

公司代码：603838

公司简称：四通股份

# 广东四通集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	130

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、四通股份	指	广东四通集团股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	广东四通集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东四通集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东四通集团股份有限公司监事会
绿环陶瓷	指	潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司，公司的全资子公司
丰达工艺	指	潮州市丰达工艺有限公司，公司的全资子公司
四通腾云	指	深圳四通腾云科技有限公司，公司的全资子公司
八达科技	指	潮州市八达瓷艺科技有限公司，公司的全资子公司
香港腾盛	指	香港腾盛有限公司，公司的全资子公司
四通陶瓷	指	广东四通陶瓷有限公司，公司的全资子公司
东唯新材料	指	广东东唯新材料有限公司，公司的全资子公司
四通嘉得	指	深圳前海四通嘉得产业并购基金（有限合伙）。公司参股的企业
广展通	指	潮州市广展通瓷业有限公司，公司参股的公司
潮民投	指	潮州民营投资股份有限公司，公司参股的公司
穗民投	指	广州民营投资股份有限公司，公司参股的公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄奕鹏	蔡恽旬
联系地址	潮州市潮州火车站区南片 B11-4-1地块	潮州市潮州火车站区南片 B11-4-1地块
电话	0768-2972746	0768-2972746
传真	0768-2971228	0768-2971228
电子信箱	hyp@sitong.net	hyp@sitong.net

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块
公司注册地址的邮政编码	521031
公司办公地址	潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块
公司办公地址的邮政编码	521031
公司网址	Http://www.sitong.net
电子信箱	sitong@sitong.net

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	174,514,302.75	192,875,245.75	-9.52
归属于上市公司股东的净利润	26,241,054.55	35,914,585.46	-26.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,700,638.52	32,436,194.65	-20.77
经营活动产生的现金流量净额	-3,961,433.93	70,214,063.60	-105.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	731,626,698.12	718,716,560.71	1.80
总资产	903,422,842.23	836,418,275.03	8.01

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.12	-16.67
加权平均净资产收益率(%)	3.65	5.18	减少1.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.58	4.67	减少1.09个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 本期营业收入减少主要是受贸易摩擦波及的市场疲软影响,公司出口亚洲地区的各品种全部下降、大洋洲地区的日用陶瓷下滑,造成公司营业收入下降。

2. 归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少主要是受营业收入下降而销售毛利减少、计入本期收益的政府补助收入减少以及去年同期可抵扣暂时性差异按税率25%进行测算减少所得税费用影响所致。

3. 经营活动产生的现金流量净额减少主要是销货款回笼缓慢影响所致。

4. 归属于上市公司股东净资产增加主要是当期实现利润增加所致。

5. 归属于上市公司总资产增加主要是当期应收账款、存货以及增加在建工程投入影响所致。

6. 基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益减少主要是受营业收入下降而销售毛利减少、计入本期收益的政府补助收入减少以及去年同期可抵扣暂时性差异按税率25%进行测算减少所得税费用影响利润减少所致。

7. 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益减少主要是受营业收入下降而销售毛利减少、计入本期收益的政府补助收入减少以及去年同期可抵扣暂时性差异按税率25%进行测算减少所得税费用影响利润减少所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	184.38	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,454,473.47	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,014,120.80	主要系捐赠支出增加所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	99,878.98	
合计	540,416.03	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

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

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

#### (二) 经营模式

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

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

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

#### (三) 行业情况

公司所属行业为陶瓷行业，根据《2019 年 2 季度上市公司行业分类结果》，公司属于“C30 非金属矿物制品业”。

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

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

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

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

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1. “四通大厦”建设项目本期增加投入资金 1399.64 万元。

2. 公司以自有资金 1,000 万人民币投资设立全资子公司“广东东唯新材料有限公司”。2019 年 4 月 19 日，该公司取得东莞市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91441900MA535FEJ1U。截止 2019 年 6 月 30 日，公司实际出资 200 万元。

3. 2019 年 1 月 2 日、2019 年 4 月 1 日公司分别向深圳四通腾云科技有限公司出资 20 万元、10 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，公司实际出资 230 万元。



4. 2019年6月21日公司向广东四通陶瓷有限公司出资1万元，截止2019年6月30日，公司实际出资1万元。

其中：境外资产775,020.29（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.09%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019上半年，由于受全球经济持续疲软的影响，中国经济的发展也面临调整放缓下行，面对国际、国内宏观经济形势的压力，公司董事会带领管理层和全体员工继续推进公司转型升级，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，提升运营效率。报告期内，公司主要做了以下几项重点工作：

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

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

3. 加强产品开发，提升技术竞争优势

报告期内，公司继续加大科技研发投入，积极研发新技术新工艺新器型，在制造工艺、产品体系和风格器型上，更加贴近市场，满足消费者的需求，获得消费者更多的关注。公司继续加大高素质研发人员的引进力度，研发新技术新工艺新产品；目前，公司在高温强化瓷技术方面，处于引领行业标准的地位。公司积极联合高校、科研院所开展产学研合作，开展应用型技术攻关，实

施“超大截面智能化陶瓷燃气隧道窑综合节能环保技术与工程示范”，研发并建设高效节能型燃气隧道窑，进一步降低产品的烧成能耗水平，降低烧成成本，提高经济效益。

#### 4、加快产能配套，强化渠道物流能力

报告期内，公司募投项目“年产 80 万件卫生陶瓷生产线的建设项目”正在继续加紧建设，建成后将为市场营销的进一步发展提供充足的产能保障；全面实施信息系统升级，运行物流信息平台、产品信息库，提高市场反应速度；同时，公司加快了全国经销商和销售点的布局，加强与物流公司的合作，推进内部物流与外部物流之间的协同，服务于全国各大销售渠道。

#### 5、严格品质管控，提升精细化管理水平

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

#### 6、推进人力资源建设，提升运营效率

报告期内，公司进一步完善董事会、高级管理人员在内的管理班子建设，改革薪酬福利政策，完善内部竞聘机制，引进“高热稳定性、高强度骨质瓷研发团队”，培养关键岗位后备人才，为公司的发展奠定人才基础。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	174,514,302.75	192,875,245.75	-9.52
营业成本	118,286,904.26	128,597,478.96	-8.02
销售费用	7,512,702.30	9,054,199.82	-17.03
管理费用	9,221,967.62	9,923,122.42	-7.07
财务费用	-13,495.36	-795,195.11	-98.3
研发费用	6,923,697.80	7,314,920.68	-5.35
经营活动产生的现金流量净额	-3,961,433.93	70,214,063.60	-105.64
投资活动产生的现金流量净额	-31,012,791.62	5,791,454.56	-635.49
筹资活动产生的现金流量净额	51,253,030.58	-13,338,533.30	-484.25

营业收入变动原因说明:主要是受贸易摩擦波及的市场疲软影响,公司出口亚洲地区的各品种全部下降、大洋洲地区的日用陶瓷下滑,造成公司营业收入下降。

营业成本变动原因说明:本期营业成本随营业收入同步下降。

销售费用变动原因说明:本期销售费用减少主要是运费及出口杂费下降影响所致

管理费用变动原因说明:本期管理费用减少主要是上期部分募投项目达到预定可使用状态结转固定资产计提的折旧因未投产而在管理费用列支影响所致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用增加主要是购买理财产品收益下降及新增银行借款利息支出影响所致。

研发费用变动原因说明:本期研发费用减少主要是研发人员工资福利下降影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额减少主要是销货款回笼缓慢影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额减少主要是上期收回 90 天以上的理财产品、增加募投项目投入影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加主要是向潮州民营投资股份有限公司借款 4500 万元及向工商银行潮州分行、民生银行汕头分行各借款 1000 万元影响所致。

无变动原因说明:无

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	4,723,457.64	0.52	16,056,401.19	1.92	-70.58	主要是报告期高岭土入库,减少预付原材料采购款所致。
其他应收款	4,993,003.80	0.55	2,328,458.06	0.28	114.43	主要是报告期应收出口退税增加所致
短期借款	20,000,000.00	2.21	0.00	0.00	100.00	主要是报告期增加向民生银行、工商银行借款所致
预收款项	4,577,218.81	0.51	11,425,809.65	1.37	-59.94	主要是报告期公司预收客户货款减少所致
应付职工薪酬	6,649,827.84	0.74	10,495,447.00	1.25	-36.64	主要是报告期发放上年度年终奖金所致
应交税费	6,446,631.74	0.71	3,895,284.59	0.47	65.50	主要是报告期计提房产税、土地使用税所致
其中：应付利息	28,437.50	0.00	0.00	0.00	100.00	主要是报告期计提银行借款利息所致
可供出售金融资产			31,000,000.00	3.71	-100.00	公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则,对金融资产的分类和计量作出以下调整:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,原分类为“可供出售金融资产”,依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报项目为“其他非流动金融资产”
其他非流动金融资产	31,000,000.00	3.43			100.00	公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则,对金融资产的

						分类和计量作出以下调整:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,原分类为“可供出售金融资产”,依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报项目为“其他非流动金融资产”
--	--	--	--	--	--	---

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司以自有资金 1,000 万人民币投资设立全资子公司“广东东唯新材料有限公司”。2019 年 4 月 19 日,该公司取得东莞市市场监督管理局核发的营业执照,统一社会信用代码 91441900MA535FEJ1U。详见公司于 2019 年 4 月 23 日披露的《四通股份关于投资设立全资子公司的公告》(2019-039)。截止 2019 年 6 月 30 日,公司实际出资 200 万元。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1. 公司以自有资金 1,000 万人民币投资设立全资子公司“广东东唯新材料有限公司”。2019 年 4 月 19 日,该公司取得东莞市市场监督管理局核发的营业执照,统一社会信用代码 91441900MA535FEJ1U。详见公司于 2019 年 4 月 23 日披露的《四通股份关于投资设立全资子公司的公告》(2019-039)。截止 2019 年 6 月 30 日,公司实际出资 200 万元。

2. 公司于 2019 年 1 月 2 日、2019 年 4 月 1 日对深圳四通腾云科技有限公司出资 20 万元、10 万元,截止本报告期末,公司对深圳四通腾云科技有限公司实际出资 231 万元。

3. 公司于 2019 年 6 月 21 日对广东四通陶瓷有限公司出资 1 万元,截止本报告期末,公司对广东四通陶瓷有限公司实际出资 1 万元。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	陶瓷制造销售	废瓷回收：加工、生产、销售：瓷泥、瓷釉、陶瓷产品及原辅材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	500万元	73,551,158.72	57,701,268.33	2,575,166.91
潮州市八达瓷艺科技有限公司	陶瓷技术研究开发，陶瓷制品销售	废瓷回收技术研究和开发；销售：陶瓷制品、卫生洁具、纸制品、服装制品、包装制品、陶瓷颜料（不含化学危险品）以及陶瓷相关配套的竹、木、布、树脂、蜡、玻璃、灯具、五金、塑料制品，石艺制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	150万元	448,669.49	441,169.49	-53,495.06
潮州市丰达工艺有限公司	陶瓷制造销售	制造、加工、销售：工艺品、陶瓷、瓷泥、塑料制品、树脂制品、玻璃制品、纸箱及纸制品（不含印刷）、木制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	197.8万元	14,582,653.47	14,333,420.12	74,958.60
香港腾盛有限公司（FLYCON（HONG KONG）CO., LIMITED）	贸易	轻工、五金、服装、家电、机电等产品贸易及进出口。	100万港元	775,020.29	771,861.24	-13,067.05
深圳四通腾云科技有限公司	信息服务	计算机软件、信息系统软件的开发、销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询；经营电子商务；通信线路和设备、电子设备工程、电子自动化工程、监控系统、保安监控及防盗报警系统、智能卡系统、电子工程、智能化系统、建筑物空调设备、采暖系统、通风设备系统的上门安装；国内贸易；经营进出口业务；机械设备、五金产品、电子产品的批发；计算机、软件及	1000万元	22,006.53	22,006.53	-471,747.43

		辅助设备的销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；通讯设备、无线电及外部设备、多媒体产品的系统集成及无线数据产品、无线接入设备、GSM 与 CDMA 无线直放站设备的销售；能源科学技术研究；电子、通信与自动控制技术、计算机科学技术、土木工程、水利工程、交通运输工程的研究。				
广东四通陶瓷有限公司	陶瓷制造销售	设计、生产、销售：陶瓷制品、卫生洁具、瓷泥、瓷釉、纸制品（不含印刷品）、服装、包装制品（不含印刷品）、陶瓷颜料（不含化学危险品）、以及陶瓷相关配套的竹、木、布、树脂、蜡、玻璃、灯具、灯饰、五金、塑料制品；销售：石艺制品；废瓷回收技术研究和开发；自营和代理货物进出口、技术进出口；实业投资；展览展示服务	1000 万元	9,800.00	8,744.00	-500.00
广东东唯新材料有限公司	新材料制造销售	生产、销售：纳米材料、新型装饰材料、建筑材料（不含危险化学品）、石材、特种陶瓷、其他非金属矿物制品；新型装饰材料、建筑材料、特种陶瓷、纳米材料的研究、开发服务与技术咨询服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）	1000 万元	1,914,772.04	1,832,595.55	-167,404.45

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

结构化主体名称	GP 分配收益比例	本期归属于 GP 的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末 GP 权益余额
深圳前海四通嘉得产业并购基金 (有限合伙)	20%	-5,675.21		3,069,702.79

结构化主体名称	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
深圳前海四通嘉得产业并购基金 (有限合伙)	378,266.75	30,000,000.00	30,378,266.75	29,752.78		29,752.78	496,887.43	30,000,000.00	30,496,887.43	119,997.40		119,997.40

结构化主体名称	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

深圳前海四通嘉得产业并购基金(有限合伙)		-28,376.06	-28,376.06	-118,620.68		-27,718.10	-27,718.10	2,035.81
----------------------	--	------------	------------	-------------	--	------------	------------	----------

2016年1月16日，广东四通集团股份有限公司（以下简称“四通股份”）与深圳嘉得天晟资产管理有限公司（以下简称“嘉得天晟”）签订《深圳前海四通嘉得产业并购基金合作协议》，深圳前海四通嘉得产业并购基金（有限合伙）（以下简称“并购基金”）于2016年2月2日成立，基金总规模不超过10亿元，首期募集规模为3000万元人民币，其中四通股份认缴出资2700万元人民币，嘉得天晟作为基金管理人认缴出资300万元人民币，剩余资金由嘉得天晟向合格投资人募集。合伙企业的利润分配由普通合伙人和其他全部有限合伙人按20%、80%的比例对可供分配收益进行分配，全部有限合伙人按照实际出资额比例对可供分配的80%收益进行分配，合伙企业的亏损由合伙人按照实际出资比例分担。并购基金设置投资及退出决策委员会（以下简称“投决会”）作为并购基金的最高投资决策机构，决定投资项目的投资决策和投资项目的退出和处置。投决会设成员5名，其中执行合伙人委派2名，四通股份委派2名，其余1名由执行合伙人和四通股份共同委派指定，投决会每名委员均有表决权。投决会以投票方式对投资项目进行表决并出具审核意见，对于投决会会议所议事项，各委员实行一人一票，任何决议须经全体委员一致同意方能通过。

截至本报告期，公司在该并购基金中可以获取的利益包括：

- 1、作为有限合伙人，按照公司实际出资的比例对并购基金可供分配的80%收益进行分配；
- 2、在并购基金的最高投资决策机构“投决会”中委派上述的委员人数，对投决会的相关投资决策进行表决。



## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

6、由于“四通大厦”建设项目由公司自有资金投入建设，公司在未来经营过程中将面临宏观政策调控、市场供求变化、公司经营管理等因素影响，可能存在因经营活动现金流不足以覆盖资本性支出的风险，由此可能对公司工程项目建设及生产经营造成不利影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-3-22	www.sse.com.cn	2019-3-23
2018 年年度股东大会	2019-5-8	www.sse.com.cn	2019-5-9

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

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

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽甸、蔡恽烁、苏国荣、蔡培周	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；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本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。	2012.9.25-2020.6.30	是	是
	股份限售	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽甸、蔡恽烁	①自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月后，在其或其近亲属任职期间内每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。②其或其近亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2012.9.25-长期	是	是
	股份限售	黄奕鹏	锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的	2012.9.25-2020.6.30	是	是

			25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；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本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。			
其他	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通及全体董事、监事、高级管理人员	2015 年 6 月 17 日公告的《四通股份首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本公司（或本人）将依法就上述事项向投资者承担个别和连带赔偿责任。	2015.4.23-长期	是	是	
解决同业竞争	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通	①本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与四通股份的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；②本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于本人作为四通股份主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；③本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予四通股份该等投资机会或商业机会之优先选择权；④自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再直接或间接持有任何四通股份之日起三年后为止；⑤本人和/或本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿四通股份及四通股份股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任；⑥本人将督促并确保本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，遵守本承诺函之承诺。以上承诺适用于中国境内，及境外所有其他国家及地区。”	2012.9.25-长期	是	是	
解决同业竞争	公司其他持股 5%以上	已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与公司发生同业竞争	2012.9.25-长期	是	是	

		的股东蔡镇煌、富祥投资及实际控制人关联股东蔡恽旬、蔡恽烁				
解决关联交易	公司实际控制人、公司持股 5% 以上的股东及全体董事、监事和高级管理人员	本人不利用自身对公司的关系及影响，谋求公司及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利等。	2012.9.25-长期	是	是	
其他	公司全体董事、监事和高级管理人员	本人及本人直接或间接控制的企业在与公司及其直接或间接控制的企业发生的经营性往来中，将不占用公司资金等	2012.9.25-长期	是	是	
其他	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通	(1) 如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工社会保险费用的情况，要求公司及其子公司补缴相关社会保险费用，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。(2) 如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工住房公积金的情况，要求公司及其子公司补缴相关住房公积金，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，保证不因该事项致使公司及公司上市后的公众股东遭受任何经济损失，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。	2012.9.25-长期	是	是	
其他	蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通	2015 年 6 月 17 日公告的《四通股份首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将以股票发行价格加上同期银行存款利息的价格依法回购本次公开发行的全部新股。	2015.4.23-长期	是	是	

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年6月11日公司第三届董事会2019年第五次会议审议通过《关于潮州民营投资股份有限公司向公司提供4,500万元无息借款的议案》，公司向潮州民营投资股份有限公司借款4500万元，期限自2019年6月12日至2022年6月11日，借款利率为0。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

□适用 √不适用

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司向枫溪区路西办槐山岗村小公园公益项目建设捐赠 1,000,000 元。除此之外，公司参加枫溪区 2019 年“助学助困送温暖”爱心活动，向 5 名学生合计捐赠 10,000 元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	101.00
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	1.00
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.00
4.2 资助贫困学生人数（人）	5
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	100.00
8.2 定点扶贫工作投入金额	100.00
9. 其他项目	

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见公司本报告“第十节 财务报告”之“五、41 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。



## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,878
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
黄建平	23,687,000	23,687,000	8.88	0	无	0	境内自然人
蔡镇城	-6,434,220	19,302,660	7.24	0	无	0	境内自然人
蔡镇煌	-6,415,156	19,249,468	7.22	0	质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇锋	-6,416,156	19,248,468	7.22	0	质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇茂	-6,416,156	19,248,468	7.22	0	无	0	境内自然人
李维香	-6,416,156	19,248,468	7.22	0	质押	19,248,468	境内自然人
蔡镇通	-6,416,156	19,248,468	7.22	0	无	0	境内自然人
谢悦增	13,334,000	13,334,000	5.00	0	无	0	境内自然人
邓建华	13,334,000	13,334,000	5.00	0	无	0	境内自然人
汕头市龙湖区富祥投资有限公司	0	12,000,000	4.50	0	质押	12,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
黄建平	23,687,000	人民币普通股	23,687,000				
蔡镇城	19,302,660	人民币普通股	19,302,660				
蔡镇煌	19,249,468	人民币普通股	19,249,468				
蔡镇锋	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
蔡镇茂	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
李维香	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				
蔡镇通	19,248,468	人民币普通股	19,248,468				

谢悦增	13,334,000	人民币普通股	13,334,000
邓建华	13,334,000	人民币普通股	13,334,000
汕头市龙湖区富祥投资有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名及前十名无限售条件股东中，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通为公司实际控制人，其亲属蔡镇煌为实际控制人的一致行动人。蔡镇城、蔡镇茂、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌以及李维香的配偶蔡镇鹏为兄弟关系。黄建平、谢锐增、邓建华为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蔡镇城	董事	25,736,880	19,302,660	-6,434,220	股份转让
蔡镇锋	高管	25,664,924	19,248,468	-6,416,156	股份转让
蔡镇茂	高管	25,664,924	19,248,468	-6,416,156	股份转让
蔡镇通	董事	25,664,924	19,248,468	-6,416,156	股份转让

其它情况说明

适用 不适用

2019年3月8日，公司收到控股股东、实际控制人蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通及其一致行动人蔡镇煌、蔡恹旬、蔡恹烁，并公司股东苏国荣、蔡培周的通知，获悉蔡镇锋、蔡镇煌、蔡恹旬、蔡恹烁、苏国荣、蔡培周与黄建平于2019年3月7日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇城、蔡镇通、苏国荣与谢悦增于2019年3月7日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇茂、李维香、蔡培周与邓建华于2019年3月7日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恹旬、蔡恹烁、苏国荣、蔡培周将其合计持有的公司无限售流通股50,355,000股股份（占公司股本总额的18.88%）以协议转让的方式分别转让给黄建平、谢悦增、

邓建华。上述股份转让于 2019 年 4 月 2 日办理过户登记，中国证券登记结算有限责任公司于 2019 年 4 月 3 日出具《过户登记确认书》。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
侯文全	独立董事	离任
黄奕鹏	董事	离任
蔡镇锋	董事	离任
陈礼贤	监事	离任
魏龙	独立董事	选举
刘晃球	董事	选举
叶国华	董事	选举
王利民	监事	选举

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 17 日，公司收到独立董事侯文全先生递交的书面辞职报告，侯文全先生因个人工作原因辞去公第三届独立董事及董事会下设各专门委员会的相应职务；

2019 年 4 月 23 日，公司收到董事黄奕鹏先生、蔡镇锋先生和监事陈礼贤先生提交的书面辞职报告。因个人原因，黄奕鹏先生、蔡镇锋先生申请辞去公司第三届董事及董事会下设各专门委员会的相应职务；因个人原因，陈礼贤先生申请辞去公司第三届监事职务。

经公司 2019 年 4 月 25 日第三届董事会 2019 年第四次会议、2019 年 5 月 8 日 2018 年年度股东大会审议通过《关于补选公司非独立董事的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》，选举魏龙先生担任第三届独立董事，刘晃球先生、叶国华先生担任第三届董事，王利民先生担任第三届监事。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广东四通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		124,494,666.34	107,973,297.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		106,916,326.40	86,402,202.27
应收款项融资			
预付款项		4,723,457.64	16,056,401.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,993,003.80	2,328,458.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		142,435,516.51	118,608,618.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,517,439.30	8,876,054.69
流动资产合计		390,080,409.99	340,245,031.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			31,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		67,458,206.75	66,637,501.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		31,000,000.00	
投资性房地产			

固定资产		195,538,552.98	192,597,381.42
在建工程		131,419,258.80	116,377,175.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,707,668.37	74,555,919.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,884,837.34	13,103,601.71
其他非流动资产		1,333,908.00	1,901,663.64
非流动资产合计		513,342,432.24	496,173,243.07
资产总计		903,422,842.23	836,418,275.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,288,294.52	16,234,445.28
预收款项		4,577,218.81	11,425,809.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,649,827.84	10,495,447.00
应交税费		6,446,631.74	3,895,284.59
其他应付款		3,896,449.22	3,470,176.63
其中：应付利息		28,437.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		54,858,422.13	45,521,163.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		68,868,019.19	69,105,173.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,868,019.19	69,105,173.17
负债合计		168,726,441.32	114,626,336.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		266,680,000.00	266,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		139,895,631.62	139,895,631.62
减：库存股			
其他综合收益		74,560.28	71,477.42
专项储备			
盈余公积		33,426,483.10	33,426,483.10
一般风险准备			
未分配利润		291,550,023.12	278,642,968.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		731,626,698.12	718,716,560.71
少数股东权益		3,069,702.79	3,075,378.00
所有者权益（或股东权益）合计		734,696,400.91	721,791,938.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		903,422,842.23	836,418,275.03

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：广东四通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,219,798.81	101,550,546.14
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		106,517,705.12	86,362,574.38
应收款项融资			
预付款项		8,904,616.06	5,669,568.51
其他应收款		7,854,675.62	14,935,183.24
其中：应收利息			
应收股利			
存货		96,082,433.51	78,377,123.27
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,139,172.08	7,153,502.18
流动资产合计		344,718,401.20	294,048,497.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		126,266,738.35	123,136,032.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		188,919,262.86	185,461,014.59
在建工程		131,351,297.63	116,377,175.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,421,932.93	63,147,636.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,893,875.46	11,747,181.12
其他非流动资产		1,333,908.00	1,901,663.64
非流动资产合计		523,187,015.23	502,770,704.39
资产总计		867,905,416.43	796,819,202.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,993,155.31	13,041,816.75
预收款项		4,535,863.81	11,415,609.65
应付职工薪酬		6,004,957.69	10,037,660.50
应交税费		4,846,772.91	1,429,686.91
其他应付款		17,306,267.44	14,858,306.03
其中：应付利息		28,437.50	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		66,687,017.16	50,783,079.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		67,013,023.66	66,913,103.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,013,023.66	66,913,103.56
负债合计		178,700,040.82	117,696,183.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		266,680,000.00	266,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,675,938.69	153,675,938.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,810,288.01	32,810,288.01
未分配利润		236,039,148.91	225,956,792.01
所有者权益（或股东权益）合计		689,205,375.61	679,123,018.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		867,905,416.43	796,819,202.11

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		174,514,302.75	192,875,245.75
其中：营业收入		174,514,302.75	192,875,245.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,884,390.98	156,658,966.20
其中：营业成本		118,286,904.26	128,597,478.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,952,614.36	2,564,439.43
销售费用		7,512,702.30	9,054,199.82



管理费用		9,221,967.62	9,923,122.42
研发费用		6,923,697.80	7,314,920.68
财务费用		-13,495.36	-795,195.11
其中：利息费用		428,072.92	0.00
利息收入		-489,127.98	-2,356,120.62
加：其他收益		1,454,473.47	5,399,419.05
投资收益（损失以“-”号填列）		820,705.55	-1,154,359.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		820,705.55	-1,154,359.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-430,332.50	278,883.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			56,355.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,474,758.29	40,796,578.14
加：营业外收入		188.12	340.76
减：营业外支出		1,014,124.54	1,487,680.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,460,821.87	39,309,238.28
减：所得税费用		5,225,442.53	3,400,196.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,235,379.34	35,909,041.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,235,379.34	35,909,041.84
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（净亏损以“-”号填列）		26,241,054.55	35,914,585.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,675.21	-5,543.62
六、其他综合收益的税后净额		3,082.86	6,480.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,082.86	6,480.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		3,082.86	6,480.63
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		3,082.86	6,480.63
9. 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		26,238,462.20	35,915,522.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,244,137.41	35,921,066.09
归属于少数股东的综合收益总额		-5,675.21	-5,543.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.13

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：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		173,663,815.17	191,727,925.37
减：营业成本		123,129,248.22	134,270,526.74
税金及附加		1,687,422.27	2,002,206.80
销售费用		7,199,310.30	8,594,299.98
管理费用		7,894,376.09	8,468,949.88
研发费用		6,923,697.80	7,314,920.68

财务费用		-45,839.25	-823,930.65
其中：利息费用		428,072.92	0.00
利息收入		-481,616.22	-2,347,714.35
加：其他收益		1,067,399.39	4,814,750.52
投资收益（损失以“-”号填列）		820,705.55	-1,154,359.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		820,705.55	-1,154,359.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-290,486.94	320,293.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			56,355.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,473,217.74	35,937,991.92
加：营业外收入		3.74	339.24
减：营业外支出		1,014,019.32	870,690.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,459,202.16	35,067,641.14
减：所得税费用		4,042,845.26	2,127,076.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,416,356.90	32,940,564.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,416,356.90	32,940,564.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值			

变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		23,416,356.90	32,940,564.40
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 蔡镇城

主管会计工作负责人: 陈哲辉

会计机构负责人: 陈妙珠

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,270,613.40	230,397,984.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		18,244,992.21	16,881,270.37
收到其他与经营活动有关的现金		2,462,654.43	14,561,058.83
经营活动现金流入小计		166,978,260.04	261,840,313.35
购买商品、接受劳务支付的现金		112,014,431.43	125,209,354.93
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		39,947,842.54	40,990,896.99
支付的各项税费		5,325,912.97	10,158,565.33
支付其他与经营活动有关的现金		13,651,507.03	15,267,432.50
经营活动现金流出小计		170,939,693.97	191,626,249.75
经营活动产生的现金流量净额		-3,961,433.93	70,214,063.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			70,460,000.00
投资活动现金流入小计			70,570,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,587,791.62	64,778,545.44
投资支付的现金			
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		425,000.00	
投资活动现金流出小计		31,012,791.62	64,778,545.44
投资活动产生的现金流量净额		-31,012,791.62	5,791,454.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,733,635.42	13,333,669.63

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,334.00	4,863.67
筹资活动现金流出小计		23,746,969.42	13,338,533.30
筹资活动产生的现金流量净额		51,253,030.58	-13,338,533.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		242,563.86	-668,028.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,521,368.89	61,998,956.19
加：期初现金及现金等价物余额		107,973,297.45	94,588,832.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		124,494,666.34	156,587,788.40

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,645,823.75	229,054,270.97
收到的税费返还		18,244,992.21	16,650,630.37
收到其他与经营活动有关的现金		14,673,434.23	16,885,228.55
经营活动现金流入小计		178,564,250.19	262,590,129.89
购买商品、接受劳务支付的现金		125,630,970.83	136,434,851.81
支付给职工以及为职工支付的现金		36,161,145.83	35,759,034.95
支付的各项税费		2,719,151.36	5,334,399.10
支付其他与经营活动有关的现金		13,025,326.89	14,093,852.66
经营活动现金流出小计		177,536,594.91	191,622,138.52
经营活动产生的现金流量净额		1,027,655.28	70,967,991.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			70,460,000.00
投资活动现金流入小计			70,570,000.00
购建固定资产、无形资产和其		30,540,901.62	64,745,133.44

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		2,310,000.00	2,000,000.00
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		32,850,901.62	66,745,133.44
投资活动产生的现金流量净额		-32,850,901.62	3,824,866.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,733,635.42	13,333,669.63
支付其他与筹资活动有关的现金		13,334.00	4,863.67
筹资活动现金流出小计		23,746,969.42	13,338,533.30
筹资活动产生的现金流量净额		51,253,030.58	-13,338,533.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		239,468.43	-674,535.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,669,252.67	60,779,789.48
加：期初现金及现金等价物余额		101,550,546.14	90,884,457.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,219,798.81	151,664,246.76

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	266,680,000.00				139,895,631.62		71,477.42		33,426,483.10		278,642,968.57		718,716,560.71	3,075,378.00	721,791,938.71
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	266,680,000.00				139,895,631.62		71,477.42		33,426,483.10		278,642,968.57		718,716,560.71	3,075,378.00	721,791,938.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,082.86				12,907,054.55		12,910,137.41	-5,675.21	12,904,462.20
(一)综合收益总额							3,082.86				26,241,054.55		26,244,137.41	-5,675.21	26,238,462.20
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															



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

(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	266,680,000.00				139,895,631.62		74,560.28		33,426,483.10		291,550,023.12		731,626,698.12	3,069,702.79	734,696,400.91

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	266,680,000.00				139,895,631.62		35,179.87		29,700,615.33		252,922,047.08		689,233,473.90	3,086,688.87	692,320,162.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	266,680,000.00				139,895,631.62		35,179.87		29,700,615.33		252,922,047.08		689,233,473.90	3,086,688.87	692,320,162.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,480.63				22,580,585.46		22,587,066.09	-5,543.62	22,581,522.47
(一)综合收							6,480.63				35,914,585.46		35,921,066.09	-5,543.62	35,915,522.47

益总额														
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-13,334,000.00		-13,334,000.00		-13,334,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,334,000.00		-13,334,000.00		-13,334,000.00
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、本期期末余额	266,680,000.00				139,895,631.62		41,660.50		29,700,615.33		275,502,632.54		711,820,539.99	3,081,145.25	714,901,685.24

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,680,000.00				153,675,938.69				32,810,288.01	225,956,792.01	679,123,018.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,680,000.00				153,675,938.69				32,810,288.01	225,956,792.01	679,123,018.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,082,356.90	10,082,356.90
（一）综合收益总额										23,416,356.90	23,416,356.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-13,334,000.00	-13,334,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,334,000.00	-13,334,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	266,680,000.00				153,675,938.69				32,810,288.01	236,039,148.91	689,205,375.61

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,680,000.00				153,675,938.69				29,084,420.24	205,757,982.10	655,198,341.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,680,000.00				153,675,938.69				29,084,420.24	205,757,982.10	655,198,341.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										19,606,564.40	19,606,564.40
(一) 综合收益总额										32,940,564.40	32,940,564.40

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-13,334,000.00	-13,334,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,334,000.00	-13,334,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	266,680,000.00				153,675,938.69				29,084,420.24	225,364,546.50	674,804,905.43

法定代表人：蔡镇城

主管会计工作负责人：陈哲辉

会计机构负责人：陈妙珠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司设立

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

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

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

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

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

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

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

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

##### 2. 公司经营范围:

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

本公司主要产品包括卫生陶瓷、日用陶瓷及工艺陶瓷。

3. 公司统一社会信用代码:914451002822856807

4. 公司注册地址:广东省潮州市潮州火车站区南片B11-4-1地块

5. 公司法定代表人:蔡镇城

##### 6. 公司组织结构

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

本公司的职能管理部门包括薪酬和考核委员会、提名委员会、审计委员会、战略发展委员会、研发中心、销售部、生产部、行政部、财务部等。公司包括1家分公司、7家全资子公司及1家作为LP的产业并购基金。

##### 7. 公司实际控制人

2019年3月8日,公司收到控股股东、实际控制人蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通及其一致行动人蔡镇煌、蔡怿旬、蔡怿烁,并公司股东苏国荣、蔡培周的通知,获悉蔡镇锋、

蔡镇煌、蔡恽旬、蔡恽烁、苏国荣、蔡培周与黄建平于 2019 年 3 月 7 日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇城、蔡镇通、苏国荣与谢悦增于 2019 年 3 月 7 日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇茂、李维香、蔡培周与邓建华于 2019 年 3 月 7 日签署了《关于广东四通集团股份有限公司之股份转让协议》，蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽旬、蔡恽烁、苏国荣、蔡培周将其合计持有的公司无限售流通股 50,355,000 股股份（占公司股本总额的 18.88%）以协议转让的方式分别转让给黄建平、谢悦增、邓建华。上述股份转让于 2019 年 4 月 2 日办理过户登记，中国证券登记结算有限责任公司于 2019 年 4 月 3 日出具《过户登记确认书》。

本公司的控股股东、实际控制人为自然人蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通，上述自然人股东共持有公司 96,296,532 股，占公司总股本的 36.11%。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括广东四通集团股份有限公司、潮州市丰达工艺有限公司、潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司、潮州市八达瓷艺科技有限公司、香港腾盛有限公司、深圳前海四通嘉得产业并购基金（有限合伙）、深圳四通腾云科技有限公司、广东四通陶瓷有限公司和广东东唯新材料有限公司等九家公司。与上期相比，本报告期合并范围新增广东东唯新材料有限公司。

详见本本报告第十一节“八、合并范围的变化”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司作为合并方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

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

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

#### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当月平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 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

#### 1) 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。

2) 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

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

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。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	声誉良好并拥有较高信用评级的银行开具的承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况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。
应收票据——商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	
应收账款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失。
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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
其他应收款——应收出口退税款、合并范围内关联方组合	应收出口退税款、合并范围内应收款项等信用风险较小的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失。
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

2) 应收账款——信用风险特征组合和其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

(3) 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 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

#### 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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

### 15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

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

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

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售资产:

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

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

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

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### ①后续计量

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

本公司对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

### ②损益确认

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

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

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
生产设备	年限平均法	5-12	5%	7.92%—19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
生产器具	年限平均法	5	5%	19.00%
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ① 无形资产的计价方法

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

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

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

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

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

#### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ③ 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### ④ 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组或者资产组组合、商誉等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的高誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

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

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### (5) 资产组的认定及减值处理

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

回金额。资产组的认定，应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### （6）商誉减值

企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，按照本上述资产组减值的规定进行处理。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### （1）、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### （2）、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### （3）、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### （4）、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划条件的有关规定进行会计处理。除此之外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净

资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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。

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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 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。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**36. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

具体确认方法：

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

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

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**37. 政府补助**

适用 不适用

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

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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



够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时确认为当期费用。

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

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。	2019年8月21日公司第三届董事会2019年第六次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	1. 期初合并“应收票据及应收账款”86,402,202.27元拆分为“应收票据”0元和“应收账款”86,402,202.27元。期初母公司“应收票据及应收账款”86,362,574.38元拆分为“应收票据”0元和“应收账款”86,362,574.38元。 2. 期初合并“应付票据及应付账款”16,234,445.28元拆分为“应付票据”0元和“应付账款”16,234,445.28元。期初母公司“应付票据及应付账款”13,041,816.75元拆分为“应付票据”0元和“应付账款”13,041,816.75元。 3. 期初合并“其他流动负债”3,390,003.45元、“递延收益”65,715,169.72元重分类为“其他流动负债”0元、“递延收益”69,105,173.17元。期初母公司“其他流动负债”2,800,159.76元、“递延收益”64,112,943.80元重分类为“其他流动负债”0元、“递延收益”66,913,103.56元。

其他说明：

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述通知要求，公司按照文件规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	107,973,297.45	107,973,297.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,402,202.27	86,402,202.27	
应收款项融资			
预付款项	16,056,401.19	16,056,401.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,328,458.06	2,328,458.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	118,608,618.30	118,608,618.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,876,054.69	8,876,054.69	
流动资产合计	340,245,031.96	340,245,031.96	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	31,000,000.00		-31,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,637,501.20	66,637,501.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		31,000,000.00	31,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	192,597,381.42	192,597,381.42	
在建工程	116,377,175.41	116,377,175.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,555,919.69	74,555,919.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,103,601.71	13,103,601.71	
其他非流动资产	1,901,663.64	1,901,663.64	
非流动资产合计	496,173,243.07	496,173,243.07	
资产总计	836,418,275.03	836,418,275.03	
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,234,445.28	16,234,445.28	
预收款项	11,425,809.65	11,425,809.65	
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	10,495,447.00	10,495,447.00	
应交税费	3,895,284.59	3,895,284.59	
其他应付款	3,470,176.63	3,470,176.63	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	45,521,163.15	45,521,163.15	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	69,105,173.17	69,105,173.17	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,105,173.17	69,105,173.17	
负债合计	114,626,336.32	114,626,336.32	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	266,680,000.00	266,680,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	139,895,631.62	139,895,631.62	
减：库存股			
其他综合收益	71,477.42	71,477.42	
专项储备			

盈余公积	33,426,483.10	33,426,483.10	
一般风险准备			
未分配利润	278,642,968.57	278,642,968.57	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	718,716,560.71	718,716,560.71	
少数股东权益	3,075,378.00	3,075,378.00	
所有者权益（或股东权益）合计	721,791,938.71	721,791,938.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,418,275.03	836,418,275.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	101,550,546.14	101,550,546.14	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,362,574.38	86,362,574.38	
应收款项融资			
预付款项	5,669,568.51	5,669,568.51	
其他应收款	14,935,183.24	14,935,183.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	78,377,123.27	78,377,123.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,153,502.18	7,153,502.18	
流动资产合计	294,048,497.72	294,048,497.72	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,136,032.80	123,136,032.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	185,461,014.59	185,461,014.59	
在建工程	116,377,175.41	116,377,175.41	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	63,147,636.83	63,147,636.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,747,181.12	11,747,181.12	
其他非流动资产	1,901,663.64	1,901,663.64	
非流动资产合计	502,770,704.39	502,770,704.39	
资产总计	796,819,202.11	796,819,202.11	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,041,816.75	13,041,816.75	
预收款项	11,415,609.65	11,415,609.65	
应付职工薪酬	10,037,660.50	10,037,660.50	
应交税费	1,429,686.91	1,429,686.91	
其他应付款	14,858,306.03	14,858,306.03	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	50,783,079.84	50,783,079.84	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,913,103.56	66,913,103.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,913,103.56	66,913,103.56	
负债合计	117,696,183.40	117,696,183.40	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	266,680,000.00	266,680,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	153,675,938.69	153,675,938.69	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	32,810,288.01	32,810,288.01	
未分配利润	225,956,792.01	225,956,792.01	
所有者权益（或股东权益）合计	679,123,018.71	679,123,018.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	796,819,202.11	796,819,202.11	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%，出口销售实行免、抵、退政策。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司企业所得税	15
其中：潮州市丰达工艺有限公司	25
香港腾盛有限公司	16.5
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	25
潮州市八达瓷艺科技有限公司	25
深圳四通腾云科技有限公司	25
深圳前海四通嘉得产业并购基金（有限合伙）	-
广东四通陶瓷有限公司	25
广东东唯新材料有限公司	25

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

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司为高新技术企业，公司于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书(证书编号 GR201844002967，有效期三年)，优惠税率为 15%，2018 年度至 2020 年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	253,922.97	213,408.73
银行存款	124,240,743.37	107,759,888.72
合计	124,494,666.34	107,973,297.45
其中：存放在境外的款项总额	775,020.29	784,991.91

其他说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在抵押、冻结等对变现有限制、存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	112,528,210.34
其中：1年以内分项	
1年以内小计	112,528,210.34
1至2年	22,390.65
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	112,550,600.99

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	112,550,600.99	100.00	5,634,274.59	5.01	106,916,326.40	90,952,575.58	100.00	4,550,373.31	5.00	86,402,202.27
合计	112,550,600.99	/	5,634,274.59	/	106,916,326.40	90,952,575.58	/	4,550,373.31	/	86,402,202.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	112,528,210.34	5,632,035.52	5.00



1 至 2 年	22,390.65	2,239.07	10.00
合计	112,550,600.99	5,634,274.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	4,550,373.31	1,083,901.28			5,634,274.59
合计	4,550,373.31	1,083,901.28			5,634,274.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	无关联	11,121,749.00	一年内	9.88	556,087.45
单位 2	无关联	10,038,939.07	一年内	8.92	501,946.95
单位 2	无关联	6,249,239.18	一年内	5.55	312,461.96
单位 4	无关联	3,310,879.86	一年内	2.94	165,543.99
单位 5	无关联	3,201,294.05	一年内	2.84	160,064.70
合计		33,922,101.16		30.13	1,696,105.05

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 6、应收款项融资

适用  不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,826,788.50	38.67	15,999,701.19	99.65
1 至 2 年	2,896,669.14	61.33	56,700.00	0.35
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,723,457.64	100	16,056,401.19	100

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：

项 目	期末余额	未及时结算原因
万载县大皇山萤石矿	2,439,175.51	供货公司采掘高岭土相关指标未达到公司要求，暂未发货
合 计	2,439,175.51	/

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	2,439,175.51	1 至 2 年	51.64
单位 2	594,919.50	1 年内	12.6
单位 3	400,793.63	1 至 2 年	8.49
单位 4	311,207.00	1 年内	6.59
单位 5	273,600.00	1 年内	5.79
合计	4,019,695.64		85.11

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,993,003.80	2,328,458.06
合计	4,993,003.80	2,328,458.06

其他说明：

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4,609,058.62
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,609,058.62
1 至 2 年	467.91
2 至 3 年	282,973.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	618,143.20
5 年以上	
合计	5,510,642.73

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,609,058.62	1,679,182.13
其他	901,584.11	1,050,744.23
合计	5,510,642.73	2,729,926.36

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			401,468.30	401,468.30
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			116,170.63	116,170.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			517,638.93	517,638.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	401,468.30	116,170.63			517,638.93
合计	401,468.30	116,170.63			517,638.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

出口退税	出口退税	4,609,058.62	1 年以内	83.64	
连云港福瑞鑫实业集团有限公司	应收退货款	618,143.20	4-5 年	11.22	432,700.24
厦门华优特贸易有限公司	应收退货款	282,973.00	2-3 年	5.14	84,891.90
合计	/	5,510,174.82	/	100	517,592.14

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,156,615.91		60,156,615.91	52,036,171.72		52,036,171.72
在产品	22,682,122.86		22,682,122.86	20,016,267.27		20,016,267.27
库存商品	57,490,081.06	9,498,537.94	47,991,543.12	53,178,104.68	10,268,277.35	42,909,827.33
周转材料	6,802,441.30		6,802,441.30	3,525,457.63		3,525,457.63
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	4,802,793.32		4,802,793.32	120,894.35		120,894.35
合计	151,934,054.45	9,498,537.94	142,435,516.51	128,876,895.65	10,268,277.35	118,608,618.30

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,268,277.35	-769,739.41				9,498,537.94
合计	10,268,277.35	-769,739.41				9,498,537.94

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,517,439.30	8,845,463.4
其他		30,591.29
合计	6,517,439.30	8,876,054.69

其他说明:

无

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
潮州市广展通瓷业有限公司	15,735,293.86			275,514.58						16,010,808.44
潮州民营投资股份有限公司	50,902,207.34			545,190.97						51,447,398.31
小计	66,637,501.20			820,705.55						67,458,206.75
合计	66,637,501.20			820,705.55						67,458,206.75

其他说明

1、2016年12月26日，广东四通集团股份有限公司（以下简称“四通股份”）召开第二届董事会2016年第十三次会议，审议通过《公司投资潮州市广展通瓷业有限公司变更出资方式的议案》，以现金方式投资潮州市广展通瓷业有限公司，投资金额1,600万元，占该公司注册资本的17.77%，四通股份为潮州市广展通瓷业有限公司第二大股东，潮州市广展通瓷业有限公司法人代表为四通股份股东及董事长蔡镇城，对被投资单位能够产生重大影响，采用权益法核算。截止2019年6月30日，四通股份实缴出资额1,360万元，占认缴出资额的85%。

2、2017年3月6日，四通股份召开第二届董事会2017年第三次会议，审议通过了《关于公司参与发起设立潮州民营投资股份有限公司（暂定名）的议案》，以自有资金参与发起设立潮州民营投资股份有限公司，投资金额5,000万元，占该公司注册资本的4.76%，四通股份作为发起人之一，委派1名董事参与经营管理，能够对被投资单位产生重大影响，采用权益法核算。经历次增减资，截止2019年6月30日该公司实收资本50,000万元，公司占该公司实收资本的10%。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—权益工具投资	31,000,000.00	31,000,000.00
合计	31,000,000.00	31,000,000.00

其他说明：

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报项目为“其他非流动金融资产”。

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	195,538,552.98	192,597,381.42
合计	195,538,552.98	192,597,381.42

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	生产器具	运输设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	187,507,283.54	115,639,963.44		8,754,097.16	3,727,722.23	6,450,991.80	322,080,058.17
2. 本期增加金额	7,271,293.2	6,628,137.53		273,103.45	32,707.97	136,019.06	14,341,261.21
(1) 购置		345,057.34		273,103.45	32,707.97		650,868.76
(2) 在建工程转入	7,271,293.2	6,283,080.19				136,019.06	13,690,392.45



(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		4,243,058.27					4,243,058.27
(1) 处置或报废		4,243,058.27					4,243,058.27
4. 期末余额	194,778,576.74	118,025,042.70		9,027,200.61	3,760,430.20	6,587,010.86	332,178,261.11
二、累计折旧							
1. 期初余额	65,478,968.26	51,675,752.92		6,730,896.93	1,992,440.79	3,604,617.85	129,482,676.75
2. 本期增加金额	4,448,715.58	4,447,553.33		315,663.87	263,730.77	576,863.94	10,052,527.49
(1) 计提	4,448,715.58	4,447,553.33		315,663.87	263,730.77	576,863.94	10,052,527.49
3. 本期减少金额		2,895,496.11					2,895,496.11
(1) 处置或报废		2,895,496.11					2,895,496.11
4. 期末余额	69,927,683.84	53,227,810.14		7,046,560.80	2,256,171.56	4,181,481.79	136,639,708.13
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) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	124,850,892.90	64,797,232.56		1,980,639.81	1,504,258.64	2,405,529.07	195,538,552.98
2. 期初账面价值	122,028,315.28	63,964,210.52		2,023,200.23	1,735,281.44	2,846,373.95	192,597,381.42

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,419,258.80	116,377,175.41

合计	131,419,258.80	116,377,175.41
----	----------------	----------------

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
B-03 厂房（新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目）	8,032,250.00		8,032,250.00	11,013,441.43		11,013,441.43
B 区厂房（四通大厦）	107,616,739.93		107,616,739.93	93,620,349.12		93,620,349.12
新建年产日用瓷 2000 万件建设项目	12,189,779.16		12,189,779.16	11,743,384.86		11,743,384.86
中国瓷都（潮州）陶瓷产品研发设计创意公共服务平台	3,512,528.54		3,512,528.54			
厂房	67,961.17		67,961.17			
合计	131,419,258.80		131,419,258.80	116,377,175.41		116,377,175.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
B-03 厂房（新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目）	90,576,600.00	11,013,441.43	5,926,221.54	8,907,412.97		8,032,250.00	109.42	除机器人喷釉生产线还在调试外，厂房及生产设备均完工结转固定资产。				募投资金、自有资金
B 区厂房（四通大厦）	90,000,000.00	93,620,349.12	13,996,390.81			107,616,739.93	119.57	四通大厦主体土建工程已于 2019 年 4 月进行验收，消防工程、室内装修、产品展示厅、技术中心工程 etc 完成 97%。				自有资金
新建年产日用瓷 2000 万件建设项目	97,175,700.00	11,743,384.86	2,089,355.29	1,642,960.99		12,189,779.16	58.51	本项目中年产 1000 万件日用瓷产能项目，厂房、隧道窑等设备分别于 2018 年 4 月、2018 年 7 月达到预定可使用状态，制作瓷泥、成型等设备仍在进行调试。				募投资金、自有资金

中国瓷都(潮州)陶瓷产品研发设计创意公共服务平台	23,416,856.90		3,512,528.54			3,512,528.54	15.00	工程尚在实施中,完工进度 10.00%				自有资金
48.6 米智能隧道窑	3,373,558.22		3,140,018.49	3,140,018.49			93.08	已完工结转固定资产				自有资金
合计	304,542,715.12	116,377,175.41	28,664,514.67	13,690,392.45		131,351,297.63	/	/			/	/

公司于 2018 年 2 月 12 日召开第三届董事会 2018 年第一次会议及第三届监事会第三次会议, 2018 年 3 月 5 日召开 2018 年第一次临时股东大会, 审议通过《变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》, 公司在不影响现有“新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目”生产所需的基础上, 分拆出“新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目”部分厂房作为“新建年产日用瓷 2000 万件建设项目”中 1000 万件日用瓷产能的施用地。原在“新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目”列支的属于“新建年产日用瓷 2000 万件建设项目”支出 29,366,004.62 元, 在“工程累计投入占预算比例”项目中归类为“新建年产日用瓷 2000 万件建设项目”累计投入, 截止本报告期末, “新建年产卫生陶瓷 80 万件建设项目”工程累计投入占预算比例 109.42%, “新建年产日用瓷 2000 万件建设项目”工程累计投入占预算比例 58.51%。

四通大厦累计投入超过预算, 主要是增加产品展示厅、技术中心工程投入。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,083,690.35			1,241,155.65	88,324,846.00
2. 本期增加金额				8,849.56	8,849.56
(1) 购置				8,849.56	8,849.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	87,083,690.35			1,250,005.21	88,333,695.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,527,770.66			1,241,155.65	13,768,926.31
2. 本期增加金额	856,805.90			294.98	857,100.88
(1) 计提	856,805.90			294.98	857,100.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,384,576.56			1,241,450.63	14,626,027.19
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	73,699,113.79			8,554.58	73,707,668.37
2. 期初账面价值	74,555,919.69				74,555,919.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,650,404.71	2,393,749.50	15,213,184.17	2,330,204.33
内部交易未实现利润	1,546,696.45	386,674.12	2,751,345.75	687,836.44
递延收益(与资产相关的政府补助)	66,126,094.48	10,104,413.72	65,775,693.19	10,085,560.94

合计	83,323,195.64	12,884,837.34	83,740,223.11	13,103,601.71
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,903,390.58	2,548,993.99
合计	2,903,390.58	2,548,993.99

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		171,345.90	
2020 年度	169,725.77	169,725.77	
2021 年度	165,941.58	165,941.58	
2022 年度	390,279.40	390,279.40	
2023 年度	1,651,701.34	1,651,701.34	
2024 年度	525,742.49		
合计	2,903,390.58	2,548,993.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款项	1,333,908.00	1,901,663.64
合计	1,333,908.00	1,901,663.64

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	13,288,294.52	16,234,445.28
合计	13,288,294.52	16,234,445.28

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市金砂建筑总公司	3,927,886.56	工程质量保证金
合计	3,927,886.56	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,577,218.81	11,425,809.65
合计	4,577,218.81	11,425,809.65

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用



## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,495,447.00	34,501,234.45	38,353,717.61	6,642,963.84
二、离职后福利-设定提存计划		1,858,845.16	1,851,981.16	6,864.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,495,447.00	36,360,079.61	40,205,698.77	6,649,827.84

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,495,447.00	32,925,581.64	36,781,816.84	6,639,211.80
二、职工福利费		587,590.82	587,590.82	
三、社会保险费		858,412.99	857,360.95	1,052.04
其中: 医疗保险费		676,244.31	675,749.97	494.34
工伤保险费		40,863.92	40,579.22	284.70
生育保险费		141,304.76	141,031.76	273.00
四、住房公积金		129,649.00	126,949.00	2,700.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,495,447.00	34,501,234.45	38,353,717.61	6,642,963.84

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,797,267.24	1,790,637.24	6,630.00
2、失业保险费		61,577.92	61,343.92	234.00
3、企业年金缴费				
合计		1,858,845.16	1,851,981.16	6,864.00

其他说明:

适用 不适用

### 38、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		63,715.40
企业所得税	4,313,110.34	2,999,037.81
个人所得税	41,449.30	107,824.84
城市维护建设税	67,518.71	5,078.22
房产税	921,868.24	
教育费附加	28,936.47	2,219.15
资源税	681,763.28	681,763.28
土地使用税	327,843.12	
地方教育费附加	19,291.18	1,479.44
印花税	26,841.20	16,156.55
环保税	18,009.90	18,009.90
合计	6,446,631.74	3,895,284.59

其他说明：

无

### 39、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,437.50	
其他应付款	3,868,011.72	3,470,176.63
合计	3,896,449.22	3,470,176.63

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,437.50	
合计	28,437.50	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资款	2,400,000.00	2,400,000.00
运费	117,747.79	288,919.67
其他	1,350,263.93	781,256.96
合计	3,868,011.72	3,470,176.63

本公司于2017年1月投资潮州市广展通瓷业有限公司，投资总金额为1,600万元，首次缴纳出资额1,360万元，截止报告期末尚未缴付的承诺投资额240万元。

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2019年6月11日公司第三届董事会2019年第五次会议审议通过《关于潮州民营投资股份有限公司向公司提供4,500万元无息借款的议案》，公司向潮州民营投资股份有限公司借款4500万元，期限自2019年6月12日至2022年6月11日，借款利率为0。

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	65,775,693.19	1,500,000.00	1,149,598.70	66,126,094.49	政府拨款
经营权授权委托收入	3,329,479.98		587,555.28	2,741,924.70	采矿经营权授权委托
合计	69,105,173.17	1,500,000.00	1,737,153.98	68,868,019.19	/

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述通知要求，将原列为“其他流动负债”中一年内结转的政府补助、经营权授权委托收入转入“递延收益”项目。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	1,160,495.71			149,044.98		1,011,450.73	与资产相关
废陶瓷回收利用产业化示范生产线建设	647,583.05			75,825.92		571,757.13	与资产相关
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	383,990.85			112,203.18		271,787.67	与资产相关
超大截面智能化陶瓷燃气隧道窑综合节能环保技术与工程示范	3,350,000.00					3,350,000.00	与资产相关
陈设艺术瓷器创意设计产业园建设	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	372,105.21			53,157.90		318,947.31	与资产相关
高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成果应用技术改造项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
高端日用陶瓷生产线清洁生产综合技术改造项目	216,666.55			100,000.02		116,666.53	与资产相关
建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业化示范工程	17,000,000.00					17,000,000.00	与资产相关
节能重点工程基建款	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	699,999.74			100,000.02		599,999.72	与资产相关
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高效节能示范项目	8,445,792.31			503,185.50		7,942,606.81	与资产相关
生态陶瓷工艺技术研究及产业化	40,809.86			11,681.16		29,128.70	与资产相关
卫生陶瓷自动注浆成型生产线和窑炉智能化管屏余热利用技术改造	4,080,000.00					4,080,000.00	与资产相关
新建年产卫生陶瓷80	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

万件建设项目（废瓷综合利用）							
一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法	154,999.91			10,000.02		144,999.89	与资产相关
高热稳定性、高强度骨质瓷研发技术团体	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共服务平台	523,250.00			34,500.00		488,750.00	与资产相关
面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷釉生产线的研发及应用示范	300,000.00					300,000.00	与资产相关
工业信息化专项资金	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
省市联动项目-中山-潮州（枫溪）产业创新中心建设项目-广东恒德创业孵化有限公司	500,000.00					500,000.00	与资产相关
枫溪区财政局国家发展引导资金-中国瓷都（潮州）陶瓷产品研发设计创意公共服务平台	6,700,000.00					6,700,000.00	与资产相关
潮州市枫溪区经济和信息化局科技发展专项资金-高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
潮州市枫溪区经济和信息化局创新战略专项资金-高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发		500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	65,775,693.19	1,500,000.00		1,149,598.70		66,126,094.49	/

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	266,680,000.00						266,680,000.00

其他说明：

无

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	138,245,631.62			138,245,631.62
其他资本公积	1,650,000.00			1,650,000.00
合计	139,895,631.62			139,895,631.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								

其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	71,477.42					3,082.86		74,560.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	71,477.42					3,082.86		74,560.28
其他综合收益合计	71,477.42					3,082.86		74,560.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,584,975.21			28,584,975.21



任意盈余公积	4,841,507.89		4,841,507.89
合计	33,426,483.10		33,426,483.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	278,642,968.57	252,922,047.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	278,642,968.57	252,922,047.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,241,054.55	35,914,585.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,334,000.00	13,334,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	291,550,023.12	275,502,632.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,925,195.75	118,285,352.54	192,287,690.47	128,597,478.96
其他业务	589,107.00	1,551.72	587,555.28	
合计	174,514,302.75	118,286,904.26	192,875,245.75	128,597,478.96

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	316,848.19	709,674.32
教育费附加	135,722.26	304,146.15
资源税		
房产税	921,868.24	760,561.11

土地使用税	327,843.12	383,750.89
车船使用税	6,480.00	6,150.00
印花税	117,351.05	134,834.60
地方教育费附加	90,481.70	202,764.08
残疾人基金		26,538.48
环保税	36,019.80	36,019.80
合计	1,952,614.36	2,564,439.43

其他说明：

无

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	2,168,142.47	2,856,922.64
出口杂费	1,243,554.27	1,928,530.96
宣传展览费	2,660,738.48	2,477,523.50
工资	802,887.40	908,778.18
其他	637,379.68	882,444.54
合计	7,512,702.30	9,054,199.82

其他说明：

本期销售费用减少主要是运费及出口杂费下降影响所致。

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保费	3,586,076.21	3,830,646.21
办公费	1,210,165.22	1,235,910.56
折旧摊销费	1,219,281.99	2,049,602.94
差旅费	140,125.82	246,635.38
业务招待费	776,648.08	683,451.54
邮电费	112,233.26	101,026.62
保险费	117,396.41	86,919.85
董事会费	90,000.00	90,000.00
其他	1,970,040.63	1,598,929.32
合计	9,221,967.62	9,923,122.42

其他说明：

本期管理费用减少主要是上期部分募投项目达到预定可使用状态结转固定资产计提的折旧因未投产而在管理费用列支影响所致。

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	1,217,422.31	1,847,460.75
折旧费用与摊销	190,347.21	201,460.48
材料费	5,077,187.38	4,842,427.10
设计费	108,635.00	189,360.00
差旅费	10,072.50	15,573.67
其他费用	320,033.40	218,638.68
合计	6,923,697.80	7,314,920.68

其他说明：

本期研发费用减少主要是研发人员工资福利下降影响所致。

#### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	428,072.92	
利息收入	-489,127.98	-2,356,120.62
汇兑损益	-279,335.42	1,126,599.26
其他支出	326,895.12	434,326.25
合计	-13,495.36	-795,195.11

其他说明：

本期财务费用增加主要是购买理财产品收益下降及新增银行借款利息支出影响所致。

#### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项资金（出口企业开拓国际市场）		72,000.00
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项资金（促进投保信用保险事项）		91,400.00
2017 年外经贸发展专项资金		1,610,000.00
潮州市经济和信息化局发放创税前五十强发展生产扶持金		200,000.00
促进外贸稳定增长扶持金		40,000.00
促进外贸资助资金		50,000.00
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	53,157.90	53,157.90
废瓷回收利用产业化示范生产线建设项目	75,825.92	138,008.88
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	112,203.18	247,614.67
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	149,044.98	149,044.98
枫溪区科技局专利补助费用		2,360.00
高端日用陶瓷生产线清洁生产综合技术改造项目	100,000.02	100,000.02
工业和信息化专项资金		136,600.00
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共服务平台	34,500.00	34,500.00
经济发展专项资金		82,500.00
科技发展专项资金（2017 年企业研发省级财政补助资金）		1,056,300.00
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	100,000.02	100,000.02

能源管理中心建设项目(节能循环经济专项资金)		130,285.74
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高效节能示范项目	503,185.50	1,033,965.66
生态陶瓷工艺技术研究及产业化	11,681.16	11,681.16
陶瓷废物回收消纳点补助经费	50,000.00	50,000.00
一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的制造方法	10,000.02	10,000.02
收到促进经济发展专项资金(促进投保出口信用保险项目)	204,874.77	
重大项目奖励资金	50,000.00	
合计	1,454,473.47	5,399,419.05

其他说明:

本期其他收益减少主要是本年收到与收益相关的政府补助下降所致。

## 66、投资收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	820,705.55	-1,154,359.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	820,705.55	-1,154,359.46

其他说明:

无

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

## 69、信用减值损失

适用 不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,200,071.91	1,651,982.56
二、存货跌价损失	769,739.41	-1,373,099.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-430,332.50	278,883.47

其他说明：

本期资产减值损失增加，主要是计提应收账款坏账损失增加及计提存货跌价损失减少所致。

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		56,355.53
合计		56,355.53

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	188.12	340.76	3.74
合计	188.12	340.76	3.74

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,003.94	36,899.56	4,003.94
其中：固定资产处置损失	4,003.94	36,899.56	4,003.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,010,000.00	821,259.00	1,010,000.00
其他	120.60	629,522.06	120.59
合计	1,014,124.54	1,487,680.62	1,014,124.53

其他说明：

本期营业外支出减少，主要是本期对外捐赠增加及其他支出减少所致。

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,006,678.16	11,742,045.11
递延所得税费用	218,764.37	-8,341,848.67
合计	5,225,442.53	3,400,196.44

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	31,460,821.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,104,584.55
子公司适用不同税率的影响	10,360.78
调整以前期间所得税的影响	-51,291.03
非应税收入的影响	-123,105.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,005.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	226,888.26
所得税费用	5,225,442.53

其他说明：

适用 不适用

无

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 76、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,804,874.77	10,591,160.00
保险赔款		7,870.17
利息收入	489,127.98	2,359,959.63
其他(个人往来等)	168,651.68	1,602,069.03
合计	2,462,654.43	14,561,058.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金减少主要是收到政府补助减少所致

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	5,771,020.19	4,744,361.48
销售费用	6,353,792.47	8,149,436.91
银行手续费	74,897.71	78,805.01
捐赠支出	1,010,000.00	821,259.00
其他(个人往来等)	441,796.66	1,473,570.10
合计	13,651,507.03	15,267,432.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的其他与经营活动有关的现金减少主要是销售费用的运费、出口杂费减少所致。

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
3个月以上理财产品		70,460,000.00
合计		70,460,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金减少主要是上期收回 90 天以上的理财产品所致。

### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
厂房建设前期费用	425,000.00	
合计	425,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与投资活动有关的现金增加主要是支付厂房建设前期费用所致。

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分红派息手续费	13,334.00	4,863.67
合计	13,334.00	4,863.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金增加主要是本期支付的分红派息手续费增加所致。

**77、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,235,379.34	35,909,041.84
加：资产减值准备	430,332.50	-278,883.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,052,527.49	7,227,370.22
无形资产摊销	857,100.88	855,835.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		26,899.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,003.94	10,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	188,604.49	1,825,251.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-820,705.55	1,154,359.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	218,764.36	-8,309,848.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,057,158.80	-18,940,144.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,391,238.99	14,795,244.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,671,035.71	35,938,937.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,961,433.93	70,214,063.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	124,494,666.34	156,587,788.40
减：现金的期初余额	107,973,297.45	94,588,832.21
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	16,521,368.89	61,998,956.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,494,666.34	107,973,297.45
其中：库存现金	253,922.97	213,408.73
可随时用于支付的银行存款	124,240,743.37	107,759,888.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	124,494,666.34	107,973,297.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末现金及现金等价物余额增加主要是可随时用于支付的银行存款增加。

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	808,407.78	6.8747	5,557,560.96
欧元	8,392.00	7.8170	65,600.26
港币	881,005.26	0.8797	775,020.33
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	16,306,557.08	6.8747	112,102,687.94
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收款项			
美元	525,116.54	6.8747	3,610,018.69
人民币			

其他说明：

货币资金美元、欧元及港元是存放于公司及子公司银行账户的款项。

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

√适用 □不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表	2019年1-6月折算汇率	2018年度折算汇率	备注
		项目			
香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED)	港币	资产负债类项目	0.88	0.88	资产负债表日汇率
香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED)	港币	权益类(除“未分配利润”)项目	0.80	0.80	发生时的即期汇率
香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONG KONG) CO., LIMITED)	港币	利润表项目、现金流量表项目	0.88	0.85	发生时的近似汇率

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大截面高效节能型燃气隧道窑技术改造	1,010,000.00	其他收益	53,157.90
废瓷回收利用产业化示范生产线建设项目	2,000,000.00	其他收益	75,825.92
废瓷再生资源回收利用基地建设项目	1,400,000.00	其他收益	112,203.18
废陶瓷回收利用技术应用示范项目	5,000,000.00	其他收益	149,044.98
高端日用陶瓷生产线清洁生产综合技术改造 项目	1,000,000.00	其他收益	100,000.02
广东省工艺陶瓷工程技术研究开发中心公共 服务平台	690,000.00	其他收益	34,500.00
宽体日用陶瓷燃气隧道窑节能技术改造	2,000,000.00	其他收益	100,000.02
日用陶瓷转型升级及宽体隧道窑高效节能示 范项目	9,000,000.00	其他收益	503,185.50
生态陶瓷工艺技术研究及产业化	270,000.00	其他收益	11,681.16
陶瓷废物回收消纳点补助经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
一种塑料及珍珠粉合成装饰陈设艺术瓷器的 制造方法	400,000.00	其他收益	10,000.02
促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保 险项目）	204,874.77	其他收益	204,874.77
重大项目奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
超大截面智能化陶瓷燃气隧道窑综合节能环 保技术与工程示范	3,350,000.00	递延收益	
陈设艺术瓷器创意设计产业园建设	4,000,000.00	递延收益	
高端强化瓷转型升级及隧道窑高效烧成成果 应用技术改造项目	4,000,000.00	递延收益	
建筑卫生陶瓷废料回收利用技术创新及产业 化示范工程	17,000,000.00	递延收益	
节能重点工程基建款	6,000,000.00	递延收益	
卫生陶瓷自动注浆成型生产线和窑炉智能化 管屏余热利用技术改造	4,080,000.00	递延收益	
新建年产卫生陶瓷80万件建设项目（废瓷综 合利用）	1,000,000.00	递延收益	
高热稳定性、高强度骨质瓷研发技术团体	5,000,000.00	递延收益	
面向陶瓷卫浴行业的多机器人协作智能喷釉 生产线的研发及应用示范	300,000.00	递延收益	
工业信息化专项资金	1,200,000.00	递延收益	
省市联动项目-中山-潮州（枫溪）产业创新中 心建设项目-广东恒德创业孵化有限公司	500,000.00	递延收益	
枫溪区财政局国家发展引导资金-中国瓷都 （潮州）陶瓷产品研发设计创意公共服 务平台	6,700,000.00	递延收益	
潮州市枫溪区经济和信息化局科技发展专项 资金-高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷 器的研发	1,000,000.00	递延收益	
潮州市枫溪区经济和信息化局创新战略专项	500,000.00	递延收益	

资金-高热稳定性、高强度玉质釉面日用瓷器的研发			
合计	77,704,874.77		1,454,473.47

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

与上期相比，本报告期合并范围新增全资子公司广东东唯新材料有限公司。公司以自有资金1,000万人民币投资设立全资子公司“广东东唯新材料有限公司”，2019年4月19日，该公司取得东莞市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码91441900MA535FEJ1U。截止2019年6月30日，公司实际出资200万元。

**6、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	广东潮州	广东潮州	陶瓷制造销售	100		设立、受让
潮州市八达瓷艺科技有限公司	广东潮州	广东潮州	陶瓷技术研究开发,陶瓷制品销售	100		设立
潮州市丰达工艺有限公司	广东潮州	广东潮州	陶瓷制造销售	100		同一控制下合并
香港腾盛有限公司 (FLYCON (HONGKONG) CO., LIMITED)	中国香港	中国香港	贸易	100		设立
深圳四通腾云科技有限公司	广东深圳	广东深圳	信息服务	100		设立
深圳前海四通嘉得产业并购基金(有限合伙)	广东深圳	广东深圳	股权投资	90		设立
广东四通陶瓷有限公司	广东潮州	广东潮州	陶瓷制造销售	100		设立
广东东唯新材料有限公司	广东东莞	广东东莞	新材料制造销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潮州市广展通瓷业有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	陶瓷制品及陶瓷原料的生产、销售	17.77		权益法
潮州民营投资股份有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	股权投资	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

1、公司为潮州市广展通瓷业有限公司第二大股东,潮州市广展通瓷业有限公司法人代表为四通股份股东及董事长蔡镇城,对被投资单位能够产生重大影响,采用权益法核算。

2、2017年3月6日,四通股份召开第二届董事会2017年第三次会议,审议通过了《关于公司参与发起设立潮州民营投资股份有限公司(暂定名)的议案》,以自有资金参与发起设立潮州民营投资股份有限公司,投资金额5,000万元,占该公司注册资本的4.76%,四通股份作为发起人之一,委派1名董事参与经营管理,能够对被投资单位产生重大影响,采用权益法核算。经历次增减资,截止2019年6月30日该公司实收资本50,000万元,公司占该公司实收资本的10%。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	潮州市广展通瓷业有限公司	潮州民营投资股份有限公司	潮州市广展通瓷业有限公司	潮州民营投资股份有限公司
流动资产	37,435,282.09	532,779,735.33	29,579,709.63	504,795,182.03
非流动资产	40,085,897.55	556,087.91	46,333,030.21	8,659,975.78
资产合计	77,521,179.64	533,335,823.24	75,912,739.84	513,455,157.81
流动负债	961,778.78	18,861,840.12	903,106.57	4,433,084.41

非流动负债				
负债合计	961,778.78	18,861,840.12	903,106.57	4,433,084.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	76,559,400.86	514,473,983.12	75,009,633.27	509,022,073.40
按持股比例计算的净资产份额	13,610,808.44	51,447,398.31	13,335,293.86	50,902,207.34
调整事项	2,400,000.00		2,400,000.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	2,400,000.00		2,400,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	16,010,808.44	51,447,398.31	15,735,293.86	50,902,207.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,633,164.99	21,879,611.71	10,468,863.93	
净利润	1,549,767.59	5,451,909.72	-816,771.71	2,001,706.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,549,767.59	5,451,909.72	-816,771.71	2,001,706.82
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

公司于 2017 年 1 月投资潮州市广展通瓷业有限公司，投资总金额为 1,600 万元，首次缴纳出资额 1,360 万元，截止期末尚未缴付的承诺投资额 240 万元。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>			31,000,000.00	31,000,000.00
(一) 交易性金融资产			31,000,000.00	31,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			31,000,000.00	31,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			31,000,000.00	31,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			31,000,000.00	31,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				



持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司持有的权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响，无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第四节一、（六）

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节（九）、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
潮州市广展通瓷业有限公司	公司投资参股企业
潮州民营投资股份有限公司	公司投资参股企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡镇鹏	其他
蔡恽旬	参股股东
蔡恽沔	其他
蔡恽烁	参股股东
蔡恽泽	其他
蔡培周	参股股东
蔡恽潭	其他
蔡奕渚	其他
蔡奕渝	其他
黄奕鹏	参股股东
陈哲辉	其他
伍武	其他
苏钿如	其他
陈礼贤	其他
于团叶	其他
王培	其他
侯文全	其他
叶国华	其他
刘晃球	其他
王利民	其他
魏龙	其他
潮州市枫溪区正龙栩陶瓷行(个体工商户)	其他
昌江县昌源农业开发有限公司	其他
海口四方达商务服务有限公司	其他
海南博港房地产交易有限公司	其他
海南兆煌置业集团有限公司	其他
海南速韵达物流有限公司	其他
海南兆煌游艇船舶制造有限公司	其他
海南兆煌船务有限公司	其他
海南兆煌房地产开发有限公司	其他

海南兆煌酒店管理有限公司	其他
海口天艺物业服务有限公司	其他
三亚快韵达物流有限公司	其他
海南汇江实业有限公司	其他
海口晔江商务服务有限公司	其他
儋州兆煌酒店管理有限公司	其他
洋浦兆皇煌实业有限公司	其他
万宁三牛水产养殖专业合作社	其他
儋州白马井前进渔业专业合作社	其他
三沙速韵达物流有限公司	其他
海南金澳游艇有限公司	其他
海南华侨文化城投资有限公司	其他
海南文昌冠鑫矿业有限公司	其他
临高义丰南海渔业有限公司	其他
洋浦兆煌石油化工进出口有限公司	其他
海南兆煌橡胶科技有限公司	其他
海南宸瀚房地产开发有限公司	其他
海南中舟航天科技有限公司	其他
浙江舟山恒锦能源有限公司	其他
中油兆煌能源(海南)有限公司	其他
海口博港物流有限公司	其他
海南澜江美地房地产开发有限公司	其他
三亚兆煌兴物流服务有限公司	其他
浙江舟山瑞洋能源有限公司	其他
海南福湘源实业有限公司	其他
海南潮商联合投资有限公司	其他
海南博港农业开发有限公司	其他
海南兆煌荣供应链管理有限公司	其他
潮州市万丰成房地产开发有限公司	其他
潮州大洋天空立体泊车投资有限公司	其他
潮州市维益冷藏运输有限公司	其他
潮州市通天智能泊车投资有限公司	其他
潮州民营投资股份有限公司	其他
潮州市广展通瓷业有限公司	关联人（与公司同一董事长）
饶平县烁城生态养殖场	其他
潮州市湘桥区联融小额贷款股份有限公司	其他
佛山市中盈合泰贸易有限公司	其他
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	其他
东莞市唯美文化陶瓷有限公司	其他
东莞市莲园文化传播有限公司	其他
重庆众盈实业有限公司	其他
广东唯美陶瓷有限公司	其他
东莞市岭南文化艺术产业有限公司	其他
东莞市唯美陶瓷工业园有限公司	其他
广东华美立家投资控股有限公司	其他
广东唯投控股有限公司	其他
广东唯德实业投资有限公司	其他
中唯投资集团有限公司	其他
广东唯美明珠投资有限公司	其他

东莞市家唯工贸有限公司	其他
深南电(东莞)唯美电力有限公司	其他
中陶投资发展有限公司	其他
佛山市新明珠实业投资有限公司	其他
广东马可波罗陶瓷有限公司	其他
拉萨经济技术开发区东盈投资管理合伙企业(普通合伙)	其他
东莞市唯美装饰材料有限公司	其他
湖北马可波罗职业篮球俱乐部有限公司	其他
江西丰城港曲江码头有限公司	其他
佛山市安宜精密陶瓷有限公司	其他
佛山市鑫卓越建材有限公司	其他
江西丰城曲江码头有限公司	其他
江西和美陶瓷有限公司	其他
江西唯美陶瓷有限公司	其他
江西洪州窑文化实业有限公司	其他
广东宏业广电产业投资有限公司	其他
湛江中广创业投资有限公司	其他
东莞市中科松山湖创业投资有限公司	其他
广东融易创业投资有限公司	其他
江西广美房地产开发有限公司	其他
广东家美陶瓷有限公司	其他
广东马可波罗陶瓷有限公司	其他
重庆唯美陶瓷有限公司	其他
广东华美立家投资控股有限公司	其他
广东清远农村商业银行股份有限公司	其他
中唯投资集团有限公司	其他
湖北马可波罗职业篮球俱乐部有限公司	其他
拉萨经济技术开发区东汇投资管理合伙企业(普通合伙)	其他
广东马可波罗电子商务有限公司	其他
营口市唯美陶瓷有限公司	其他
东莞市唯美家居建材有限公司	其他
深圳市家美居建材有限公司	其他
东莞市东城唯美艺术装饰材料加工厂	其他
易事特集团股份有限公司	其他
广东茵茵股份有限公司	其他
广东毅达医疗科技股份有限公司	其他
广东赋诚律师事务所	其他
清远市润城置业投资有限公司	其他
中唯投资集团有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡镇城	6,000	2016-4-7	2019-4-6	是
蔡镇城	5,300	2017-2-20	2020-2-19	否
蔡镇城	5,000	2019-1-25	2028-1-24	否
蔡镇城	6,000	2019-1-30	2020-1-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潮州民营投资股份有限公司	45,000,000.00	2019年6月12日	2022年6月11日	2019年6月11日公司第三届董事会2019年第五次会议审议通过《关于潮州民营投资股份有限公司向公司提供4,500万元无息借款的议案》

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,811,397.06	1,402,012.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	蔡怿泽		118.00
其他应付款	蔡奕渝		35,051.12

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
外汇汇率重要变动	人民币兑换美元汇率中间价波动，对公司经营业绩产生波动影响。		

**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

公司全资子公司广东东唯新材料有限公司于2019年8月15日经东莞市市场监督管理局核准增加经营范围：“加工：瓷砖；室内外装饰工程；”

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 重大资产重组终止。公司 2019 年 3 月 5 日第三届董事会 2019 年第二次会议通过《关于终止重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并撤回相关申请材料的议案》、《关于公司签署重大资产重组事项相关终止协议的议案》，同日四通公司董事会发布“关于终止重大资产重组事项的公告”，本次资产重组事项终止。

(2) 控股股东股权转让。2019 年 3 月 8 日公司发布《关于公司实际控制人及其一致行动人、部分股东签署股份转让协议暨权益变动的提示性公告》，公司股东蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通、蔡镇煌、蔡恽旬、蔡恽烁、苏国荣、蔡培周将其合计持有的公司无限售流通股



50,355,000 股(占公司股本总额的 18.88%)以协议转让的方式分别转让给黄建平、谢悦增、邓建华。黄建平、谢悦增、邓建华已签署《关于广东四通集团股份有限公司一致行动协议》，其互为一致行动人。本次股份转让后，实际控制人仍为蔡镇城、蔡镇茂、李维香、蔡镇锋、蔡镇通，其合计持有公司 96,296,532 股股份，约占公司目前股本总额的 36.11%；公司实际控制人及其一致行动人合计持有公司 118,546,000 股股份，约占公司目前股本总额的 44.55%。本次股份转让公司控股股东、实际控制人未发生变化。上述股份转让于 2019 年 4 月 2 日办理过户登记，中国证券登记结算有限责任公司于 2019 年 4 月 3 日出具《过户登记确认书》。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	112,102,687.94
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	112,102,687.94
1 至 2 年	22,390.65
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	112,125,078.59

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	112,125,078.59	100.00	5,607,373.47	5.00	106,517,705.12	90,909,151.49	100.00	4,546,577.11	5.00	86,362,574.38
合计	112,125,078.59	/	5,607,373.47	/	106,517,705.12	90,909,151.49	/	4,546,577.11	/	86,362,574.38

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	112,102,687.94	5,605,134.40	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	112,102,687.94	5,605,134.40	5.00
1 至 2 年	22,390.65	2,239.07	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	112,125,078.59	5,607,373.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	4,546,577.11	1,060,796.36			5,607,373.47
合计	4,546,577.11	1,060,796.36			5,607,373.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	无关联	11,121,749.00	一年内	9.92	556,087.45
单位 2	无关联	10,038,939.07	一年内	8.95	501,946.95

单位 3	无关联	6,249,239.18	一年内	5.57	312,461.96
单位 4	无关联	3,310,879.86	一年内	2.95	165,543.99
单位 5	无关联	3,201,294.05	一年内	2.86	160,064.70
合计		33,922,101.16		30.25	1,696,105.05

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,854,675.62	14,935,183.24
合计	7,854,675.62	14,935,183.24

其他说明:

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

##### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,609,058.62	1,679,182.13
关联方往来款	3,245,617.00	13,245,171.00
其他		11,400.12
合计	7,854,675.62	14,935,753.25

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			570.01	570.01
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			-570.01	-570.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额				

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

##### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	570.01	-570.01			
合计	570.01	-570.01			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	4,609,058.62	1年以内	58.68	
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	往来款	3,244,561.00	1年以内	41.31	
广东四通陶瓷有限公司	往来款	1,056.00	1年以内	0.01	
合计	/	7,854,675.62	/	100	

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,808,531.60		58,808,531.60	56,498,531.60		56,498,531.60

对联营、合营企业投资	67,458,206.75		67,458,206.75	66,637,501.20		66,637,501.20
合计	126,266,738.35		126,266,738.35	123,136,032.80		123,136,032.80

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	22,356,295.60			22,356,295.60		
潮州市枫溪丰达工艺有限公司	2,842,856.80			2,842,856.80		
潮州市八达瓷艺科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
香港腾盛有限公司 (FLYCON(HONGKONG)CO., LIMITED)	799,379.20			799,379.20		
深圳前海四通嘉得产业并购基金(有限合伙)	27,000,000.00			27,000,000.00		
广东东唯新材料有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
广东四通陶瓷有限公司		10,000.00		10,000.00		
深圳四通腾云科技有限公司	2,000,000.00	300,000.00		2,300,000.00		
合计	56,498,531.60	2,310,000.00		58,808,531.60		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
潮州市广展通瓷业有限公司	15,735,293.86			275,514.58						16,010,808.44

潮州民营投资股份有限公司	50,902,207.34		545,190.97						51,447,398.31
小计	66,637,501.20		820,705.55						67,458,206.75
合计	66,637,501.20		820,705.55						67,458,206.75

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,031,032.56	123,108,607.26	191,097,635.05	134,251,437.50
其他业务	632,782.61	20,640.96	630,290.32	19,089.24
合计	173,663,815.17	123,129,248.22	191,727,925.37	134,270,526.74

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	820,705.55	-1,154,359.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	820,705.55	-1,154,359.46

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	184.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,454,473.47	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易		



性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,014,120.80	主要系捐赠支出增加所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	99,878.98	
少数股东权益影响额		
合计	540,416.03	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.65	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.10	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：蔡镇城

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用