,596,635.82
陶瓷板、薄型陶瓷砖	455,446,015.63	338,791,049.97					455,446,015.63	338,791,049.97
其他产品	3,088,319.27	936,060.62					3,088,319.27	936,060.62
按经营地区分类	1,125,400,941.64	859,923,852.26					1,125,400,941.64	859,923,852.26
其中:								
东北区	2,909,398.42	1,479,165.36					2,909,398.42	1,479,165.36
华北区	12,935,076.60	7,552,248.83					12,935,076.60	7,552,248.83
华东区	42,679,496.15	26,558,678.03					42,679,496.15	26,558,678.03
华南区	1,034,697,668.54	805,340,379.58					1,034,697,668.54	805,340,379.58
华中区	15,965,796.39	9,688,967.22					15,965,796.39	9,688,967.22
西北区	947,049.85	525,901.42					947,049.85	525,901.42
西南区	15,266,455.69	8,778,511.82					15,266,455.69	8,778,511.82
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	1,125,400,941.64	859,923,852.26					1,125,400,941.64	859,923,852.26
其中:								
在某一时点确认收入	1,125,400,941.64	859,923,852.26					1,125,400,941.64	859,923,852.26
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,583,041.93 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 401,444,256.36 元，其中，401,444,256.36 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-548,776.69	-2,850,868.78
摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-1,149,266.75	-3,595,652.92
分红收益	320,250,000.00	363,490,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		-32.42
合计	318,551,956.56	357,043,445.88

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-8,584,916.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,261,387.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	241,032.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,678,444.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,809,337.47	
减：所得税影响额	7,789,133.37	
少数股东权益影响额（税后）	163,763.36	
合计	10,452,388.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他