

蒙娜丽莎集团股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人萧华、主管会计工作负责人谭淑萍及会计机构负责人(会计主管人员)梁富萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	50

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
蒙娜丽莎、公司、本公司、股份公司	指	蒙娜丽莎集团股份有限公司
股东、股东大会	指	蒙娜丽莎集团股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	蒙娜丽莎集团股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	蒙娜丽莎集团股份有限公司监事、监事会
清蒙公司	指	广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司，公司的全资子公司
蒙创致远	指	广东蒙创致远新材料科技有限公司，公司的全资子公司
蒙娜丽莎物流	指	广东蒙娜丽莎物流服务有限公司，公司的全资子公司
蒙娜丽莎投资	指	广东蒙娜丽莎投资管理有限公司，公司的全资子公司
蒙娜丽莎贸易	指	广东蒙娜丽莎贸易有限公司，公司的全资子公司
绿屋建科	指	广东绿屋建筑科技工程有限公司，公司的全资子公司
慧德康	指	佛山市慧德康商贸有限公司，公司的全资子公司
蒙娜丽莎智能家居	指	广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司，公司的全资子公司
桂蒙公司	指	广西蒙娜丽莎新材料有限公司，公司的全资子公司
江蒙公司	指	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司，公司的控股子公司
蒙娜丽莎产业基金	指	广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的用于覆盖墙面和地面的板状或块状建筑陶瓷制品。
陶瓷板	指	由黏土和其它无机非金属材料经成形、高温烧成等生产工艺制成的厚度不大于 6mm、上表面面积不小于 1.62m ² 板状陶瓷制品。
瓷质有釉砖	指	吸水率小于 0.5%、经过施釉工序的陶瓷砖产品
瓷质无釉砖	指	吸水率小于 0.5%、不经过施釉工序的陶瓷砖产品
非瓷质有釉砖	指	吸水率大于 0.5%、经过施釉工序的陶瓷砖产品
薄型陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的厚度不大于 5.5mm，表面面积小于 1.62m ² 的板状或块状建筑陶瓷制品。
陶瓷岩板	指	以黏土和其他无机非金属材料为主要原料，经原料制备、成形、装饰、高温烧成等工艺制成的具有低吸水性、可机械加工，主要用于家居台面、家具饰面、电器面板、地面装饰、墙面装饰等领域的板状陶瓷制品。
可转债	指	可转换公司债券
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	蒙娜丽莎	股票代码	002918
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	蒙娜丽莎集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蒙娜丽莎		
公司的外文名称（如有）	Monalisa Group CO., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Monalisa		
公司的法定代表人	萧华		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,924,560,908.47	3,080,435,629.04	-5.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-487,554,197.95	281,677,828.01	-273.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-491,045,595.09	264,271,150.44	-285.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	202,174,278.97	167,951,502.32	20.38%
基本每股收益（元/股）	-1.19	0.69	-272.46%
稀释每股收益（元/股）	-1.19	0.68	-275.00%
加权平均净资产收益率	-13.70%	7.87%	-21.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,017,417,480.46	11,221,500,208.74	-1.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,136,131,960.60	3,840,243,628.98	-18.34%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,857,254.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,114,006.72	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,359,554.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,726,923.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	866,422.02	
减：所得税影响额	1,287,312.90	
少数股东权益影响额（税后）	426,341.92	
合计	3,491,397.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

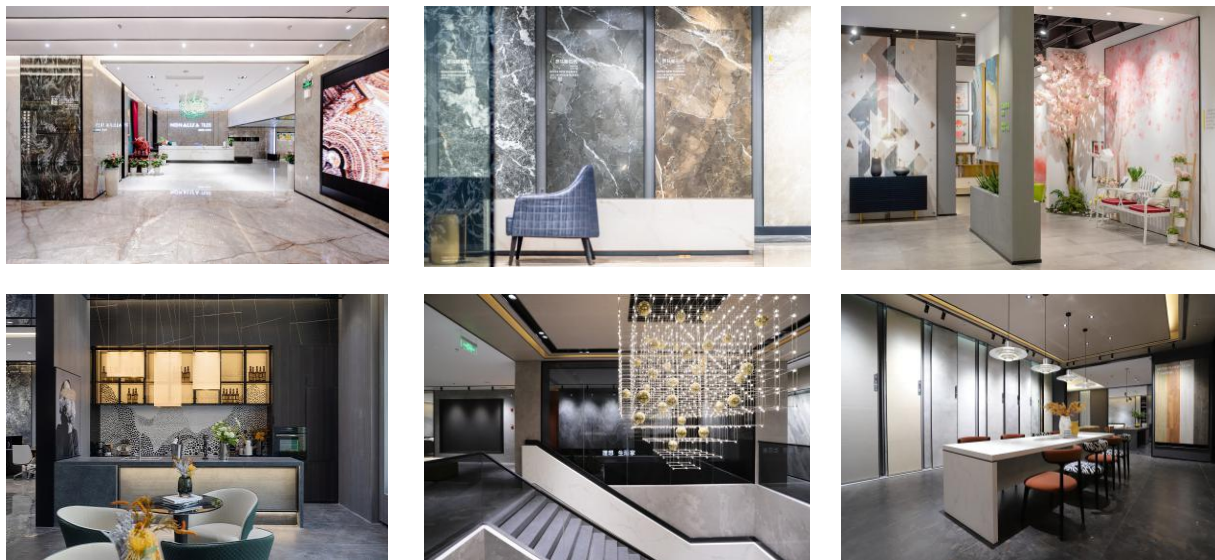
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要业务概况

公司主要从事高品质建筑陶瓷产品研发、生产和销售，拥有佛山、清远、藤县、高安四大生产基地，“蒙娜丽莎”、“QD”、“美尔奇”（岩板）三大品牌，主要产品可分为陶瓷砖、陶瓷板、岩板、瓷艺，销售渠道以国内市场为主，国际市场为辅。公司以“大瓷砖、大建材、大家居”为发展战略，是行业陶瓷大板、岩板的开拓者和领跑者，属行业一线品牌。

蒙娜丽莎陶瓷砖、陶瓷板、岩板、装配式隔墙板、瓷艺画部分产品效果图：



蒙娜丽莎瓷砖参与供货工程的部分产品效果图：



中山大学深圳校区

清远市四馆一中心

上海市嘉定保利云上



乐山市奥林匹克中心



雄安新区项目



临汾市中级人民法院

（二）公司主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、生产和销售体系。本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

公司销售模式主要为“经销业务+工程业务”全渠道模式。经销业务通过经销网络渠道直达终端客户，工程模式通过与工程客户直接签订协议进行销售。

（三）公司报告期主要经营工作情况

报告期内，公司实现了营业收入 292,456.09 万元，同比下降 5.06%，归属于上市公司股东的净利润-48,755.42 万元，同比下降 273.09%。上半年影响经营业绩的主要因素有：

1、国内疫情反复，公司延续经销渠道下沉策略，积极开拓空白市场，经销业务销售收入 164,130.86 万元，同比增长 7.31%。但部分房地产客户信用风险增加，预期违约风险扩大，基于风险防控，公司采取谨慎策略，主动收缩部分风险较大的房地产客户的订单，工程战略业务销售收入 125,312.22 万元，同比下降 15.56%，导致公司整体营业收入略有下降。

2、受房地产行业下行和调控的影响，部分房地产企业资金流动性出现问题，公开债务违约的房地产企业陆续增加，预期违约风险扩大，本报告期公司应收账款和应收票据逾期显著增加。公司管理层对部分房地产客户截至 2022 年 6 月 30 日应收款项的可回收性进行分析评估，认为减值迹象明显，本报告期计提相应信用减值损失约 5.11 亿元。

3、报告期内，能源及部分原材料价格仍上涨并持续在高位运行，对公司盈利造成影响。

围绕年度经营计划，公司开展的主要工作情况如下：

1、审时度势，及时调整经营思路与策略

2022 年上半年，在国内外多种因素及多重阻力影响下，行业发展整体放缓。公司管理层及时对公司经营思路及策略作出了相应的调整。销售、生产、研发、职能等版块全面开展降本减费，报告期内，公司销售费用和管理费用有所下降，后续各项费用将持续显现管控成效。

2、加强风险管控力度，保障经营现金流

报告期内，面对市场遇寒的挑战和机遇，公司持续开拓和维护销售渠道，同时加强风控和管理，把经营活动现金流管理作为重要抓手。房地产管控背景下，公司主动对回款慢、风险高的工程项目控制投入，继续与优质工程客户合作，同步持续强化 C 端销售，积极拓展销售渠道；优化产品销售结构，盘活库存产品，加快销售回款；推广高附加值产品的同时加强成本费用管控；加大力度控制应收款风险，专人专责加强应收款追收，对比去年同期，现金流情况有较大改善。

3、坚定技术创新、提质增效的发展路径

公司坚持创新驱动发展战略，坚持“生产一代、储备一代、研发一代”的方针，逐步完善“研究-开发-应用”三级技术开发与技术储备体系。依托国家企业技术中心等创新平台，推出一系列功能产品。公司实施绿色发展战略，制定严格的环保内控标准，连续 6 年获评环境信用评价诚信企业（绿牌）。与中科院广州化学有限公司联合研发推出陶瓷砖应用辅料，提升蒙娜丽莎陶瓷薄板产品在各应用领域中的综合竞争力。公司与定制、石材等行业进行跨界合作，进军岩板家居领域，推动家居定制模式。报告期内，研发生产提质增效，对产品配方、工艺进行优化，提升竞争力。

截至报告期末，公司共有专利 1087 件，其中发明专利 216 件（含国外发明专利 8 件），实用新型专利 158 件，外观设计 713 件。

4、依托“三美”质量管理模式，稳步推进数字化工作，加强品牌营销，促进业绩提升

报告期内，公司稳步推进数字化协同，快步向无纸化办公迈进，提升管理效能；搭建和完善数字化产销协调系统，提高了产销整体协同度，探索智慧物流服务，为后续发展奠定数字化基础优势。

公司进一步加强渠道下沉策略，大力拓展县镇级市场，加大对大规格产品及新产品的销售推广力度，不断优化提升终端专卖店形象。继续通过“大户外、大信息、大支持、大形象”四大广告投放策略，强化品牌形象和提升终端市场引流效果。在做好原有的线下精准营销外，不断丰富直播、短视频领域的探索模式，充分利用天猫、京东、集团会员之家平台等线上平台，开展直播等各种线上活动。智慧门店终端推广系统和设计云平台等工具的应用得到进一步提升。公司会员之家平台会员注册总数超 100 万，通过平台数字化营销功能赋能终端。

5、优化内部管理，推动精益化经营

报告期内，公司注重精益化经营，通过不断优化完善企业管理流程，以标准化管理提高经营管理效率，推动企业经营效能的提升；加大信息化投入，对产、供、销等多个系统进行开发或完善升级，提升经营管理效率。积极通过自动化、智能化优化升级改造，加强错峰用电、生产管理指标细化考评、采购招投标管理、日常办公资源节约等内部挖潜降低成本；通过与大型的物流公司进行合作和物流整合，提升物流服务水平，加强物流包装及运输成本的优化管控，提升物流效率，为销售形成有力支撑。同时，不断健全、完善内控制度和公司法人治理结构，依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法规要求，进一步优化相关规章制度等，同时组织了多层次、多场次的公司合规治理相关内容的培训学习，建立并优化上市公司治理规范的内控体系。

（四）行业的基本情况 & 公司所处的行业地位

1、行业的基本情况

今年以来，国际环境复杂严峻，国内疫情时有发生，各种不利影响叠加，经济发展极不寻常。2022 年上半年房地产行业下行，全国房地产开发投资 68314 亿元，同比下降 5.4%；房屋新开工面积 66423 万平方米，下降 34.4%；房屋竣工面积 28636 万平方米，下降 21.5%；商品房销售面积 68923 万平方米，同比下降 22.2%；商品房销售额 66072 亿元，下降 28.9%。（信息来源：国家统计局）。

2022 年上半年，受新冠疫情、国际局势、房地产行业下行、能源和原材料价格居高不下等多方面的不利影响，建陶行业也面临前所未有的挑战，陶瓷行业告别过去高速发展的时代，进入存量甚至缩量的激烈竞争时代。

中国是建筑陶瓷的大生产国，但产业集中度较低，建筑陶瓷整体呈现“大市场，小企业”的竞争格局。国家乡村振兴战略以及党的十九届五中全会提出的“构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”，同时城镇化进程放缓，行业集中度有望不断提升。在精装修、装配式建筑新政的作用下，精装、整装、“互联网+”家装等渠道模式快速崛起，行业竞争进一步加剧。

“绿色制造、低碳环保”依然是行业的长远方向。我国提出的碳达峰、碳中和目标，将对建材产业产生巨大影响，它将加快建材产业结构性调整，加快推动绿色建材产业的发展，在这个大目标下会加快建材行业的技术创新。综合来看，国内建筑陶瓷行业总体量大，行业集中度低，随着环保政策加码、制造成本上升、投资门槛升级等诸多因素影响，行业洗牌加速，陶瓷行业有望进一步集中。

2、公司所处的行业地位

公司是中国陶瓷工业协会副理事长单位，中国建筑卫生陶瓷协会副会长单位，全国建筑卫生陶瓷标准化技术委员会副主任单位，获得中国质量奖提名奖，是杭州亚运会官方建筑陶瓷供应商。公司在研发实力、工艺装备、应用技术、销售模式、专业的系统服务能力、品牌影响力等方面位居行业前列，已发展成为行业一线品牌。

二、核心竞争力分析

公司秉承“在美化建筑和生活空间的应用领域，成为资源节约型、环境友好型的领军企业”的发展愿景和“把每一片瓷砖打造成艺术精品”的质量文化，坚持走艺术化、品牌化、绿色化发展之路，在科技创新、品牌建设、产能布局、市场营销、智能制造、节能环保、服务体系等方面形成了明显的竞争优势。

1、品牌优势

蒙娜丽莎具有丰富的品牌文化和内涵，结合 2022 年度新品上市，不断丰富、挖掘、提炼、传播品牌文化；持续借助杭州 2022 年第 19 届亚运会官方建筑陶瓷独家供应商举行全方位品牌传播活动，提升品牌知名度和美誉度；伴随着藤县生产基地和高安生产基地的稳步运行，公司产能规模大幅提升，市场影响力持续扩大；持续进行数字化、智能化改造升级，打造陶瓷行业领先的智能制造示范生产线，推动企业转型升级和高质量发展，为品牌建设不断赋能；为更好地拓展岩板市场，开启“美尔奇”号高铁专列，扩大品牌影响力。报告期内，蒙娜丽莎品牌及蒙娜丽莎集团先后入选“2021 广东企业 500 强”“佛山市高质量发展百强企业”“2022 家居消费者口碑品牌”、首批“绿色建材下乡清单”等。公司获万科采筑 SCI 三星供应商、招商蛇口 A 级优秀供应商等多项荣誉。

2、研发创新优势

公司依托国家认定企业技术中心、中国博士后科研工作站、广东省科技专家工作站、广东省工程技术研究开发中心、广东省企业技术中心、广东省工业设计中心、中国轻工业蒙娜丽莎工业设计中心、中国轻工业陶瓷装饰板材工程技术研究中心、中国轻工业无机材料重点实验室、中国陶瓷薄板技术应用中心等核心科研创新平台，同时与国内诸多高等院校、科研院所开展广泛深入的产学研合作，推出多款 900×1800(mm)、“国风时光”、“轻奢素石”、“原生印象”系列热销新品，彰显出强大的研发创新能力。公司关键生产设备不断改造、升级，自动化、数字化水平持续提高。公司瞄准全球一流建陶产品生产技术，通过科技创新，在新品研发、工艺技术、智能制造、高端定制、专利技术、标准建设、人才培养、绿色环保等领域形成了全方位的竞争优势。

3、产能布局优势

报告期内，公司广东佛山、广东清远、广西藤县、江西高安四大生产基地平稳运行。公司通过数字化排产系统，持续优化和推进属地排产系统，使每一笔订单都能够最经济、合理的生产基地和生产线生产，提高生产效率和库存周转率。与此同时，公司利用各产区、各品类生产成本差异和物流成本差异，不断优化订单、排产、生产、供应系统，充分发挥各生产基地的优势，为满足客户需求提供强有力的产能支持。

4、产品品类优势

公司主要产品包括陶瓷砖、陶瓷板、岩板、瓷艺画等，产品应用范围包括家居装修、大型市政建设、商业空间、轨道交通、高层幕墙、岩板家具、瓷板艺术等。尤其在陶瓷板领域，蒙娜丽莎形成了陶瓷薄板、陶瓷大板、陶瓷岩板、特种高性能陶瓷板等全系列产品，在家居空间可提供地面、墙面、背景墙、瓷艺画、岩板家具等全方位的空间解决方案。公司从解决产品终端应用铺贴入手，推出瓷砖胶、背胶、美缝剂等铺贴辅材。公司积极探索陶瓷板与各类建筑保温材料的复合应用，推出一系列功能性装饰墙板。公司是目前行业内产品品类最多，配套、设计、应用最齐全的企业之一，为消费者提供一站式整装交付，可满足不同区域、不同空间、不同消费者的个性化需求。

5、全渠道竞争优势

多年来，公司形成以“经销业务+工程业务”为主的全渠道销售模式。在继续加强与优质工程客户合作的同时，持续强化 C 端销售，通过渠道下沉、店面升级等，不断强化公司在 C 端的销售力。公司不断拓宽渠道范围，如电商、直播、互联网家装、设计师等渠道，实行多元化、多业态的全渠道市场营销，日渐形成了市场竞争优势。公司不断强化服务优势，为消费者提供免费量房、全案设计、铺贴指导、补退货等增值服务，力推“微笑铺贴·成品交付”，“成品交付”正成为蒙娜丽莎品牌在终端渠道的全新优势。

6、数字化优势

公司以工业互联网为抓手，分别从营销系统数字化、生产系统数字化、管理系统数字化三个方面进行数字化建设。公司建立起会员 MCS 系统、智慧门店、设计云等平台，结合蒙娜丽莎设计家、陶瓷大板、陶瓷岩板等服务小程序，打通线上线下会员、商品及服务体系，实现以消费者为中心的全新购物体验。公司在西樵基地建成智能制造大数据中心，同

时建成 APS（高级排产计划）、MES（智能制造）等系统，实现产品研发、生产制造、设备管理、计量统计、仓储物流、成本核算等多模块的一体化管理系统。公司通过对产供销、人货场全方位的数字化建设，提高效率，降低成本。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,924,560,908.47	3,080,435,629.04	-5.06%	
营业成本	2,307,450,564.37	2,069,554,567.68	11.50%	
销售费用	259,642,641.70	267,162,431.39	-2.81%	
管理费用	207,776,499.68	211,041,379.97	-1.55%	
财务费用	30,887,530.76	17,459,426.60	76.91%	主要系本报告期计提可转债利息所致。
所得税费用	-66,371,781.52	44,493,481.84	-249.17%	主要系本报告期计提减值损失，递延所得税费用相应减少。
研发投入	128,577,518.81	115,043,941.32	11.76%	
经营活动产生的现金流量净额	202,174,278.97	167,951,502.32	20.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-571,888,990.46	-1,009,266,168.06	43.34%	主要系本报告期并购投资、固定资产投资和设备技改投入的规模同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	298,040,248.63	533,414,741.17	-44.13%	主要系本报告期新增银行贷款同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-71,560,059.96	-307,946,474.48	76.76%	主要系本报告期销售回款增加；而并购投资和固定资产投资相对上年同期减少，现金净额较上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,924,560,908.47	100%	3,080,435,629.04	100%	-5.06%
分行业					
建筑陶瓷制品制造	2,894,430,816.82	98.97%	3,013,493,273.04	97.83%	-3.95%
其他业务	30,130,091.65	1.03%	66,942,356.00	2.17%	-54.99%
分产品					
瓷质有釉砖	2,035,328,650.00	69.59%	1,920,921,383.52	62.36%	5.96%
瓷质无釉砖	120,108,369.50	4.11%	261,023,750.24	8.47%	-53.99%
非瓷质有釉砖	356,395,567.25	12.19%	407,426,070.15	13.23%	-12.53%
陶瓷板、薄型陶瓷砖	358,310,168.98	12.25%	407,146,660.14	13.22%	-11.99%
其他	24,288,061.09	0.83%	16,975,408.99	0.55%	43.08%

其他业务	30,130,091.65	1.03%	66,942,356.00	2.17%	-54.99%
分地区					
东北区	153,841,434.37	5.26%	156,652,503.27	5.09%	-1.79%
华北区	360,363,920.88	12.32%	436,672,341.89	14.18%	-17.47%
华东区	834,674,456.55	28.54%	859,299,987.90	27.90%	-2.87%
华南区	708,961,613.28	24.24%	693,853,169.59	22.52%	2.18%
华中区	327,451,750.31	11.20%	299,814,115.76	9.73%	9.22%
西北区	156,125,333.71	5.34%	157,851,735.36	5.12%	-1.09%
西南区	368,976,760.47	12.62%	466,052,107.62	15.13%	-20.83%
境外	14,165,638.90	0.48%	10,239,667.65	0.33%	38.34%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑陶瓷制品制造	2,894,430,816.82	2,291,853,082.57	20.82%	-3.95%	13.78%	-12.34%
分产品						
瓷质有釉砖	2,035,328,650.00	1,603,320,846.01	21.23%	5.96%	27.43%	-13.27%
非瓷质有釉砖	356,395,567.25	316,739,752.08	11.13%	-12.53%	1.34%	-12.16%
陶瓷板、薄型陶瓷砖	358,310,168.98	250,016,123.94	30.22%	-11.99%	-2.72%	-6.66%
分地区						
华北区	360,363,920.88	281,678,891.18	21.83%	-17.47%	-1.98%	-12.36%
华东区	834,674,456.55	637,742,405.08	23.59%	-2.87%	14.69%	-11.70%
华南区	708,961,613.28	601,581,873.90	15.15%	2.18%	20.50%	-12.90%
华中区	327,451,750.31	260,771,390.07	20.36%	9.22%	35.70%	-15.54%
西南区	368,976,760.47	281,440,051.58	23.72%	-20.83%	-12.56%	-7.22%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-13,359,554.39	2.39%	主要为金融资产终止确认损益。	否
资产减值	-535,998,276.18	95.74%	主要为计提信用减值损失和存货减值损失。	否
营业外收入	3,932,167.49	-0.70%	主要为违约金收入。	否
营业外支出	1,205,244.20	-0.22%	主要为对外捐赠支出。	否
其他收益	9,980,428.74	-1.78%	主要为收到的各项政府补助。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,072,495,498.08	18.81%	2,111,015,848.19	18.81%	0.00%	无重大变动。
应收账款	1,134,132,239.49	10.29%	1,274,414,269.93	11.36%	-1.07%	无重大变动。
合同资产	32,437,431.51	0.29%	33,801,670.32	0.30%	-0.01%	无重大变动。
存货	2,172,906,172.34	19.72%	2,080,737,527.15	18.54%	1.18%	无重大变动。
固定资产	2,988,801,660.41	27.13%	3,047,007,536.26	27.15%	-0.02%	无重大变动。
在建工程	624,588,847.32	5.67%	521,259,303.34	4.65%	1.02%	主要系本报告期设备技改、环保设施等建设项目增加。
使用权资产	155,739,968.68	1.41%	205,914,597.55	1.84%	-0.43%	主要系本报告期减少租赁资产，并且按准则规定计提折旧，致使用权资产原值减少。
短期借款	305,000,000.00	2.77%	180,000,000.00	1.60%	1.17%	主要系本报告期子公司为补充流动资金，增加银行借款。
合同负债	83,583,621.49	0.76%	41,633,076.75	0.37%	0.39%	主要系本报告期预收货款增加。
长期借款	1,490,259,129.57	13.53%	1,288,303,461.41	11.48%	2.05%	主要系本报告期增加并购贷款。
租赁负债	129,108,855.76	1.17%	176,515,720.39	1.57%	-0.40%	主要系本报告期减少租赁资产，并且按合同约定支付了租金，租赁付款额减少。

2、主要境外资产情况

□适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	17,001,143.75				0.00			17,001,143.75
应收款项融资	755,820,319.35			659,915.76			-36,639,916.87	718,520,486.72
上述合计	772,821,463.10			659,915.76	0.00		-36,639,916.87	735,521,630.47

金融负债	0.00				0.00			0.00
------	------	--	--	--	------	--	--	------

其他变动的内容

其他变动为应收款项融资变动金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	188,362,608.00	保函保证金、票据保证金和信用证保证金
应收票据	62,591,526.77	票据背书转让未到期
固定资产	289,074,608.90	银行借款抵押、票据抵押
在建工程	362,677,581.88	银行借款抵押
无形资产	100,866,382.98	银行借款抵押、票据抵押
合 计	1,003,572,708.53	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
463,610,582.69	1,360,402,677.59	-65.92%

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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	收购	250,000,000.00	13.50%	自有资金	无	长期	股权投资	2022年5月26日完成相关变更登记手续，并取得了滕县市场监督管理局换发		3,867,375.88	否	2022年05月27日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于受让控股子公司

									的《营业执照》，公司持有桂蒙公司 100% 股权。					公司少数股东股权的进展公告》
合计	--	--	250,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	3,867,375.88	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 7200 万平方米的高端、智能建筑陶瓷生产项目	自建	是	建筑陶瓷行业	100,997,153.15	1,357,337,782.15	自筹资金、募集资金	108.59%			不适用	2021 年 01 月 28 日	详见巨潮资讯网《关于藤县蒙娜丽莎陶瓷生产项目部分生产线点火试运行暨对外投资进展公告》
高端、智能建筑陶瓷生产线配套工程项目	自建	是	建筑陶瓷行业	15,215,688.89	362,121,411.93	自筹资金、募集资金	60.35%			不适用	2021 年 01 月 28 日	详见巨潮资讯网《关于藤县蒙娜丽莎陶瓷生产项目部分生产线点火试运行暨对外投资进展公告》
数字化管理系统及智能仓库建设项目	自建	是	建筑陶瓷行业	11,800,849.00	26,044,424.00	自筹资金、募集资金	8.74%			不适用	2021 年 08 月 12 日	详见巨潮资讯网《蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
机器	自建	是	建筑	34,28	96,523	自筹	74.2			不适用	2021 年	详见巨潮

设备及环保设施更新投入			陶瓷行业	5,065.00	,373.00	资金、募集资金	5%				08月12日	资讯网《蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
合计	--	--	--	162,298,756.04	1,842,026,991.08	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	公开发行可转换公司债券	115,582.04	3,556.31	83,346.57	0	0	0.00%	32,699.33	存放在募集资金专户	0
合计	--	115,582.04	3,556.31	83,346.57	0	0	0.00%	32,699.33	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况，董事会编制了《关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购至美善德 58.9706%股权	否	40,100	40,100		40,100	100.00%		-2,915.31	否	否
机器设备及环保设施更新投入技改项目	否	13,000	13,000	2,845.92	9,055.86	69.66%	2023年12月31日		否	否
数字化管理系统及智能仓库建设项目	否	29,793	29,793	710.39	1,475.21	4.95%	2023年07月31日		不适用	否
补充流动资金	否	32,689.04	32,689.04		32,715.5	100.08%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	115,582.04	115,582.04	3,556.31	83,346.57	--	--	-2,915.31	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	115,582.04	115,582.04	3,556.31	83,346.57	--	--	-2,915.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、未达预计收益的情况和原因：2022年上半年受疫情影响，各地实施严格的疫情防控措施，物流及人员流动受限，能源价格保持高位水平，原材料价格涨幅较大，使得江蒙公司利润空间压缩从而产生亏损，导致收购至美善德 58.9706%股权、机器设备及环保设施更新投入技改项目未达到预计效益。</p> <p>二、未达计划进度的原因：</p> <p>1、机器设备及环保设施更新投入技改项目：该项目实施主体为公司控股子公司江蒙公司，由于 2022 年上半年受疫情影响，各地实施严格的疫情防控措施，物流及人员流动受限，设备采购、物流运输和安装调试工作受到一定影响，导致该项目设备采购安装、调试、验收工作延缓，致使项目进度无法到达预定状态。为了合理、有效地使用募集资金，保证项目全面、稳步推进，经公司审慎研究，决定将“机器设备及环保设施更新投入技改项目”达到预定可使用状态日期由 2022 年 7 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。该议案经第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十五次会议分别审议通过。</p> <p>2、数字化管理系统及智能仓库建设项目：近年来，公司因加大产能布局和购买办公大楼等事项，固定资产投资大幅增加，然而受疫情影响和房地产行业持续调控，市场需求疲软，公开预期违约的房地产企业不断增加，公司主营业务也受到一定影响，公司对房地产企业的应收账款回款进度也受到较大影响，对公司经营活动影响较大。为应对当前疫情、房地产调控、俄乌国际局势等多重不确定因素，公司数字化管理系统及智能仓库建设项目进度也受到一定影响，项目推进以及付款有所延迟。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金	不适用									

额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 9 月 22 日召开了第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的议案》，公司独立董事就该事项发表了独立意见，保荐机构申万宏源发表了《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于蒙娜丽莎集团股份有限公司以募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的核查意见》，均同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 437,570,590.00 元及已支付的不含税发行费用 3,486,996.68 元。</p> <p>上述投入已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行鉴证，并于 2021 年 9 月 13 日出具了《关于蒙娜丽莎集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2021〕7-673 号）。截至 2021 年 10 月 8 日，以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付的不含税发行费用已全部置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	50,000,000.00	531,149,545.50	291,447,770.91	169,527,418.60	- 9,106,176.70	- 8,960,831.60
广东蒙创致远新材料科技有限公司	子公司	新材料技术推广服务；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；建筑陶瓷制品销售；新型陶瓷材料销售。	100,005,888.00	177,629,914.85	73,304,780.03	166,569,554.45	15,993,906.99	11,370,630.49
广东蒙娜丽莎物流服务有限公司	子公司	普通货物运输、仓储、装卸、搬运，货运代理。	10,000,000.00	216,753,642.14	29,915,692.72	194,074,111.91	4,644,858.17	3,796,598.30
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	子公司	对外投资及管理。	300,000,000.00	50,362,030.42	50,281,904.63	0.00	- 225,693.94	- 225,672.30
广东蒙娜丽莎贸易有限公司	子公司	高品质陶瓷产品的出口销售。	10,000,000.00	27,857,188.51	- 7,005,685.59	37,426,733.49	- 16,074,531.65	- 15,736,177.36
广东绿屋建筑科技工程有限公司	子公司	为陶瓷薄板产品的销售推广、施工提供技术支持，承接陶瓷薄板产品相关的建筑装饰工程，装配式建筑用相关产品的研发、生产。	150,000,000.00	163,238,668.38	58,221,629.35	66,798,021.78	- 26,103,550.35	- 26,036,837.56
佛山市慧德康商贸有限公司	子公司	单位后勤管理服务；产品销售。	10,000,000.00	39,433,203.71	38,889,741.40	3,696,226.38	170,452.30	166,192.64
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	462,420,000.00	2,550,231,652.31	1,311,729,582.98	793,532,322.84	65,640,929.61	55,998,433.32
广东蒙娜	子公司	高品质建筑陶瓷的技	300,000	1,065,4	346,545,7	1,384,178	-	-

丽莎智能家居科技有限公司		术开发、销售。	,000.00	52,837.54	65.43	,071.60	6,864,001.85	3,138,434.05
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	子公司	高品质建筑陶瓷的生产和销售。	164,117,647.00	1,485,990,825.31	805,741,824.45	527,661,248.06	29,193,268.11	29,153,107.69
广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。	500,000,000.00	1,401,413.08	1,401,413.08	0.00	11.68	11.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）	新设	无

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、应收账款风险

受房地产行业调控政策影响，部分房地产企业资金流动性出现问题，公开债务违约的房地产企业陆续增加，预期违约风险扩大。本报告期公司应收账款和应收票据逾期显著增加，可能导致公司面临应收账款不能及时足额收回的风险。

公司坚持风险控制优先原则，加强对客户履约能力评估，制定履约评价体系；对销售过程中合同评审、发货进度和回款进度等全面加强过程监控；对房地产业务进行分类管控，主动收缩风险较大的房地产客户的订单，加强对应收账款的法律催收，同时采取抵房等措施。

2、疫情持续带来的风险

上半年，由于新冠疫情持续蔓延，导致企业部分经营活动受到一定程度的影响。

蒙娜丽莎将进一步增强风险意识，强化风险管理，建立并完善各类风险预警机制和应对举措，确保企业持续、平稳、健康运营。

3、市场需求减少及竞争加剧的风险

受房地产需求回落和疫情影响，陶瓷行业总体供大于求，市场竞争加剧。

持续优化产品结构，加强新产品研发力度，实现以新带销，以新促销；通过数字化赋能终端，提升C端获客率和成品交付率；持续强化终端店面的升级与改造，促进经销商转型升级，以新形象、新场景、新产品不断提升终端市场的竞争力。

4、原材料价格波动风险

2022年上半年，煤炭、天然气等大宗原材料涨价持续高位运行，对公司生产经营及盈利水平产生一定影响。

加强市场预测和信息化管理，对行业形势、市场趋势作出准确预判，加强与供应商的合作，持续优化供应链，拓宽供应面，完善价格管控与招投标机制，减少因大宗原材料价格波动而影响到企业年度经营目标的实现；全面、深入开展“降本增效”，强化各部门、子公司经营目标和预算管理。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.03%	2022 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 25 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-024)。
2021 年度股东大会	年度股东大会	68.27%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-054)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(一) 公司 2018 年股票期权激励计划实施情况:

1、2018 年 11 月 29 日, 公司召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议, 审议通过了《关于〈蒙娜丽莎集团股份有限公司 2018 年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案, 独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见, 并公开征集投票权。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 30 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

2、2018年11月30日至2018年12月20日，公司在内部OA办公系统公示了《2018年股票期权激励计划激励对象名单》。在公示期限内，公司监事会没有收到任何对本激励计划激励对象名单提出的异议。此外，监事会对本激励计划激励对象名单进行了核查，并于2018年12月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《监事会关于2018年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2018年12月26日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈蒙娜丽莎集团股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司确定2018年股票期权激励计划为：向符合条件的124名激励对象授予799万份股票期权，行权价格为每股18.12元，股票期权等待期分别为自授予日起12个月、24个月、36个月，在满足行权条件的前提下，在可行权日按照30%、30%、40%的行权比例分三期行权。具体内容详见公司于2018年12月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

4、2018年12月28日，公司召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意公司以2018年12月28日为授予日，向符合条件的124名激励对象授予799万份股票期权。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了核实。具体内容详见公司于2018年12月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

5、2019年1月18日，公司完成了《蒙娜丽莎集团股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》相关的股票期权授予登记工作，期权简称：蒙娜JLC1；期权代码：037805。具体内容详见公司于2019年1月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司2018年股票期权激励计划授予完成的公告》。

6、2019年12月6日，公司召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》、《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《2018年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，因公司2019年6月18日实施了2018年度权益分派，董事会同意对公司2018年股票期权激励计划的行权价格和数量进行相应调整，行权价格由18.12元/股调整为10.45元/股，期权数量由799万份调整为1,358.3万份；因3名激励对象离职，已不符合激励条件，对上述3名激励对象所持有的已获授但尚未行权的20.40万份股票期权进行注销，注销后，公司2018年股票期权激励计划激励对象人数由124名调整为121名，授予的股票期权数量由1,358.30万份调整为1,337.90万份；同时，公司2018年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为401.37万份。具体内容详见公司于2019年12月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

7、2019年12月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述20.40万份股票期权的注销事宜已办理完毕。经过本次注销后，公司2018年股票期权激励计划激励对象人数由124名调整为121名，授予的股票期权数量由1,358.30万份调整为1,337.90万份。具体内容详见公司于2019年12月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

8、2019年12月26日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，上述自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，121名激励对象可于2019年12月28日至2020年12月27日期间自主行权。

9、2020年7月2日，公司召开第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格的议案》。根据《2018年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，因公司2020年6月30日实施了2019年度权益分派，董事会同意调整2018年股票期权激励计划行权价格，由10.45元/股调整为10.10元/股。具体内容详见公司于2020年7月3日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

10、2020年12月28日，公司召开第二届董事会第三十一次会议及第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》及《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司2018年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为397.239万份，占公司总股本的比例为0.98%；同时，同意公司注销因第一个行权期限届满尚未行权的股票期权9.18万份，注销因激励对象2019年度绩效考核未达标未能行权的股票期权4.131万份。具体内容详见公司于2020年12月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

11、2020 年 12 月 31 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 13.311 万份股票期权（涉及 5 名激励对象）的注销事宜已办理完毕，经本次注销完成后，公司 2018 年股票期权激励计划授予的股票期权数量由 1,337.90 万份调整为 1,324.589 万份。具体内容详见公司于 2021 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

12、2021 年 1 月 8 日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，上述自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，121 名激励对象可于 2021 年 1 月 11 日至 2021 年 12 月 27 日期间自主行权。

13、2021 年 5 月 12 日，公司召开第二届董事会第四十次会议及第二届监事会第三十次次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划行权价格的议案》。根据《2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，因公司 2021 年 5 月 11 日实施了 2020 年度权益分派，董事会同意调整 2018 年股票期权激励计划行权价格，由 10.10 元/股调整为 9.63 元/股。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

14、2021 年 12 月 14 日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》及《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为 534.14 万份，占当前公司总股本的比例为 1.29%。同时，同意公司注销因激励对象 2020 年度绩效考核未达标未能行权的股票期权 1.02 万份。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 15 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

15、2021 年 12 月 17 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 1.02 万份股票期权（涉及 1 名激励对象）的注销事宜已办理完毕，经本次注销完成后，公司 2018 年股票期权激励计划授予的股票期权数量由 1,324.589 万份调整为 1,323.569 万份。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 18 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

16、2021 年 12 月 24 日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，上述自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，121 名激励对象可于 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 27 日期间自主行权。

17、2022 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十四次次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划行权价格的议案》。根据《2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，因公司 2022 年 7 月 6 日实施了 2021 年度权益分派，董事会同意调整 2018 年股票期权激励计划行权价格，由 9.63 元/股调整为 9.38 元/股。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 8 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

截至本报告期末，激励对象第一个行权期已行权数量为 392.19 万份，第二个行权期已行权数量为 397.239 万份，第三个行权期已行权数量为 393.5176 万份。

（二）公司 2021 年限制性股票激励计划实施情况

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，公司于 2021 年 6 月 22 日召开第二届董事会第四十二次会议及第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于〈蒙娜丽莎集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见，并公开征集投票权。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2021 年 6 月 23 日至 2021 年 7 月 2 日，公司在内部 OA 办公系统公示了《2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》。在公示期限内，公司监事会没有收到任何对本次激励计划激励对象名单提出的异议。此外，监事会对本激励计划激励对象名单进行了核查，并于 2021 年 7 月 9 日披露了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2021年7月13日，公司召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈蒙娜丽莎集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司确定2021年限制性股票激励计划为：向激励对象授予的限制性股票数量为542万股，其中首次向符合条件的49名激励对象授予限制性股票442万股，预留100万股，首次授予价格为15.38元/股，首次授予限制性股票的限售期分别为自授予限制性股票上市之日起12个月、24个月、36个月。具体内容详见公司于2021年7月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2021年7月16日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年7月16日为授予日，以15.38元/股的授予价格向49名激励对象授予442万股限制性股票。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了核实。具体内容详见公司于2021年7月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2021年9月24日，公司完成了上述442万股限制性股票的授予登记工作，上市日为2021年9月24日，股份来源为公司向激励对象定向发行的公司A股普通股。具体内容详见公司于2021年9月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2022年7月26日，公司召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》，决定终止实施2021年限制性股票激励计划并回购注销激励对象已获授但未解除限售的限制性股票，具体内容详见2022年7月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的公告》。

2022年8月16日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2022年8月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

环境保护相关政策和行业标准

序号	主要法律法规及行业标准名称	实施日期
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015 年 1 月 1 日（修订版）
2	《中华人民共和国水污染防治法》	2018 年 1 月 1 日（修订版）
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018 年 10 月 26 日（修订版）
4	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018 年 12 月 29 日（修订版）
5	《广东省环境保护条例》	2015 年 7 月 1 日（修订版）
6	《广东省大气污染防治条例》	2019 年 3 月 1 日
7	《陶瓷工业污染物排放标准》GB25464-2010 及其修订单内容	2014 年 12 月 12 日（修订）
8	《陶瓷工业大气污染物排放标准》（DB44/2160-2019）	2019 年 8 月 1 日
9	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）的 3 类标准	2008 年 10 月 1 日
10	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》	2019 年 12 月 20 日
11	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 9 月 1 日
12	《国家危险废物名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日
13	《广东省水污染防治条例》	2021 年 1 月 1 日
14	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日
15	《碳排放权交易管理办法（试行）》	2021 年 2 月 1 日
16	《排污许可管理条例（中华人民共和国国务院令 第 736 号）》	2021 年 3 月 1 日
17	《广东省生态环境厅关于实施厂区内挥发性有机物无组织排放监控要求的通告》	2021 年 7 月 8 日
18	《中华人民共和国噪声污染防治法》	2022 年 6 月 5 日
19	《企业环境信息依法披露管理办法》	2022 年 7 月 8 日
20	《排污单位自行监测技术指南陶瓷工业》	2022 年 7 月 1 日

环境保护行政许可情况

蒙娜丽莎集团股份有限公司				
序号	环保行政许可文件题名	批复单位	批复日期	批复编号
1	关于广东蒙娜丽莎新型材料集团股份有限公司建设项目竣工环境保护验收意见的函	佛山市南海区环境保护局	2011 年 12 月 5 日	南环综函 [2011] 305 号
2	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司总部生产基地绿色智能制造升级改造项目环境影响报告表》审批意见的函（南环综函 [2016] 52 号）	佛山市南海区环境保护局	2016 年 3 月 10 日	南环综函 [2016] 52 号
3	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司研发中心升级改造项目环境影响报告表》审批意见的函（南环综函 [2016] 53 号）	佛山市南海区环境保护局	2016 年 3 月 10 日	南环综函 [2016] 53 号
4	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司超大规模陶瓷薄板及陶瓷薄砖生产线技术改造工程环境影响报告书》审批意见的函（南环综函 [2016] 61 号）	佛山市南海区环境保护局	2016 年 3 月 30 日	南环综函 [2016] 61 号

5	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司陶瓷薄板复合部件产业化项目环境影响报告表》审批意见的函（南环（樵）函 [2017] 14 号）	佛山市南海区环境保护局	2017 年 3 月 3 日	南环（樵）函 [2017] 14 号
6	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司工业大楼建设项目环境影响报告表》审批意见的函（南环（樵）函 [2017] 15 号）	佛山市南海区环境保护局	2017 年 3 月 3 日	南环（樵）函 [2017] 15 号
7	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司总部生产基地绿色智能制造升级改造项目环境影响报告书》审批意见的函（南环综函（2017）33 号）	佛山市南海区环境保护局	2017 年 3 月 20 日	南环综函（2017）33 号
8	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司脱硝环保措施工程建设项目环境影响报告表》审批意见的函（南环综函（2017）158 号）	佛山市南海区环境保护局	2017 年 7 月 3 日	南环综函（2017）158 号
9	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司 118A 窑炉燃料技改项目环境影响报告表》审批意见的函（南环综函（2018）456 号）	佛山市南海区环境保护局	2018 年 11 月 26 日	南环综函（2018）456 号
10	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司固废综合利用项目环境影响报告书》	佛山市南海区环境保护局	2019 年 6 月 28 日	南环综函（2019）360 号
11	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司固废综合利用项目配套固体废物污染防治设施验收意见的函》	佛山市生态环境局	2020 年 4 月 8 日	佛环函（南）（2020）区验 44 号
12	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司特种高性能陶瓷板材绿色化、智能化改造项目环境影响报告表》审批意见的函	佛山市生态环境局	2020 年 5 月 7 日	佛环函（南）（2020）区审 425 号
13	关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司岩板加工中心（扩建）建设项目环境影响报告表》审批意见的函	佛山市生态环境局	2020 年 12 月 31 日	佛环函（南）（2020）樵审 179 号
14	佛山市生态环境局关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司清洁能源改造项目环境影响报告表》审批意见的函	佛山市生态环境局	2021 年 2 月 3 日	佛南环审[2021]37 号
15	佛山市生态环境局关于《蒙娜丽莎集团股份有限公司液化天然气（LNG）气化站建设项目环境影响报告表》审批意见的函	佛山市生态环境局	2021 年 4 月 28 日	佛南环审[2021]157 号
16	排污许可证	佛山市生态环境局	2021 年 6 月 08 日 有效期至 2026 年 06 月 07 日	证书编号： 91440600708114839J001P

广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司

序号	环保行政许可文件题名	批复单位	批复日期	批复编号
1	《清远市皇马陶瓷有限公司建设项目环境影响报告表》	清远市环境保护局	2004 年 4 月	---
2	《清远市蒙娜丽莎建陶有限公司油改气扩建项目环境影响报告书》	清远市环境保护局	2006 年 12 月	清环[2006]216 号文
3	《广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司建设项目一期工程及油改气技改项目一期工程》验收报告	清远市环境保护局	2007 年 11 月	清环验[2007]157 号文
4	《广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司年产瓷质砖 720 万 m ² 扩建项目环境影响报告书》	清远市环境保护局	2011 年 1 月	清环[2011]14 号文
5	《关于广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司年	清远市环境保护局	2014 年 2 月	清环验[2014]31 号文

	产瓷质砖 720 万 m ² 扩建项目一期工程竣工环保验收意见》			
6	排污许可证	清远市生态环境局	2021 年 12 月 28 日 有效期至 2026 年 12 月 27 日止	证书编号： 9144180275450044XM00 1V
广西蒙娜丽莎新材料有限公司				
1	《关于广西蒙娜丽莎新材料有限公司年产 7200 万平方米的高端、智能建筑陶瓷生产项目环境影响报告书的批复》	藤县环境保护局	2018 年 8 月	藤环管字[2018]23 号文
2	《梧州市藤县生态环境局关于广西蒙娜丽莎新材料有限公司年产 7200 万平方米的高端、智能建筑陶瓷生产项目建设内容变更的函》	梧州市藤县生态环境局	2019 年 5 月	备案号： 20204504220000011
3	《梧州市行政审批局关于广西蒙娜丽莎新材料有限公司研发中心建设项目环境影响报告书的批复》	梧州市行政审批局	2019 年 7 月	梧审批环评字[2019]29 号 文
4	《梧州市藤县生态环境局关于广西蒙娜丽莎新材料有限公司年产 7200 万平方米的高端、智能建筑陶瓷生产项目建设内容变更的函》	梧州市藤县生态环境局	2019 年 9 月	备案号： 20204504220000013
5	关于《关于广西蒙娜丽莎新材料有限公司扩大产能项目免于办理环境影响评价审批手续的申请》的复函	梧州市藤县生态环境局	2021 年 5 月 28 日	---
6	关于同意广西美尔奇建材有限公司高端、智能建筑陶瓷生产线配套工程项目业主变更的函	梧州市藤县生态环境局	2021 年 8 月 18 日	
7	《关于广西美尔奇建材有限公司高端、智能建筑陶瓷生产线配套工程项目环境影响报告表的批复》	藤县环境保护局	2018 年 8 月	藤环管字[2018]24 号文
8	排污许可证	梧州市行政审批局	2022 年 7 月 5 日 有效期至 2027 年 7 月 4 日	证书编号： 91450422MA5N75T03M0 01V
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司				
1	《关于江西普京陶瓷有限公司新建年产 4950 万平方米建筑陶瓷生产线建设项目环境影响报告表的批复》	江西省环境保护局	2008 年 7 月 8 日	赣环督字[2008]319 号
2	《关于江西普京陶瓷有限公司年产 3000 万 m ² 建筑陶瓷生产线建设项目竣工环境保护验收意见的函》	宜春市环境保护局	2016 年 6 月 7 日	宜环评验字[2016]40 号
3	排污许可证	宜春市生态环境局	有效期限：自 2020 年 4 月 23 日起至 2023 年 4 月 22 日 止	证书编号： 91360983MA39T76N4400 1V

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子 公司名称	主要污染 物及特征 污染物的 名称	排放方式	排放口数 量	排放口分 布情况	排放浓度	执行的污 染物排放 标准	排放总量	核定的排 放总量	超标排放 情况
蒙娜丽莎 集团股份 有限公司	颗粒物、 二氧化 硫、氮氧	有组织	4 个	DA001、 DA002、 DA003、	颗粒物 ≤20mg/m ³ ，二氧	《陶瓷工 业污染物 排放标	颗粒物： 6.511t， 二氧化	颗粒物： 135.944t /a，二氧	无

	化物			DA007	化硫 ≤30mg/m ³ , 氮氧化物 ≤100mg/m ³	准》 GB25464-2010 及其修订单内容, 广东省《陶瓷工业污染物排放标准》 (DB44/2160-2019)	硫: 22.856t, 氮氧化物: 161.073t	化硫: 144.015 t/a, 氮氧化物: 637.046 t/a	
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织	1 个	DA001	颗粒物 ≤20mg/m ³ , 二氧化硫 ≤30mg/m ³ , 氮氧化物 ≤100mg/m ³	《陶瓷工业污染物排放标准》 GB25464-2010 及其修订单内容, 广东省《陶瓷工业污染物排放标准》 (DB44/2160-2019)	颗粒物: 6.88t, 二氧化硫: 4.87t, 氮氧化物: 86.976t	颗粒物: 82.37 t/a, 二氧化硫: 123.55t/a, 氮氧化物: 411.84 t/a	无
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织	2 个	DA001、DA010	颗粒物 ≤30mg/m ³ , 二氧化硫 ≤50mg/m ³ , 氮氧化物 ≤180mg/m ³	《陶瓷工业污染物排放标准》 GB25464-2010 及其修订单内容	颗粒物: 7.91t, 二氧化硫: 14.09t, 氮氧化物: 294.75t	颗粒物: 356.03t/a, 二氧化硫: 177.79t/a, 氮氧化物: 1607.86t/a	无
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织	2 个	DA001、DA002	颗粒物 ≤30mg/m ³ , 二氧化硫 ≤50mg/m ³ , 氮氧化物 ≤180mg/m ³	《陶瓷工业污染物排放标准》 GB25464-2010 及其修订单内容	颗粒物: 17.79 t, 二氧化硫: 17.23t, 氮氧化物: 198.18 t	颗粒物: 198.1t/a, 二氧化硫: 144.75t/a, 氮氧化物: 680.87t/a	无

对污染物的处理

公司严格落实《中华人民共和国环境保护法》关于建设项目防治污染设施“三同时”制度, 所有防治污染治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用: 蒙娜丽莎集团股份有限公司于 1992 年开工建设, 各项防治污染治理设施均通过验收, 并按环保相关要求正常运行。广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司于 2003 年开工建设, 各项防治污染治理设施均通过验收, 并按环保相关要求正常运行。广西蒙娜丽莎新材料有限公司于 2019 年 3 月 27 日开工建设, 2021 年 1 月 23 日对公司一期一段 4 条生产线项目进行环保验收, 2022 年 4 月 23 日对公司一期二段 3 条生产线项目进行环保验收, 2022 年 5 月 8 日对 DA010 烟气排放口的在线监控设备进行环保验收, 现有防治污染治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。高安市蒙娜丽莎新材料有限公司各项防治污染治理设施均通过验收, 现有环保治理设施技术改造完成, 并按环保相关要求正常运行。

环境自行监测方案

蒙娜丽莎集团股份有限公司及子公司广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司、高安市蒙娜丽莎新材料有限公司依据《排污许可证申请与核发技术规范陶瓷砖瓦工业(HJ954—2018)》和国家监测技术规范相关要求,编制了自行监测方案(公司官网或全国排污许可证管理信息平台可查询),报告期内,公司及子公司广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司、高安市蒙娜丽莎新材料有限公司均严格按照本企业的自行监测方案中的监测频次与监测方法开展污染因子监测工作,确保污染物的排放符合标准要求,未出现超标情况。

突发环境事件应急预案

公司按要求更新修订了《蒙娜丽莎集团股份有限公司突发环境事件应急预案》、《蒙娜丽莎集团股份有限公司突发环境事件风险评估报告》,并在佛山市生态环境局南海分局备案;完成了对照《佛山市企业环境安全标准整治参考标准(2018年)》进行全面的环境风险排查以及在佛山市生态环境局南海分局备案。

广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司于2020年7月修订了《广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司突发环境事件应急预案》、《广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司突发环境事件风险评估报告》,并于2020年8月12日在清远市生态环境局清城分局备案。

广西蒙娜丽莎新材料有限公司于2020年3月开始修订了《广西蒙娜丽莎新材料有限公司突发环境事件应急预案》、《广西蒙娜丽莎新材料有限公司突发环境事件风险评估报告》、《广西蒙娜丽莎新材料有限公司应急资源调查报告》,并于2020年7月22日在广西梧州市藤县生态环境局备案。

高安市蒙娜丽莎新材料有限公司于2019年12月修订了应急预案(原江西普京陶瓷有限公司的备案材料《江西普京陶瓷有限公司突出环境事件应急预案》),并在宜春市高安生态环境局备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司、高安市蒙娜丽莎新材料有限公司均严格按照环境治理和保护的要求投入环保设备,并每年持续进行环保维护的投入,2022年上半年公司及子公司累计投入的环保费用共计9,203.44万元,并按时缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

节能减排降碳

节能评审:2022年上半年,公司编制了《节能自查报告》,完成“十四五”能耗双控目标自查工作。一直以来,公司积极响应国家节能降耗号召,每年都顺利完成政府下达的节能目标任务,并通过政府的节能考核。“十四五”期间总节能目标为25000tce,2021年完成“十四五”节能目标的85.33%。公司按照国家相关法律法规,合法、合规、高效用能。

节能监察:2022年上半年,公司编制了《节能监察报告》,迎接政府节能监察工作,公司的单位产品综合能耗均符合《建筑卫生陶瓷单位产品能源消耗限额GB21252-2013》中的限定值要求及达到高耗能行业重点领域能效(2021版)的基准水平。

公司重视节能减排降碳工作,2022年初,实施和完善节能目标考核制度、能源管理和节能考核制度,重新评估各车间(部门)的能源使用状况和设备工况,将节能目标进行分解,制定各车间(部门)年度节能目标任务,和车间(部门)责任人签订节能目标责任协议,制定节能目标考核方案,开展节能目标完成情况考评。

公司加强能源管理体系和数字中心的管理和建设,建立了一套“分布式采集、集中式监管”的能源消耗监测网络,实现“实时监测、自动汇总、灵活报表、动态分析”的企业能耗管理模式。现已实现包括煤粉、电力、天然气等能耗数据在线采集、实时监测和对相关数据的分析。

为落实公司双碳战略发展需要，持续提升公司的竞争力，上半年积极推进实施一系列节能降碳技术改造：①原料车间喷雾塔产能提升技改项目，提升产能，节能降耗；②窑炉低温快烧节能改造项目，降低能耗；③陶瓷减薄技术，从陶瓷产品制造源头与性能功效实现节约能耗。此外，集团公司各生产基地规划布局分布式光伏发电，探索绿色零碳建筑陶瓷生产示范线建设。

受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

2022 年上半年公司按照广东省生态环境厅要求填报 2019-2021 年度企业碳排放信息报告等资料并进行了第三方的数据核查。

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司董事会和管理层积极承担社会责任，履行社会职责。高度重视环境保护、资源利用、安全生产工作；重视保护股东特别是中小股东的利益，坚持对投资者的合理回报；诚信服务供应商、客户和消费者；积极参与社会公益，扶助弱势群体；认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，通过股东大会、董事会、监事会及公司管理层会议等机制就重大事项进行决策、监督和执行。独立董事积极参与公司重大事项、提供事前认可意见及独立意见，切实保护股东利益；公司不断完善法人治理结构和内控体系，认真履行信息披露义务，确保所披露信息真实、准确、完整、及时、公平；通过投资者服务热线、传真、电子邮箱和网上业绩说明会、投资者现场调研等多种方式与投资者保持沟通交流，依法保障股东的知情权和参与权，维护广大投资者的合法权益；公司在追求经济效益，保护股东利益的同时，也充分维护债权人的合法权益。公司自上市至今，重视对股东的合理投资回报，每年保持了公司利润分配政策的连续性和稳定性。

2、员工权益保护

公司将人才视为第一生产力，坚持“以人为本、重视员工权益保障、注重员工职业健康、促进员工多样性发展”的组织和人才理念，在充分保障员工基本权益的基础之上，不断完善普惠员工的服务体系。公司不断完善员工知行馆软硬设施构建，为员工提供环境优越的员工食堂及功能齐全的员工活动中心；公司建立优秀的内训文化体系，推动线上线下培训深度融合，开通全员线上学习平台，进行食品安全等知识的在线学习，同时开展精益生产课程、“节约降本走在先·深挖增效强攻关”劳动技能竞赛等线下培训活动；公司发挥党委、工会和团委组织在员工权利保障方面的作用，深入推进“3工联动”模式，举办元宵节、三八妇女节、五一劳动节、生日会等活动，通过节日慰问、知识竞赛等多种形式丰富员工的精神生活。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚信经营作为企业发展基石，注重与各相关方的沟通，与供应商和客户建立长期稳定的合作关系，尊重并保护供应商和客户的合法权益，同时秉承“把每一片瓷砖打造成艺术精品，让蒙娜丽莎的微笑进入千家万户”的质量文化服务消费者。公司坚持公平公正竞争理念，以诚实守信为核心价值观，严格执行产品标准，不造假、不售假，杜绝虚假宣传，坚决抵制出售假冒伪劣、欺诈消费者等失信违法行为；通过不断提升质量管理，为消费者生产优质产品，保护消

费者利益；在行业内率先推出陶瓷大板岩板成品交付服务体系，持续推进完善服务网络布局，为其提供优质的产品和服务。

4、环境保护和可持续发展

公司深入推进践行绿色发展理念，把绿色发展理念融入集团生产经营的每一个环节，积极推进建筑陶瓷走向高效清洁、低碳循环的可持续发展道路。报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略，制定了“治污为表，减排为本，低碳先行”的环境方针，完善构建碳中和委员会及四个生产基地下设的碳中和执行小组，全面推进“双碳双减”工作展开；公司在生产制造环节引进数字化智能化技术，使用更科学的方法进行节能减排，致力于以最低的资源消耗换取最高的生产价值；公司建立环保云中心，积极引入数字技术，加快生产过程能源管理能力，实现能效管理全程透明化、可视化、可控化；实行严于国家的企业内控标准，做到超低排放；与此同时，在绿色、艺术、智能管理模式主导下，公司通过绿色设计、绿色制造、绿色应用等途径，构建起绿色产业全生态链。

5、公共关系和社会公益事业

公司积极承担社会责任，合法经营、依法纳税，不仅让发展成果惠及全体员工，还努力回报社会，有力地支持了国家和地方财政，积极履行企业社会责任。公司通过支持教育事业、社会捐助、社区建设等多方面的公益项目，积极支持国家公益事业、贡献当地社区。报告期内积极组织开展奖教助学、结对帮扶、困难残疾人及孤寡老人慰问、参与周边社区文化建设、疫情防控等活动，参与高安市红十字会、佛山市南海区企业上市促进会、佛山市南海区西樵慈善会等专项基金捐赠。报告期内公司累计捐赠 92.04 万元。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为起诉方及被诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼(仲裁)汇总,包括知识产权类、买卖合同纠纷、劳动纠纷等案件。	21,467.32	否	截至报告期末,部分案件正在执行或正在审理,部分案件已执行完毕。	涉诉案件(仲裁)审理结果不会对公司造成重大影响。	部分案件已执行完毕。		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
恩平市景业陶瓷有限公司	副董事长霍荣铨姐夫罗景桥控制的公司	向关联方采购货物	瓷砖	公允	市场价	41.24	0.19%	1,500	否	转帐	市场价	2021年12月25日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2021-171)。
佛山市蒙娜丽莎		提供劳务	设计服务	公允	市场价	10.75	0.36%		否	转帐	市场价		

娜丽莎文化创意园开发有限公司	实际控制人控制的企业												
合计		--	--	51.99	--	1,500	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无大额销货退回的情况											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		1、公司及子公司 2022 年度向关联方景业陶瓷采购瓷砖产品，预计日常关联交易总金额不超过 1,500 万元（含税）；本期实际发生金额 41.24 万元（不含税）。 2、2022 年 5 月 30 日，经董事长审批，公司全资子公司绿屋建科向佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发有限公司提供设计服务，预计交易金额不超过 57 万元；本期实际发生金额 10.75 万元（不含税）。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	资产类型	坐落地址	租赁面积(m ²)	起止日期	承租人	出租人	年租赁费用(万元)
1	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇太平工业区	37,234.62	2016.9.5-2026.12.31	蒙娜丽莎物流、绿屋建科、蒙创致远	佛山市乐维陶瓷有限公司	389.28
2	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇太平水闸塍	23,733.45	2017.6.1-2027.12.31	蒙娜丽莎物流	霍杰樟、霍柱、霍广彬、何钜彬、陈永福	283.27
3	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇岭西工业区	28,696.51	2019.4.15-2025.3.31	蒙娜丽莎物流	罗松	407.23
4	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇太平水闸塍原南太建材分公司太平分厂	64,800.00	2019.11.15-2027.12.31	蒙娜丽莎物流	李永强	950.69
5	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇岭西村第十村民小组白沙岗(蚬壳塘塍)厂房	21,040.21	2020.8.1-2024.5.31	蒙娜丽莎物流	潘东	328.49(每年递增2.5%)
6	房屋建筑物	佛山市乐从镇乐从社区居民委员会东平新城文华南路8号保利商务中心2座第23-30层(共8层)写字楼	11,178.48	2020.9.1-2030.8.31	蒙娜丽莎智能家居	佛山市顺德区保利房地产有限公司	509.74(每三年递增5%)
7	房屋建筑物	佛山市南海区西樵镇科技工业园宏兴路1号佛山市南海冠旺龙纺织有限公司内	31,841.82	2021.04.01-2027.02.28	蒙娜丽莎物流	佛山市南海冠旺龙纺织有限公司	615.25
8	房屋建筑物	清远南方建材卫浴有限公司厂区内	20736.00	2021.11.1-2022.06.30	清蒙公司	清远南方建材卫浴有限公司	258.79

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2019年12月30日	4,821.43				2019.12.30 - 2024.12.25	否	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2019年12月30日	964.29				2019.12.30 - 2022.06.25	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年03月25日	7,500				2020.03.25 - 2025.03.25	否	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年03月25日	500				2020.03.25 - 2022.04.15	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年05月19日	3,875				2020.05.19 - 2025.05.14	否	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年05月19日	645.83				2020.05.19 - 2022.06.25	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年09月17日	3,320.43				2020.09.17 - 2025.09.15	否	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2020年09月17日	510.84				2020.09.17 - 2022.06.25	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年07月12日	4,764.72				2021.07.12 - 2022.08.12	否	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年01月07日	1,439.83				2021.01.07 - 2022.01.28	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年04月02日	10,000				2021.04.02 - 2022.04.02	是	否
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年05月24日	2,100				2021.05.24 - 2029.05.24	否	否
桂蒙公司	2022年	170,000	2021年	1,400				2021.06.07	否	否

	03月09日		06月07日					-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年06月11日	1,500				2021.06.11	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年06月22日	1,000				2021.06.22	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年07月22日	1,200				2021.07.22	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年08月02日	800				2021.08.02	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年08月20日	1,200				2021.08.20	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年08月30日	800				2021.08.30	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年10月29日	1,500				2021.10.29	否	否
								-		
								2029.04.29		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年11月19日	1,000				2021.11.19	否	否
								-		
								2029.04.29		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年12月09日	1,200				2021.12.09	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2021年12月23日	800				2021.12.23	否	否
								-		
								2029.05.24		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2022年03月09日	10,000				2022.03.09	否	否
								-		
								2023.03.08		
桂蒙公司	2022年03月09日	170,000	2022年04月26日	10,000				2022.04.26	否	否
								-		
								2023.04.26		
蒙创致远	2022年03月09日	15,000	2021年07月16日	1,149.2				2021.07.16	是	否
								-		
								2022.02.24		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			270,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			20,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			270,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			58,781.58			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		270,000	报告期内担保实际发生额合计		20,000					

		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	270,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	58,781.58
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			18.74%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的 余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保 对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情 况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	200,229,249	48.25%				-91,800.00	-91,800.00	200,137,449	47.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	200,229,249	48.25%				-91,800.00	-91,800.00	200,137,449	47.78%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	200,229,249	48.25%				-91,800.00	-91,800.00	200,137,449	47.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	214,714,741	51.75%	3,954,051.00			91,800.00	4,045,851.00	218,760,592	52.22%
1、人民币普通股	214,714,741	51.75%	3,954,051.00			91,800.00	4,045,851.00	218,760,592	52.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	414,943,990	100.00%	3,954,051.00			0.00	3,954,051.00	418,898,041	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司有限售条件股份变动是因为公司第二届董事陈峰先生离任已满6个月，其所持公司股份性质由高管锁定股变更为无限售条件流通股。

2、报告期内，公司股份总数较期初增加是因激励对象行权和公司可转债转股所致：因激励对象行权增加公司股本 3,952,376 股，因“蒙娜转债”转股增加公司股本 1,675 股，因此，公司股本由 414,943,990 股增加至 418,898,041 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、期权行权批准情况：公司于 2021 年 12 月 14 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议分别审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》，详见公司于 2021 年 12 月 15 日披露在巨潮资讯网上的《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-162）以及《第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-163）。

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

激励对象自主行权及可转债转股新增的股份合计 3,954,051 股已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记生效，并记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

报告期内，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为 4,641,410 股，占公司目前总股本的 1.11%，其中最高成交价为 23.50 元/股，最低成交价为 12.83 元/股，成交总金额为人民币 87,466,558.25 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，因激励对象行权和公司可转债转股，公司股本由 414,943,990 股增加至 418,898,041 股，对公司报告期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
萧华	93,810,420			93,810,420	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售
霍荣铨	42,996,442			42,996,442	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售

邓啟棠	29,315,756			29,315,756	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售
张旗康	29,315,756			29,315,756	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售
刘一军	141,375			141,375	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售
谭淑萍	137,700			137,700	高管锁定股	按高管锁定股条件解除限售
陈峰	91,800	91,800		0	届满离任满6个月解限	2022年1月13日
股权激励限售股东	4,420,000			4,420,000	股权激励限售股	根据限制性股票激励计划规定解限
合计	200,229,249	91,800	0	200,137,449	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,519		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
萧华	境内自然人	29.86%	125,080,560.00		93,810,420.00	31,270,140		
霍荣铨	境内自然人	13.69%	57,328,590.00		42,996,442.00	14,332,148		
邓啟棠	境内自然人	9.33%	39,087,675.00		29,315,756.00	9,771,919		
张旗康	境内自然人	9.33%	39,087,675.00		29,315,756.00	9,771,919		
佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.52%	10,541,999.00	-3,474,900.00		10,541,999.00		
毛红实	境内自然人	1.53%	6,414,852.00			6,414,852.00		
基本养老保险基金一二零六组合	其他	1.49%	6,234,029.00			6,234,029.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.33%	5,558,982.00	-4,871,276.00		5,558,982.00		
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新172号私募证券投资	其他	1.00%	4,204,757.00			4,204,757.00		

资基金								
中国建设银行股份有限公司—华夏兴和混合型证券投资基金	其他	0.67%	2,805,852.00	1,074,652		2,805,852.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康为一致行动人，合计直接持有本公司 62.21%的股份； 2. 佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康共同控制的企业； 3. 除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	蒙娜丽莎集团股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 4,641,410 股，持股比例为 1.11%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
萧华	31,270,140.00	人民币普通股	31,270,140.00					
霍荣铨	14,332,148.00	人民币普通股	14,332,148.00					
佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）	10,541,999.00	人民币普通股	10,541,999.00					
邓啟棠	9,771,919.00	人民币普通股	9,771,919.00					
张旗康	9,771,919.00	人民币普通股	9,771,919.00					
毛红实	6,414,852.00	人民币普通股	6,414,852.00					
基本养老保险基金一二零六组合	6,234,029.00	人民币普通股	6,234,029.00					
香港中央结算有限公司	5,558,982.00	人民币普通股	5,558,982.00					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 172 号私募证券投资基金	4,204,757.00	人民币普通股	4,204,757.00					
中国建设银行股份有限公司—华夏兴和混合型证券投资基金	2,805,852.00	人民币普通股	2,805,852.00					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<ol style="list-style-type: none"> 1. 萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康为一致行动人，合计直接持有本公司 62.21%的股份； 2. 佛山市美尔奇投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康共同控制的企业； 3. 除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

根据《蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司本次发行的“蒙娜转债”的初始转股价格为 27.20 元/股。

因公司实施 2021 年限制性股票激励计划，在授予日 2021 年 7 月 16 日以 15.38 元/股的授予价格向 49 名激励对象首次授予 442 万股限制性股票，占授予前公司总股本的比例为 1.08%，股份来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股。根据可转债转股价格调整的相关规定，结合公司限制性股票首次授予登记完成情况，蒙娜转债的转股价格由原 27.20 元/股调整为 27.07 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 9 月 24 日起生效。

公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期的行权期限为 2020 年 12 月 28 日至 2021 年 12 月 27 日。自前次转股价格调整生效日 2021 年 9 月 24 日至 2021 年 12 月 27 日期间，各激励对象通过自主行权方式行权了 188,350 股，公司股本增加了 188,350 股，行权价格为 9.63 元/股。公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期的行权期限为 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 27 日，截至 2022 年 2 月 15 日各激励对象通过自主行权方式行权了 3,434,133 股，公司股本增加了 3,434,133 股，行权价格为 9.63 元/股。综上，因激励对象自主行权，公司总股本增加了 3,622,483 股。根据可转债转股价格调整的相关规定，蒙娜转债的转股价格由原 27.07 元/股调整为 26.92 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 16 日起生效。

公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期的行权期限为 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 27 日，自前次转股价格调整生效日 2022 年 2 月 16 日至 2022 年 6 月 29 日期间，各激励对象通过自主行权方式行权了 961,943 股，公司股本增加了 961,943 股，另外根据公司 2021 年度股东大会决议，公司实施了 2021 年度利润分配方案，根据可转债转股价格调整的相关规定，蒙娜转债的转股价格由原 26.92 元/股调整为 26.63 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 7 月 6 日起生效。

具体情况详见公司于 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
蒙娜转债	2022年2月21日至2027年8月15日	11,689,300	1,168,930,000.00	45,300.00	1,675	0.00%	1,168,884,700.00	100.00%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中信证券股份有限公司	国有法人	531,330	53,133,000.00	4.55%
2	UBS AG	境外法人	439,987	43,998,700.00	3.76%
3	国信证券股份有限公司	国有法人	322,246	32,224,600.00	2.76%
4	交通银行股份有限公司-兴全磐稳增利债券型证券投资基金	其他	300,646	30,064,600.00	2.57%
5	中信证券信福安泰固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	244,313	24,431,300.00	2.09%
6	工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品-中国银行股份有限公司	其他	229,056	22,905,600.00	1.96%
7	上海银叶投资有限公司-银叶琢玉精选私募证券投资基金	其他	224,350	22,435,000.00	1.92%
8	中国民生银行股份有限公司-工银瑞信添颐债券型证券投资基金	其他	206,919	20,691,900.00	1.77%
9	中信建投证券股份有限公司	国有法人	200,000	20,000,000.00	1.71%
10	毛红实	境内自然人	178,000	17,800,000.00	1.52%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

资信情况：中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）于 2022 年 6 月 21 日出具《2021 年蒙娜丽莎集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2022】跟踪第【605】号 01），中证鹏元维持蒙娜丽莎集团股份有限公司的主体信用等级为 AA，维持评级展望为稳定，维持“蒙娜转债”的信用等级为 AA。

2022 年 8 月 5 日，中证鹏元出具《信用等级通知书》，公司主体信用等级为 AA、列入观察名单，本期债券的信用等级为

AA、列入观察名单。

未来年度还债的现金安排：公司加强内部管理，提升业务盈利水平，增加经营活动现金净流入；积极推进可转债项目的运作，提升公司的盈利能力；公司截至报告期末资信情况良好，可以合理安排资金兑付。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
净利润	本报告期归属于上市公司股东的净利润亏损 4.88 亿元，占上年末净资产的 12.70%。	报告期内，因预期违约风险扩大，公司部分房地产客户应收款项减值迹象明显，相应计提信用减值损失约 5.11 亿元，同时，上半年能源及原材料价格仍在高位运行，公司生产成本同比上升明显，导致公司上半年业绩大幅亏损。	报告期内，公司净利润亏损主要系计提大额信用减值准备及原材料价格上涨导致，不会影响公司正常生产经营，且公司上半年加大应收款管控力度，销售回款增加，以及减少资本投资，公司报告期末货币资金余额较充沛，经营活动现金流量净额较去年同期有所增加，能有效保障公司偿债能力。下半年，公司将继续优化销售结构，加强应收风险管控，同时通过降本减费、提质增效举措，力争全年业绩逐步改善。因此，报告期内亏损不会影响公司正常生产经营和偿债能力。

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.35	1.56	-13.46%
资产负债率	69.26%	61.95%	7.31%
速动比率	0.88	1.07	-17.76%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-49,742.17	27,771.5	-279.11%
EBITDA 全部债务比	-4.09%	6.90%	-10.99%
利息保障倍数	-8.56	11.34	-175.49%
现金利息保障倍数	7.29	8.52	-14.44%
EBITDA 利息保障倍数	-5.31	14.71	-136.10%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：蒙娜丽莎集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,072,495,498.08	2,111,015,848.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	216,538,680.53	402,181,020.52
应收账款	1,134,132,239.49	1,274,414,269.93
应收款项融资	718,520,486.72	755,820,319.35
预付款项	58,295,273.91	27,591,835.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	239,996,107.22	243,388,605.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,172,906,172.34	2,080,737,527.15
合同资产	32,437,431.51	33,801,670.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,074,646.91	100,180,164.55
流动资产合计	6,730,396,536.71	7,029,131,260.26

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	17,001,143.75	17,001,143.75
投资性房地产		
固定资产	2,988,801,660.41	3,047,007,536.26
在建工程	624,588,847.32	521,259,303.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	155,739,968.68	205,914,597.55
无形资产	299,868,701.91	283,094,352.23
开发支出		
商誉	8,486,890.09	8,486,890.09
长期待摊费用	14,163,120.56	18,483,142.04
递延所得税资产	151,742,446.25	69,777,825.74
其他非流动资产	26,628,164.78	21,344,157.48
非流动资产合计	4,287,020,943.75	4,192,368,948.48
资产总计	11,017,417,480.46	11,221,500,208.74
流动负债：		
短期借款	305,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,131,957,139.11	812,052,474.95
应付账款	1,571,188,073.85	1,708,866,664.80
预收款项		
合同负债	83,583,621.49	41,633,076.75
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	72,912,662.89	103,406,440.73
应交税费	35,312,866.52	51,669,366.57
其他应付款	560,834,664.71	370,889,984.55
其中：应付利息		
应付股利	103,564,157.75	
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	227,368,857.28	162,649,064.12
其他流动负债	1,007,332,709.09	1,061,110,996.07
流动负债合计	4,995,490,594.94	4,492,278,068.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,490,259,129.57	1,288,303,461.41
应付债券	1,001,890,740.60	980,346,320.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	129,108,855.76	176,515,720.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,267,623.78	4,509,945.15
递延所得税负债	10,163,620.32	10,163,620.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,635,689,970.03	2,459,839,068.08
负债合计	7,631,180,564.97	6,952,117,136.62
所有者权益：		
股本	418,898,041.00	414,943,990.00
其他权益工具	191,893,387.42	191,900,824.23
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,402,842,916.78	1,432,316,285.40
减：库存股	155,446,158.25	67,979,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	160,048,197.71	160,048,197.71
一般风险准备		
未分配利润	1,117,895,575.94	1,709,013,931.64
归属于母公司所有者权益合计	3,136,131,960.60	3,840,243,628.98
少数股东权益	250,104,954.89	429,139,443.14
所有者权益合计	3,386,236,915.49	4,269,383,072.12
负债和所有者权益总计	11,017,417,480.46	11,221,500,208.74

法定代表人：萧华 主管会计工作负责人：谭淑萍 会计机构负责人：梁富萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	973,678,519.99	1,131,806,733.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	153,738,538.22	372,768,178.09
应收账款	951,537,413.27	1,150,648,704.99
应收款项融资	713,264,166.72	736,644,161.26
预付款项	10,430,850.61	10,641,884.53
其他应收款	220,512,767.88	226,994,085.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,225,430,291.60	1,276,271,054.38
合同资产	32,437,431.51	33,801,670.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,948,314.30	15,884,837.98
流动资产合计	4,296,978,294.10	4,955,461,310.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,075,407,470.80	1,810,720,910.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	887,016,659.26	884,549,928.33
在建工程	50,557,109.85	51,246,716.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,079,957.44	5,542,846.95
无形资产	52,426,461.18	54,646,147.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,501,295.89	6,274,280.25
递延所得税资产	134,399,540.97	55,364,575.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,207,388,495.39	2,868,345,405.14
资产总计	7,504,366,789.49	7,823,806,715.33
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	577,456,699.68	457,568,682.35
应付账款	1,065,356,575.62	1,110,089,569.27
预收款项		
合同负债	53,940,727.39	24,650,452.33

应付职工薪酬	27,804,190.85	41,594,428.81
应交税费	21,944,997.03	22,477,434.64
其他应付款	303,410,351.92	187,090,227.18
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	129,419,828.44	74,350,509.39
其他流动负债	855,930,996.56	999,417,963.82
流动负债合计	3,085,264,367.49	2,997,239,267.79
非流动负债：		
长期借款	991,809,633.47	806,852,390.91
应付债券	1,001,890,740.60	980,346,320.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,071,202.85	4,658,976.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,071,790.47	1,139,111.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,998,843,367.39	1,792,996,800.23
负债合计	5,084,107,734.88	4,790,236,068.02
所有者权益：		
股本	418,898,041.00	414,943,990.00
其他权益工具	191,893,387.42	191,900,824.23
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,406,002,356.21	1,358,561,818.29
减：库存股	155,446,158.25	67,979,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	160,048,197.71	160,048,197.71
未分配利润	398,863,230.52	976,095,417.08
所有者权益合计	2,420,259,054.61	3,033,570,647.31
负债和所有者权益总计	7,504,366,789.49	7,823,806,715.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,924,560,908.47	3,080,435,629.04
其中：营业收入	2,924,560,908.47	3,080,435,629.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,953,643,459.91	2,700,007,577.37
其中：营业成本	2,307,450,564.37	2,069,554,567.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,308,704.59	19,745,830.41
销售费用	259,642,641.70	267,162,431.39
管理费用	207,776,499.68	211,041,379.97
研发费用	128,577,518.81	115,043,941.32
财务费用	30,887,530.76	17,459,426.60
其中：利息费用	56,313,023.20	30,108,030.76
利息收入	26,389,016.00	13,323,942.08
加：其他收益	9,980,428.74	20,869,547.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,359,554.39	-9,995,801.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,826,991.32	-2,687,182.19
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）	-511,144,694.94	-40,994,641.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,853,581.24	-20,503,741.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,857,254.32	6,377,580.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-562,602,698.95	336,180,994.93
加：营业外收入	3,932,167.49	3,908,622.78
减：营业外支出	1,205,244.20	516,745.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-559,875,775.66	339,572,871.78
减：所得税费用	-66,371,781.52	44,493,481.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-493,503,994.14	295,079,389.94
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-493,503,994.14	295,079,389.94
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. 归属于母公司所有者的净利润	-487,554,197.95	281,677,828.01
2. 少数股东损益	-5,949,796.19	13,401,561.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-493,503,994.14	295,079,389.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-487,554,197.95	281,677,828.01
归属于少数股东的综合收益总额	-5,949,796.19	13,401,561.93
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.19	0.69
(二) 稀释每股收益	-1.19	0.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：萧华 主管会计工作负责人：谭淑萍 会计机构负责人：梁富萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,765,637,043.46	2,166,527,738.28
减：营业成本	1,453,336,853.42	1,635,527,050.44
税金及附加	7,798,725.62	6,871,324.26
销售费用	141,544,036.43	133,479,487.77
管理费用	100,411,637.43	114,436,120.26
研发费用	61,971,699.33	58,341,277.47
财务费用	22,708,614.48	9,998,514.20
其中：利息费用	41,039,834.68	16,889,945.96
利息收入	19,067,774.41	7,356,671.53
加：其他收益	4,817,007.45	19,438,866.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,459,697.01	-10,095,944.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-2,826,991.32	-2,687,182.19
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）	-504,360,467.39	-35,051,067.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,462,554.67	-21,734,257.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,010,973.35	-740,139.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-552,589,261.52	159,691,422.31
加：营业外收入	868,676.16	2,550,909.17
减：营业外支出	737,173.30	360,674.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-552,457,758.66	161,881,656.51
减：所得税费用	-78,789,729.85	14,738,070.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-473,668,028.81	147,143,585.98

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-473,668,028.81	147,143,585.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-473,668,028.81	147,143,585.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,196,236,343.54	2,701,187,136.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,086,102.44	1,398,906.99
收到其他与经营活动有关的现金	238,689,671.11	451,717,630.04
经营活动现金流入小计	3,462,012,117.09	3,154,303,673.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,283,647,891.70	1,957,203,028.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	424,538,230.69	381,679,308.17
支付的各项税费	122,797,532.27	111,806,509.89
支付其他与经营活动有关的现金	428,854,183.46	535,663,324.95
经营活动现金流出小计	3,259,837,838.12	2,986,352,171.59

经营活动产生的现金流量净额	202,174,278.97	167,951,502.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	100,142.62	100,142.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,528,652.06	11,050,681.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,628,794.68	11,150,823.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,517,785.14	619,416,991.76
投资支付的现金	250,000,000.00	401,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	573,517,785.14	1,020,416,991.76
投资活动产生的现金流量净额	-571,888,990.46	-1,009,266,168.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,209,525.45	36,508,325.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,401.40	
取得借款收到的现金	643,200,000.00	1,143,728,759.97
收到其他与筹资活动有关的现金		11,026,380.82
筹资活动现金流入小计	686,409,525.45	1,191,263,465.92
偿还债务支付的现金	249,481,007.94	441,129,824.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,256,134.94	216,718,900.19
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	108,632,133.94	
筹资活动现金流出小计	388,369,276.82	657,848,724.75
筹资活动产生的现金流量净额	298,040,248.63	533,414,741.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	114,402.90	-46,549.91
五、现金及现金等价物净增加额	-71,560,059.96	-307,946,474.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,955,692,950.04	2,029,813,933.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,884,132,890.08	1,721,867,458.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,972,200,325.21	1,876,612,434.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	120,789,143.68	363,566,724.67
经营活动现金流入小计	2,092,989,468.89	2,240,179,159.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,578,308,248.28	1,610,345,221.45
支付给职工以及为职工支付的现金	158,487,913.75	155,651,109.11
支付的各项税费	43,268,995.66	52,847,784.74
支付其他与经营活动有关的现金	288,926,562.32	367,147,408.50
经营活动现金流出小计	2,068,991,720.01	2,185,991,523.80
经营活动产生的现金流量净额	23,997,748.88	54,187,635.46
二、投资活动产生的现金流量：		
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	1,285,530.82	596,482.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,285,530.82	596,482.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,224,957.14	205,361,523.65

投资支付的现金	251,400,000.00	521,000,000.00
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	318,624,957.14	726,361,523.65
投资活动产生的现金流量净额	-317,339,426.32	-725,765,041.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,208,124.05	36,508,325.13
取得借款收到的现金	330,000,000.00	865,728,759.97
收到其他与筹资活动有关的现金		11,026,380.82
筹资活动现金流入小计	373,208,124.05	913,263,465.92
偿还债务支付的现金	120,089,458.34	211,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,406,721.73	208,725,030.75
支付其他与筹资活动有关的现金	88,138,709.45	
筹资活动现金流出小计	227,634,889.52	419,925,030.75
筹资活动产生的现金流量净额	145,573,234.53	493,338,435.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-147,768,442.91	-178,238,970.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,083,910,816.07	1,182,552,308.30
六、期末现金及现金等价物余额	936,142,373.16	1,004,313,337.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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
	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	414,943,909.00		191,900,824.23	1,432,316,285.40	67,979,600.00			160,048,197.71			1,709,013,931.64		3,840,243,628.8	429,139,443.14	4,269,383,072.2
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	414,943,909.00		191,900,824.23	1,432,316,285.40	67,979,600.00			160,048,197.71			1,709,013,931.64		3,840,243,628.8	429,139,443.14	4,269,383,072.2

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	3,9 54, 051 .00			- 7,4 36. 81	- 29, 473 ,36 8.6 2	87, 466 ,55 8.2 5					- 591 ,11 ,8,3 55. 70		- 704 ,11 ,1,6 68. 38	- 179 ,03 ,4,4 88. 25	- 883 ,14 ,6,1 56. 63
(一) 综合 收益总额											- 487 ,55 ,4,1 97. 95		- 487 ,55 ,4,1 97. 95	- 5,9 49, 796 .19	- 493 ,50 ,3,9 94. 14
(二) 所有 者投入和减 少资本	3,9 54, 051 .00			- 7,4 36. 81	- 29, 473 ,36 8.6 2								- 25, 526 ,75 4.4 3	- 173 ,08 ,4,6 92. 06	- 198 ,61 ,1,4 46. 49
1. 所有者 投入的普通 股	3,9 52, 376 .00				34, 109 ,00 4.8 8								38, 061 ,38 0.8 8	- 173 ,08 ,4,6 92. 06	- 135 ,02 ,3,3 11. 18
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	1,6 75. 00			- 7,4 36. 81	44, 972 .51								39, 210 .70		39, 210 .70
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					13, 286 ,56 0.5 3								13, 286 ,56 0.5 3		13, 286 ,56 0.5 3
4. 其他					- 76, 913 ,90 6.5 4								- 76, 913 ,90 6.5 4		- 76, 913 ,90 6.5 4
(三) 利润 分配											- 103 ,56 ,4,1 57. 75		- 103 ,56 ,4,1 57. 75		- 103 ,56 ,4,1 57. 75
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											- 103 ,56 ,4,1 57. 75		- 103 ,56 ,4,1 57. 75		- 103 ,56 ,4,1 57. 75
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						87,466,558.25							-87,466,558.25		-87,466,558.25
四、本期期末余额	418,898,041.00		191,893,387.42	1,402,842,916.78	155,446,158.25			160,048,197.71		1,117,895,575.94		3,136,131,960.60	250,104,954.89	3,386,236,915.49	

上年金额

单位：元

项目	2021 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
	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	406,107,900.00				1,297,921,815.00			151,119,587.66			1,595,545,085.60		3,450,694,388.40	144,640,004.51	3,595,334,392.91

一、上年期末余额	414,943,990.00			191,900,824.23	1,358,561,818.29	67,979,600.00			160,048,197.71	976,095,417.08		3,033,570,647.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	414,943,990.00			191,900,824.23	1,358,561,818.29	67,979,600.00			160,048,197.71	976,095,417.08		3,033,570,647.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,954,051.00			-7,436.81	47,440,537.92	87,466,558.25				-577,232,186.56		-613,311,592.70
（一）综合收益总额										-473,668,028.81		-473,668,028.81
（二）所有者投入和减少资本	3,954,051.00			-7,436.81	47,440,537.92							51,387,152.11
1. 所有者投入的普通股	3,952,376.00				34,109,004.88							38,061,380.88
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,675.00			-7,436.81	44,972.51							39,210.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,286,560.53							13,286,560.53
4. 其他												
（三）利润分配										103,564,157.75		103,564,157.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										103,564,157.75		103,564,157.75
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						87,466,558.25						-87,466,558.25
四、本期末余额	418,898,041.00			191,893,387.42	1,406,002,356.21	155,446,158.25			160,048,197.71	398,863,230.52		2,420,259,054.61

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	406,107,900.00				1,232,191,830.08				151,119,587.66	1,088,189,907.61		2,877,609,225.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	406,107,900.00				1,232,191,830.08				151,119,587.66	1,088,189,907.61		2,877,609,225.35
三、本期增减变动金额	3,668,490.				34,549,536					-45,30		-7,090

(减少以“—”号填列)	00				.98					8,395.02		,368.04
(一) 综合收益总额										147,143.58		147,143.58
(二) 所有者投入和减少资本	3,668,490.00				34,549,536.98							38,218,026.98
1. 所有者投入的普通股	3,668,490.00				33,243,107.12							36,911,597.12
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					704,675.32							704,675.32
4. 其他					601,754.54							601,754.54
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										192,451.98		192,451.98
2. 对所有者(或股东)的分配										1.00		1.00
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	409,776,390.00				1,266,741,367.06				151,119,587.66	1,042,881,512.59		2,870,518,857.31

三、公司基本情况

蒙娜丽莎集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司（以下简称蒙娜丽莎有限公司），蒙娜丽莎有限公司系由萧华、霍荣铨、刘凌空、邓啟棠和张旗康投资设立，于1998年10月20日在佛山市南海区工商行政管理局登记注册，取得注册号为4406822000759的企业法人营业执照。公司现持有统一社会信用代码为91440600708114839J的营业执照，注册资本418,898,041.00元，股份总数418,898,041.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股200,137,449.00股；无限售条件的流通股份A股218,760,592.00股。公司股票已于2017年12月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属陶瓷建材行业。主要经营活动为高品质建筑陶瓷产品的研发、生产和销售。产品有：瓷质有釉砖、瓷质无釉砖、非瓷质有釉砖、陶瓷板、薄型陶瓷砖等。

本财务报表业经公司2022年8月24日第三届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广东蒙娜丽莎贸易有限公司、广东蒙创致远新材料科技有限公司、广东绿屋建筑科技工程有限公司、广东蒙娜丽莎物流服务有限公司、佛山市慧德康商贸有限公司、广东蒙娜丽莎投资管理有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司、广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司、高安市蒙娜丽莎新材料有限公司和广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）11家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

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。

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）。

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。

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。

金融工具减值

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。

对于租赁应收款、包含重大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。

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

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

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

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

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

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

按组合计量预期信用损失的应收票据

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	票据类型	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
应收票据——商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制按原应收账款账龄连续计算的应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据——商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,以下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

12、应收账款

按组合计量预期信用损失的应收账款

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
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联方往来组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期

	预期信用损失率，计算预期信用损失。
--	-------------------

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

13、应收款项融资

公司持有的应收款项融资采用组合方式测试其公允价值，以信用风险以及利率变动等市场因素导致的可收回金额波动为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备计算其公允价值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款-出口退税组合	款项性质	
其他应收款-合并范围内关联往来组合	客户性质	

15、存货

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

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
---------	-------	-----	------	-------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	33-50
软件	3-5
商标权	15

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

36、预计负债

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号), 对发行的可转换公司债券等金融工具, 公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融资产、金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

39、收入

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

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司销售陶瓷建材等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移，商品的法定所有权已转移。公司提供设计服务，属于在某一时点履行的履约义务，在完成施工图设计并经客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。公司提供运输服务，属于在某一时点履行的履约义务，在合同约定的服务提供完毕时、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供装修装饰工程等服务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

40、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定。	公司于 2022 年 8 月 24 日召开第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十六次会议，审议通过了该会计政策变更事项。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	土地占用面积（平方米）	3 元/平方米、2 元/平方米、1 元/平方米
环境保护税	烟尘、二氧化硫和氮氧化物排放污染当量数	1.8 元/千克
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
蒙娜丽莎集团股份有限公司、广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司、广西蒙娜丽莎新材料有限公司	15%
佛山市慧德康商贸有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2021 年 12 月 20 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202144006376，有效期为三年，2022 年适用所得税率为 15%。

(2) 广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044001039，有效期为三年，2022 年适用所得税率为 15%。

(3) 广西蒙娜丽莎新材料有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202145001105，有效期为三年，2022 年适用所得税率为 15%。

(4) 佛山市慧德康商贸有限公司 2022 年符合小型微利企业的条件，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,326.19	44,481.54
银行存款	1,881,542,621.01	1,955,647,468.50
其他货币资金	190,892,550.88	155,323,898.15
合计	2,072,495,498.08	2,111,015,848.19

其他说明

期末其他货币资金中保函保证金 40,575,524.49 元，票据保证金 144,695,118.89 元，信用证保证金 3,091,964.62 元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,686,398.93	47,092,842.43
商业承兑票据	152,852,281.60	355,088,178.09
合计	216,538,680.53	402,181,020.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	258,883,009.89	69.02%	155,393,196.39	60.02%	103,489,813.50	170,712,847.59	36.35%	51,592,728.74	30.22%	119,120,118.85
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	258,883,009.89	69.02%	155,393,196.39	60.02%	103,489,813.50	170,712,847.59	36.35%	51,592,728.74	30.22%	119,120,118.85
按组合计提坏账准备的应收票据	116,176,088.98	30.98%	3,127,221.95	2.69%	113,048,867.03	298,878,774.14	63.65%	15,817,872.47	5.29%	283,060,901.67
其中：										
银行承兑汇票	63,686,398.93	16.98%			63,686,398.93	47,092,842.43	10.03%			47,092,842.43
商业承兑汇票	52,489,690.05	14.00%	3,127,221.95	5.96%	49,362,468.10	251,785,931.71	53.62%	15,817,872.47	6.28%	235,968,059.24
合计	375,059,098.87	100.00%	158,520,418.34	42.27%	216,538,680.53	469,591,621.73	100.00%	67,410,601.21	14.36%	402,181,020.52

按单项计提坏账准备：155,393,196.39 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大系企业	1,389,027.41	1,389,027.41	100.00%	被债权人申请破产重整，预期款项全额

				不能收回
广田系企业	114,515.75	114,515.75	100.00%	被债权人申请破产重整, 预期款项全额不能收回
融创系企业	105,837,554.57	84,670,043.66	80.00%	所属集团出现大范围债务违约, 债务违约情况严重, 且信用评级下降, 融资难度加大, 预期信用损失很高
金科系企业	61,562,494.81	30,781,247.40	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
绿地系企业	20,531,092.74	10,265,546.37	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
富力系企业	11,669,155.12	5,834,577.56	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
奥园系企业	9,255,377.05	4,627,688.53	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
正荣系企业	6,158,242.32	3,079,121.16	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
世茂系企业	6,021,430.00	3,010,715.00	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
花样年系企业	2,655,025.47	1,327,512.74	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
融信系企业	932,362.08	466,181.04	50.00%	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
荣盛系企业	31,847,116.39	9,554,134.92	30.00%	出票人到期未履约, 预期信用损失较高
隆基泰和系企业	909,616.18	272,884.85	30.00%	出票人到期未履约, 预期信用损失较高
合计	258,883,009.89	155,393,196.39		

按组合计提坏账准备: 3,127,221.95 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	63,686,398.93		
商业承兑汇票组合	52,489,690.05	3,127,221.95	5.96%
合计	116,176,088.98	3,127,221.95	

确定该组合依据的说明:

银行承兑汇票按承兑人的信用特征为信用风险特征划分组合, 商业承兑汇票按账龄为信用风险特征划分组合。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明:

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	51,592,728.74	103,800,467.65				155,393,196.39
按组合计提坏账准备	15,817,872.47	-12,690,650.52				3,127,221.95

合计	67,410,601.21	91,109,817.13				158,520,418.34
----	---------------	---------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		62,591,526.77
合计		62,591,526.77

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	182,222,060.84
合计	182,222,060.84

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	650,008,459.73	41.47%	377,525,636.53	58.08%	272,482,823.20	118,290,753.44	8.54%	38,701,390.73	32.72%	79,589,362.71

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	917,594,738.37	58.53%	55,945,322.08	6.10%	861,649,416.29	1,267,249,286.42	91.46%	72,424,379.20	5.72%	1,194,824,907.22
其中：										
合计	1,567,603,198.10	100.00%	433,470,958.61	27.65%	1,134,132,239.49	1,385,540,039.86	100.00%	111,125,769.93	8.02%	1,274,414,269.93

按单项计提坏账准备：377,525,636.53 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大	16,403,297.39	16,403,297.39	100.00%	被债权人申请破产重整，预期款项全额不能收回
广田	454,817.19	454,817.19	100.00%	被债权人申请破产重整，预期款项全额不能收回
融创	170,892,019.00	136,713,615.20	80.00%	所属集团出现大范围债务违约，债务违约情况严重，且信用评级下降，融资难度加大，预期信用损失很高
绿地	116,643,579.66	58,321,789.83	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
世茂	103,834,208.87	51,917,104.43	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
金科	72,721,238.30	36,360,619.15	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
阳光城系企业	52,124,327.79	26,062,163.90	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
正荣	32,785,608.38	16,392,804.19	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
奥园	24,506,039.02	12,253,019.51	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
花样年	12,479,629.43	6,239,814.71	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
佳兆业系企业	5,601,195.13	2,800,597.57	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
禹洲系企业	3,160,731.39	1,580,365.70	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
富力	2,067,279.12	1,033,639.56	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
泰禾系企业	458,207.42	229,103.71	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
荣盛	31,523,208.63	9,456,962.59	30.00%	出票人到期未履约，预期信用损失较高
隆基泰和	4,353,073.01	1,305,921.90	30.00%	出票人到期未履约，预期信用损失较高
合计	650,008,459.73	377,525,636.53		

按组合计提坏账准备：55,945,322.08 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	827,475,834.27	41,373,791.70	5.00%
1-2 年	73,429,873.36	7,342,987.33	10.00%
2-3 年	9,409,154.74	2,822,746.42	30.00%
3-4 年	5,748,158.75	2,874,079.38	50.00%
4 年以上	1,531,717.25	1,531,717.25	100.00%
合计	917,594,738.37	55,945,322.08	

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,198,383,631.54
1 至 2 年	337,470,022.16
2 至 3 年	21,548,452.62
3 年以上	10,201,091.78
3 至 4 年	8,456,850.15
4 至 5 年	1,744,241.63
合计	1,567,603,198.10

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	38,701,390.73	338,824,245.80				377,525,636.53
按组合计提坏账准备	72,424,379.20	-15,922,962.28	242,753.14	798,847.98		55,945,322.08
合计	111,125,769.93	322,901,283.52	242,753.14	798,847.98		433,470,958.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	798,847.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津兴航建材销售有限公司	101,594,309.26	6.48%	81,275,447.41
宁波齐采联建材有限公司	100,585,410.56	6.42%	50,292,705.28
广东佳利建筑装饰工程有限公司	67,867,304.95	4.33%	3,393,365.25
华耐立家建材有限公司	52,610,293.30	3.36%	2,630,514.67
重庆庆科商贸有限公司	51,470,009.00	3.28%	25,735,004.50
合计	374,127,327.07	23.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失[注]	金融资产转移方式
应收账款保理	69,351,524.67	-2,826,991.32	直接转让
小计	69,351,524.67	-2,826,991.32	

[注]相关的损失是根据应收账款保理合同条款计算的保理利息费用和手续费

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,406,320.00	27,036,708.25
应收账款	706,114,166.72	728,783,611.10
合计	718,520,486.72	755,820,319.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

(1) 应收款项融资信用减值准备

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	转销	其他	
单项计提信用减值准备								
按组合计提信用减值准备	44,175,846.41	659,915.76	65,383.86					44,901,146.03
合 计	44,175,846.41	659,915.76	65,383.86					44,901,146.03

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	255,847,030.29
小 计	255,847,030.29

6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国工商银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行）及 9 家上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）出具的银行承兑汇票，到期不获支付的可能性较低，故本公司将该类已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款保理情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失[注]	金融资产转移方式
应收账款保理	296,404,721.07	-10,768,401.86	直接转让
小 计	296,404,721.07	-10,768,401.86	

[注]相关的损失是根据应收账款保理合同条款计算的保理利息费用和手续费

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,306,848.69	93.16%	26,422,303.68	95.76%
1 至 2 年	3,105,527.95	5.33%	402,784.19	1.46%
2 至 3 年	694,087.22	1.19%	766,747.17	2.78%
3 年以上	188,810.05	0.32%		0.00%
合计	58,295,273.91		27,591,835.04	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
北京燃气集团滕县有限公司	35,032,858.09	60.10
高安市天然气有限公司	4,233,382.59	7.26
西斯特姆(中国)科技有限公司佛山分公司	2,116,230.40	3.63
广西新电力投资集团滕县供电有限公司	1,725,142.88	2.96
清远中石油昆仑燃气有限公司	1,629,397.77	2.80
小 计	44,737,011.73	76.75

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	239,996,107.22	243,388,605.21
合计	239,996,107.22	243,388,605.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	368,508,441.11	271,674,828.84
水电油以及通讯充值款	6,159,745.68	3,599,715.81
员工备用金及垫付款	5,498,026.96	11,656,578.40
出口退税	533,150.43	687,060.59
合计	380,699,364.18	287,618,183.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,190,839.57	1,505,429.69	34,533,309.17	44,229,578.43
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段	-346,757.23	346,757.23		
--转入第三阶段		-499,380.15	499,380.15	
本期计提	-2,639,007.63	-10,684,292.32	109,796,978.48	96,473,678.53
2022 年 6 月 30 日余额	5,205,074.71	-9,331,485.55	144,829,667.80	140,703,256.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

① 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳光城	100,000,000.00	50,000,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
正荣	50,100,000.00	25,050,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
禹洲	500,000.00	250,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
花样年	100,000.00	50,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
金科	50,050,000.00	25,025,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
绿地	28,000,000.00	14,000,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
奥园	150,000.00	75,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
世茂	30,000,000.00	15,000,000.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约, 预期信用损失高
荣盛	100,000.00	30,000.00	30.00	出票人到期未履约, 预期信用损失较高
小 计	259,000,000.00	129,480,000.00	49.99	

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收-出口退税组合	533,150.43		
其他应收-账龄组合	121,166,213.75	11,223,256.96	9.26
其中: 1年以内	104,001,493.94	5,200,074.70	5.00
1-2年	6,935,144.40	693,514.44	10.00
2-3年	5,013,801.53	1,504,140.46	30.00
3-4年	2,780,493.05	1,390,246.53	50.00
4年以上	2,435,280.83	2,435,280.83	100.00
小 计	121,699,364.18	11,223,256.96	9.22

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	357,684,644.37
1至2年	11,935,144.40
2至3年	5,313,801.53
3年以上	5,765,773.88
3至4年	3,330,493.05
4至5年	2,435,280.83
合计	380,699,364.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳光城集团股份有限公司	工程投标保证金	100,000,000.00	1年以内	26.27%	50,000,000.00
正荣地产控股股份有限公司	工程投标保证金	50,100,000.00	1年以内	13.16%	25,050,000.00
重庆金科房地产开发有限公司第一分公司	工程投标保证金	50,000,000.00	1年以内	13.13%	25,000,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	工程投标保证金	50,000,000.00	1年以内	13.13%	2,500,000.00
上海世源建材贸易有限公司	工程投标保证金	30,000,000.00	1年以内；1-2年	7.88%	15,000,000.00
合计		280,100,000.00		73.58%	117,550,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	322,461,012.91		322,461,012.91	392,542,676.93		392,542,676.93
在产品	22,284,222.53		22,284,222.53	15,888,251.08		15,888,251.08
库存商品	1,165,676,937.45	36,769,009.81	1,128,907,927.64	931,671,297.80	44,457,299.10	887,213,998.70
周转材料	20,942,003.44		20,942,003.44	17,865,491.89		17,865,491.89
合同履约成本	31,564,962.86		31,564,962.86	28,185,145.49		28,185,145.49
发出商品	674,550,261.98	31,434,238.14	643,116,023.84	735,720,057.63		735,720,057.63
委托加工物资	3,630,019.12		3,630,019.12	3,321,905.43		3,321,905.43
合计	2,241,109,420.29	68,203,247.95	2,172,906,172.34	2,125,194,826.25	44,457,299.10	2,080,737,527.15

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	44,457,299.10	10,052,474.62		17,740,763.91		36,769,009.81
发出商品		31,434,238.14				31,434,238.14
合计	44,457,299.10	41,486,712.76		17,740,763.91		68,203,247.95

资产负债表日，库存商品和发出商品采用成本与可变现净值孰低计量，按照库存商品和发出商品类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，原存货跌价准备计提因素消失的转回存货跌价准备。在正常生产经营过程中以库存商品和发出商品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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
工程施工	28,185,145.49	14,992,907.14	11,613,089.77		31,564,962.86
小 计	28,185,145.49	14,992,907.14	11,613,089.77		31,564,962.86

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	41,272,041.52	8,834,610.01	32,437,431.51	41,528,647.94	7,726,977.62	33,801,670.32
合计	41,272,041.52	8,834,610.01	32,437,431.51	41,528,647.94	7,726,977.62	33,801,670.32

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

1) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
广田	12,723.97	12,723.97	100.00	被债权人申请破产重整，预期款项全额不能收回
绿地	805,401.22	402,700.61	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
奥园	632,074.70	316,037.35	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
花样年	360,886.91	180,443.45	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
正荣	228,921.17	114,460.59	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
世茂	19,480.00	9,740.00	50.00	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
荣盛	152,965.20	45,889.56	30.00	出票人到期未履约，预期信用损失较高
小 计	2,212,453.17	1,081,995.53	48.90	

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	39,059,588.35	7,752,614.48	19.85
小 计	39,059,588.35	7,752,614.48	19.85

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	247,960.45			
按组合计提减值准备	859,671.94			
合计	1,107,632.39			---

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	14,599,111.20	13,677,525.85
待抵扣进项税	63,115,860.98	80,242,289.16
广告及咨询费用摊销	391,872.25	783,744.55
在建装修装饰工程	1,532,393.08	2,046,869.45
其他零星工程	5,435,226.14	3,429,424.50
待处理财产损益	183.26	311.04
合计	85,074,646.91	100,180,164.55

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,001,143.75	17,001,143.75
合计	17,001,143.75	17,001,143.75

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,988,779,685.92	3,047,007,536.26
固定资产清理	21,974.49	
合计	2,988,801,660.41	3,047,007,536.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,524,865,451.07	101,702,708.66	2,207,599,669.19	29,195,070.10	44,909,154.17	3,908,272,053.19
2. 本期增加金额	31,818,775.28	5,927,749.98	71,587,760.67	643,362.82	2,896,295.58	112,873,944.33
(1) 购置	9,793,664.08	5,072,077.42	28,581,715.60	94,690.26	1,562,979.98	45,105,127.34
(2) 在建工程转入	22,025,111.20	855,672.56	43,006,045.07	548,672.56	1,333,315.60	67,768,816.99
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		250,268.21	12,490,101.06	100,086.05	10,427.35	12,850,882.67
(1) 处置或报废		250,268.21	2,980,239.25	100,086.05	10,427.35	3,341,020.86
(2) 其他转出			9,509,861.81			9,509,861.81
4. 期末余额	1,556,684,226.35	107,380,190.43	2,266,697,328.80	29,738,346.87	47,795,022.40	4,008,295,114.85

二、累计折旧						
1. 期初余额	219,529,726.08	49,000,016.51	566,113,419.85	13,238,628.06	13,382,726.43	861,264,516.93
2. 本期增加金额	36,940,368.66	7,109,768.11	117,939,074.37	2,042,074.49	4,447,463.51	168,478,749.14
(1) 计提	36,940,368.66	7,109,768.11	109,310,560.45	2,042,074.49	4,447,463.51	159,850,235.22
(2) 在建工程转入			8,628,513.92			8,628,513.92
3. 本期减少金额		185,154.80	9,954,664.80	78,111.56	9,905.98	10,227,837.14
(1) 处置或报废		185,154.80	1,186,207.80	78,111.56	9,905.98	1,459,380.14
(2) 其他转出			8,768,457.00			8,768,457.00
4. 期末余额	256,470,094.74	55,924,629.82	674,097,829.42	15,202,590.99	17,820,283.96	1,019,515,428.93
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	1,300,214,131.61	51,455,560.61	1,592,599,499.38	14,535,755.88	29,974,738.44	2,988,779,685.92
2. 期初账面价值	1,305,335,724.99	52,702,692.15	1,641,486,249.34	15,956,442.04	31,526,427.74	3,047,007,536.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	84,940,390.53	35,930,522.46		49,009,868.07	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	131,244,709.20	已提交相关资料办理产权证,由于手续还未完成,故还未办妥房屋产权证
房屋及建筑物	35,753,017.13	该未办妥产权证书的房屋及建筑物系江西生产基地新建的1#2#3#仓库,已提交相关资料,房屋产权证正在办理中
房屋及建筑物	7,027,859.90	因相应土地使用权证未办妥,故尚未办妥房屋产权证

其他说明

(5) 固定资产清理

单位:元

项目	期末余额	期初余额
运输工具	21,974.49	
合计	21,974.49	

其他说明:

22、在建工程

单位:元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	624,588,847.32	521,259,303.34
合计	624,588,847.32	521,259,303.34

(1) 在建工程情况

单位:元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿色智能升级改造	5,359,691.50		5,359,691.50	7,639,429.61		7,639,429.61
联合建房	21,114,982.45		21,114,982.45	20,627,530.19		20,627,530.19
广西藤县生产基地	86,327,730.05		86,327,730.05	60,343,984.21		60,343,984.21
零星工程	28,965,592.79		28,965,592.79	14,611,856.75		14,611,856.75
预付设备款	79,758,423.67		79,758,423.67	65,730,109.52		65,730,109.52
展厅建设项目	1,485,242.82		1,485,242.82	838,840.91		838,840.91
保利商务中心2号楼	362,677,581.88		362,677,581.88	328,377,774.76		328,377,774.76
特种高性能陶瓷板项目	1,381,593.64		1,381,593.64	8,285,628.23		8,285,628.23
LNG储气站	4,110,091.74		4,110,091.74	11,202,408.85		11,202,408.85
机器设备及环保设施更新投入技改项目	33,407,916.78		33,407,916.78	3,601,740.31		3,601,740.31
合计	624,588,847.32		624,588,847.32	521,259,303.34		521,259,303.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位:元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
绿色 智能 升级 改造	287,7 87,20 0.00	7,639 ,429. 61	3,883 ,307. 23	6,163 ,045. 34		5,359 ,691. 50	99.27 %	99.27				其他
联合 建房	21,34 0,000 .00	20,62 7,530 .19	487,4 52.26			21,11 4,982 .45	98.94 %	98.94				其他
广西 藤县 生产 基地	2,135 ,000, 000.0 0	60,34 3,984 .21	34,04 4,503 .57	7,710 ,669. 23	350,0 88.50	86,32 7,730 .05	74.05 %	74.05	5,439 ,141. 49	331,9 64.29	4.25%	其他
零星 工程		14,61 1,856 .75	16,25 6,978 .18	1,771 ,682. 09	131,5 60.05	28,96 5,592 .79						其他
预付 设备 款		65,73 0,109 .52	33,54 1,018 .41	6,222 ,698. 86	13,29 0,005 .40	79,75 8,423 .67						其他
展厅 建设 项目		838,8 40.91	1,984 ,844. 87		1,338 ,442. 96	1,485 ,242. 82	24.80 %	70.00				其他
保利 商务 中心 2 号楼	380,9 90,00 0.00	328,3 77,77 4.76	34,29 9,807 .12			362,6 77,58 1.88	95.19 %	95.19	6,039 ,973. 37	2,191 ,977. 38	4.08%	其他
特种 高性 能陶 瓷板 项目	530,0 00,00 0.00	8,285 ,628. 23	4,561 ,663. 35	11,46 5,697 .94		1,381 ,593. 64	94.78 %	94.78				其他
LNG 储 气站	32,90 0,000 .00	11,20 2,408 .85	5,090 ,811. 08	12,18 3,128 .19		4,110 ,091. 74	92.57 %	92.57				其他
机器 设备 及环 保设 施更 新投 入技 改项 目	130,0 00,00 0.00	3,601 ,740. 31	43,42 9,557 .89	13,62 3,381 .42		33,40 7,916 .78	81.18 %	81.18				募股 资金
合计	3,518 ,017, 200.0 0	521,2 59,30 3.34	177,5 79,94 3.96	59,14 0,303 .07	15,11 0,096 .91	624,5 88,84 7.32			11,47 9,114 .86	2,523 ,941. 67		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	藏品	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	236,578,215.88	3,919,481.19	240,497,697.07
2. 本期增加金额			
1) 租入			
3. 本期减少金额	37,309,124.27		37,309,124.27
1) 处置	37,309,124.27		37,309,124.27
4. 期末余额	199,269,091.61	3,919,481.19	203,188,572.80
二、累计折旧			
1. 期初余额	34,352,541.80	230,557.72	34,583,099.52
2. 本期增加金额	16,452,657.92	115,278.86	16,567,936.78
(1) 计提	16,452,657.92	115,278.86	16,567,936.78
3. 本期减少金额	3,702,432.18		3,702,432.18
(1) 处置	3,702,432.18		3,702,432.18
4. 期末余额	47,102,767.54	345,836.58	47,448,604.12
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	152,166,324.07	3,573,644.61	155,739,968.68
2. 期初账面价值	202,225,674.08	3,688,923.47	205,914,597.55

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	320,965,763.32			26,232,325.50	1,541,000.00	348,739,088.82
2. 本期增加金额	20,128,036.96			2,080,894.58		22,208,931.54
(1) 购置	20,128,036.96			1,643,283.96		21,771,320.92
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				437,610.62		437,610.62
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	341,093,800.28			28,313,220.08	1,541,000.00	370,948,020.36
二、累计摊销						
1. 期初余额	44,098,032.26			20,570,737.79	975,966.54	65,644,736.59
2. 本期增加金额	3,882,335.03			1,398,146.85	154,099.98	5,434,581.86
(1) 计提	3,882,335.03			1,398,146.85	154,099.98	5,434,581.86
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	47,980,367.29			21,968,884.64	1,130,066.52	71,079,318.45
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	293,113,432.99			6,344,335.44	410,933.48	299,868,701.91
2. 期初账面价值	276,867,731.06			5,661,587.71	565,033.46	283,094,352.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	7,962,987.58	截至 2022 年 6 月 30 日，子公司清蒙公司尚余 337.28 亩的土地未办妥土地使用权证。其中：根据清蒙公司与清远市自然资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》，按市政规划要求无偿退让规划路网占地面积 1.96 亩，该退让路网占地面积不核发《不动产权证书》；余下 335.32 亩已完成预征地工作，待用地指标落实后即可办理国有土地使用权证。

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	9,315,920.20					9,315,920.20
合计	9,315,920.20					9,315,920.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	829,030.11					829,030.11
合计	829,030.11					829,030.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	高安市蒙娜丽莎新材料有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	805,741,824.45
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	12,124,128.70，按持股比例分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	817,865,953.15
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2022-2026年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为11%，预测期以后的现金流量根据增长率5%推断得出，该增长率和瓷砖行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据：销量以2021年的销量为基础考虑增长率，预测期的增长率为10%，预测期以后的增长率为5%；产品预计售价按照公司2021年的毛利率进行计算；税金及附加、期间费用和资产减值损失按照公司2021年的相关比率进行计算。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为1,073,686,785.64元，账面价值817,865,953.15元，本期应确认商誉减值损失0元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失0元。

随着高安市蒙娜丽莎新材料有限公司合并日账面资产的折旧和摊销，评估增值部分的价值逐渐减少，因资产评估增值减少需转回的递延所得税负债金额确认为商誉减值损失。商誉累计减值金额为829,030.11元。

3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

本公司收购高安市蒙娜丽莎新材料有限公司股权时，没有对原股东要求业绩承诺。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入办公楼	13,505,120.04	1,338,442.96	2,592,530.40		12,251,032.60

及展厅装修				
预付长期广告费	4,978,022.00	3,857,142.86	6,923,076.90	1,912,087.96
合计	18,483,142.04	5,195,585.82	9,515,607.30	14,163,120.56

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	840,806,409.98	127,968,134.86	308,216,831.47	47,679,607.62
内部交易未实现利润	15,575,840.31	3,646,810.57	12,984,019.00	2,690,655.63
可抵扣亏损	11,106.76	277.67	11,106.76	277.67
递延收益	4,267,623.78	640,143.57	4,509,945.15	474,241.77
租赁负债	6,250,596.35	1,562,649.10	4,913,869.13	1,228,467.30
未到票费用	4,087,219.60	613,082.94	4,087,219.60	613,082.94
股份支付	94,207,884.95	17,450,026.25	94,207,884.97	17,240,950.25
合计	965,206,681.73	151,881,124.96	428,930,876.08	69,927,283.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,654,481.33	10,163,620.32	40,654,481.33	10,163,620.32
固定资产加速折旧	808,974.63	121,346.19	960,264.60	144,039.69
租赁负债	115,550.12	17,332.52	36,118.32	5,417.75
合计	41,579,006.08	10,302,299.03	41,650,864.25	10,313,077.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	138,678.71	151,742,446.25	149,457.44	69,777,825.74
递延所得税负债	138,678.71	10,163,620.32	149,457.44	10,163,620.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,278,886.27	10,909,241.23
可抵扣亏损	196,293,970.53	105,337,604.51
内部交易未实现利润	8,206,707.68	4,167,694.31

租赁负债	32,362.87	71,370.02
其他非流动金融资产公允价值变动	524,000.00	524,000.00
股份支付确认的费用	3,162,097.98	3,162,097.98
合计	221,498,025.33	124,172,008.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	1,117,212.77	1,117,212.77	
2025 年			
2026 年	104,220,391.74	104,220,391.74	
2027 年	90,956,366.02		
合计	196,293,970.53	105,337,604.51	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合作建房款	8,542,204.03		8,542,204.03	9,086,786.38		9,086,786.38
项目投资款	10,800,000.00		10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00
购置设备预付款	2,067,733.27		2,067,733.27	1,457,371.10		1,457,371.10
购置房屋预付款	5,218,227.48		5,218,227.48			
合计	26,628,164.78		26,628,164.78	21,344,157.48		21,344,157.48

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	205,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	80,000,000.00
合计	305,000,000.00	180,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	165,907,544.40	203,803,877.50
银行承兑汇票	966,049,594.71	608,248,597.45
合计	1,131,957,139.11	812,052,474.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,075,730,797.14	1,143,326,312.04
工程设备款	145,002,100.93	215,586,321.26
服务款	350,455,175.78	349,954,031.50
合计	1,571,188,073.85	1,708,866,664.80

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	83,583,621.49	41,633,076.75
合计	83,583,621.49	41,633,076.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	103,355,716.17	350,097,738.59	381,221,939.72	72,231,515.04
二、离职后福利-设定提存计划	50,724.56	29,834,721.96	29,204,298.67	681,147.85
三、辞退福利		876,769.14	876,769.14	
合计	103,406,440.73	380,809,229.69	411,303,007.53	72,912,662.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	101,735,636.19	304,901,452.72	336,228,969.48	70,408,119.43
2、职工福利费		14,487,782.55	14,297,780.55	190,002.00
3、社会保险费	3,060.48	11,017,041.52	11,016,882.30	3,219.70
其中：医疗保险费	2,700.48	9,844,637.71	9,844,646.49	2,691.70
工伤保险费	360.00	929,457.80	929,289.80	528.00
生育保险费		242,946.01	242,946.01	
4、住房公积金	306,481.00	13,454,292.00	13,420,138.00	340,635.00
5、工会经费和职工教育经费	904,842.60	5,460,429.31	5,365,878.03	999,393.88
8、互助基金	405,695.90	776,740.49	892,291.36	290,145.03
合计	103,355,716.17	350,097,738.59	381,221,939.72	72,231,515.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,400.00	22,235,254.82	22,235,404.82	8,250.00
2、失业保险费	192.00	614,771.61	614,787.61	176.00
3、企业年金缴费	42,132.56	6,984,695.53	6,354,106.24	672,721.85
合计	50,724.56	29,834,721.96	29,204,298.67	681,147.85

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,304,184.12	25,845,999.59
企业所得税	2,414,299.57	4,577,551.24
个人所得税	1,641,427.45	15,655,555.85
城市维护建设税	1,510,520.79	1,116,529.85
教育费附加	664,599.84	486,571.69
地方教育附加	443,052.53	324,381.13
印花税	527,288.87	1,776,214.90
环境保护税	545,307.15	537,999.49
房产税	1,904,926.81	863,744.04
土地使用税	1,080,997.49	422,736.04
水利建设基金		62,082.75
其他	276,261.90	
合计	35,312,866.52	51,669,366.57

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	103,564,157.75	
其他应付款	457,270,506.96	370,889,984.55
合计	560,834,664.71	370,889,984.55

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	103,564,157.75	
合计	103,564,157.75	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	362,716,350.53	284,593,170.21
往来款	11,960,011.24	6,279,063.80
应付电费	14,101,438.24	10,687,358.49
其他	513,106.95	1,350,792.05
限制性股票回购义务	67,979,600.00	67,979,600.00
合计	457,270,506.96	370,889,984.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	196,374,638.88	129,511,856.65
一年内到期的租赁负债	30,994,218.40	33,137,207.47
合计	227,368,857.28	162,649,064.12

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行代理付款	933,918,702.00	1,018,587,024.20
商业汇票背书转让	62,591,526.77	26,087,176.12
附追索权的保理业务		11,026,380.82
待转销项税	10,822,480.32	5,410,414.93
合计	1,007,332,709.09	1,061,110,996.07

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
抵押借款	215,700,000.00	
保证借款	455,409,496.10	675,401,070.50
信用借款	669,149,633.47	612,902,390.91
合计	1,490,259,129.57	1,288,303,461.41

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,001,890,740.60	980,346,320.81
合计	1,001,890,740.60	980,346,320.81

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
蒙娜转债	1,168,930.00	2021年8月16日	6年	1,168,930.00	980,346,320.81		1,729,306.98	19,860,412.81	45,300.00	1,001,890,740.60
合计				1,168,930.00	980,346,320.81		1,729,306.98	19,860,412.81	45,300.00	1,001,890,740.60

		930,000.00	6,320.81		306.98	,412.81		40.60
--	--	------------	----------	--	--------	---------	--	-------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

蒙娜转债的票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%，每年付息一次，到期归还本金和支付最后一年利息。公司采用的折现率 4.34%，为中证指数有限公司公布的债券收益率曲线（条件为 AA 级企业债，开始日为 2021 年 8 月 20 日，年限为 6 年的到期收益率）。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
藏品	3,347,190.19	3,593,499.82
职工宿舍	724,012.66	1,065,476.87
展厅	2,885,595.02	3,264,056.71
办公楼、写字楼	34,206,067.70	36,243,685.04
厂房	87,223,579.42	130,944,307.88
工程选材中心	722,410.77	1,404,694.07
合计	129,108,855.76	176,515,720.39

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,509,945.15		242,321.37	4,267,623.78	政府拨付专项资金用于购买长期资产、补偿以后期间费用或损失的政府补助。
合计	4,509,945.15		242,321.37	4,267,623.78	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2010年清洁生产示范项目专项资金	1,139,111.82			67,321.35			1,071,790.47	与资产相关
“千企技改”工程项目补助资金一期窑炉项目	1,425,000.00			75,000.00			1,350,000.00	与资产相关
“千企技改”工程项目补助资金一期打包线项目	1,450,000.00			75,000.00			1,375,000.00	与资产相关
人工智能仓储管理项目	495,833.33			25,000.02			470,833.31	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	414,943,990.00				3,954,051.00	3,954,051.00	418,898,041.00

其他说明：

本期因股票期权行权计入股本的金额为 3,952,376.00 元，因蒙娜转债持有人行使转换权计入股本的金额为 1,675.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
蒙娜转债	11,689,300	191,900,824.23			453	7,436.81	11,688,847	191,893,387.42

合计	11,689,300	191,900,824.23			453	7,436.81	11,688,847	191,893,387.42
----	------------	----------------	--	--	-----	----------	------------	----------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

因蒙娜转债持有人行使转换权，本期减少发行在外的蒙娜转债 453 张，减少其他权益工具账面价值 7,436.81 元。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,400,860,023.14	39,993,769.69	76,913,906.54	1,363,939,886.29
其他资本公积	31,456,262.26	13,286,560.53	5,839,792.30	38,903,030.49
合计	1,432,316,285.40	53,280,330.22	82,753,698.84	1,402,842,916.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期以权益结算的股份支付激励对象行权，支付对价超过股本 34,109,004.88 元增加股本溢价，并对应将原计入其他资本公积的 5,839,792.30 元转入股本溢价。本期可转换公司债券持有人行使转换权，转换日债券价值及权益部分公允价值与股票面值之间的差额 44,972.51 元增加股本溢价。本期公司以溢价收购广西蒙娜丽莎新材料有限公司 13.5% 的少数股东权益冲减股本溢价 76,913,906.54 元。其他资本公积本期增加额系公司以权益结算的股份支付本期确认的费用计入资本公积的金额 13,286,560.53 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	67,979,600.00			67,979,600.00
股票回购		87,466,558.25		87,466,558.25
合计	67,979,600.00	87,466,558.25		155,446,158.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2021 年 11 月 8 日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，本次回购资金总额为人民币 11,000 万元（含）-人民币 22,000 万元（含），回购价格不超过人民币 31.93 元/股（含），具体回购资金总额以实际使用的资金总额为准，回购期限为自 2021 年 11 月 24 日公司股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内。本期公司回购 4,641,410 股，最低成交价 12.83 元/股，最高成交价 23.50 元/股，总金额为 87,466,558.25 元。本次回购股份将全部用于激励计划或员工持股计划，处于锁定状态，确认为库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	160,048,197.71			160,048,197.71
合计	160,048,197.71			160,048,197.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,709,013,931.64	1,595,545,085.69
调整后期初未分配利润	1,709,013,931.64	1,595,545,085.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-487,554,197.95	281,677,828.01
应付普通股股利	103,564,157.75	192,451,981.00
期末未分配利润	1,117,895,575.94	1,684,770,932.70

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,894,430,816.82	2,291,853,082.57	3,013,493,273.04	2,014,246,211.87
其他业务	30,130,091.65	15,597,481.80	66,942,356.00	55,308,355.81
合计	2,924,560,908.47	2,307,450,564.37	3,080,435,629.04	2,069,554,567.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	瓷砖	其他业务	合计
商品类型					
其中：					
瓷质有釉砖			2,035,328,650.00		2,035,328,650.00

瓷质无釉砖			120,108,369.50		120,108,369.50
非瓷质有釉砖			356,395,567.25		356,395,567.25
陶瓷板、薄型陶瓷砖			358,310,168.98		358,310,168.98
其他产品			24,288,061.09		24,288,061.09
其他业务				30,130,091.65	30,130,091.65
按经营地区分类					
其中：					
东北区			153,789,808.67	51,625.70	153,841,434.37
华北区			359,901,052.72	462,868.16	360,363,920.88
华东区			820,848,082.57	13,826,373.98	834,674,456.55
华南区			697,485,267.25	11,476,346.03	708,961,613.28
华中区			323,706,254.23	3,745,496.08	327,451,750.31
西北区			155,946,269.70	179,064.01	156,125,333.71
西南区			368,588,442.78	388,317.69	368,976,760.47
境外			14,165,638.90		14,165,638.90
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认收入	2,911,935,096.47				2,911,935,096.47
在某一时段内确认收入	12,625,812.00				12,625,812.00
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计	2,924,560,908.47				2,924,560,908.47

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 83,583,621.49 元，其中，83,583,621.49 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,980,471.46	4,536,093.72
教育费附加	2,187,001.41	2,033,270.37
房产税	5,719,686.62	4,742,783.92
土地使用税	2,224,801.06	2,443,008.16

车船使用税	15,051.76	15,414.48
印花税	1,819,572.67	2,673,103.25
地方教育附加	1,458,136.85	1,349,450.54
环境保护税	754,259.92	957,520.74
地方水利建设基金	149,722.84	252.36
残保金		994,932.87
合计	19,308,704.59	19,745,830.41

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,022,916.87	51,393,516.38
折旧	2,016,727.30	376,664.80
办公费	6,230,737.19	5,044,940.00
差旅费	8,090,972.14	8,671,745.91
业务招待费	2,410,525.84	3,033,730.52
咨询服务费	2,532,165.23	2,213,217.91
广告宣传费	34,963,662.20	60,253,824.47
销售运营费	124,210,455.05	108,486,249.48
展厅装修装饰工程	14,312,903.18	27,204,595.53
员工股权激励	11,442,872.51	
其他	408,704.19	483,946.39
合计	259,642,641.70	267,162,431.39

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,464,603.89	109,313,522.18
租赁及仓储管理费	21,860,481.12	22,087,188.83
办公费	25,785,134.15	35,309,349.85
折旧摊销	27,081,126.34	22,450,192.71
咨询服务费	7,327,980.92	10,044,119.98
员工股权激励	1,843,693.02	1,306,429.86
知识产权服务费	4,069,614.17	3,404,049.67
业务招待费	2,311,139.39	2,876,545.39
差旅费	592,116.68	1,108,903.87
残保金	1,368,980.34	
其他	71,629.66	3,141,077.63
合计	207,776,499.68	211,041,379.97

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资及福利	40,632,473.96	36,126,596.35

直接投入	65,146,188.58	54,990,898.54
折旧摊销	6,882,499.98	4,349,395.48
设计费	6,116,840.14	8,483,791.75
设备调试费	2,761,763.25	1,956,261.59
委托外部研究开发	2,448,736.02	1,681,007.42
其他费用	4,589,016.88	7,455,990.19
合计	128,577,518.81	115,043,941.32

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,313,023.20	30,108,030.76
减：利息收入	26,389,016.00	13,323,942.08
汇兑损失	11,434.81	130,947.38
减：汇兑收益	102,786.74	
手续费及其他	1,054,875.49	544,390.54
合计	30,887,530.76	17,459,426.60

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	242,321.37	275,999.52
与收益相关的政府补助	8,871,685.35	19,821,514.00
招聘退役士兵减免增值税	116,250.00	
计提贫困人员税收优惠	18,850.00	
加计抵减进项税额		114,750.00
代扣个人所得税手续费返还	731,322.02	657,283.73
合计	9,980,428.74	20,869,547.25

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置金融工具取得的投资收益	-13,459,697.01	-10,095,944.12
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	100,142.62	100,142.62
合计	-13,359,554.39	-9,995,801.50

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-510,484,779.18	-32,486,501.82
应收款项融资减值损失	-659,915.76	-8,508,139.39
合计	-511,144,694.94	-40,994,641.21

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,745,948.85	-22,366,603.91
十二、合同资产减值损失	-1,107,632.39	1,862,862.39
合计	-24,853,581.24	-20,503,741.52

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,156,462.08	-936,258.94
无形资产处置收益		7,313,839.18
使用权资产处置收益	700,792.24	
合计	5,857,254.32	6,377,580.24

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		30,300.00	
罚没收入	2,921,743.50	3,676,044.15	2,921,743.50
赔偿款	613,083.97	130,764.35	613,083.97
非流动资产毁损报废收益	5,221.24	3,893.81	5,221.24
无需支付款项	340,755.48		340,755.48
其他	51,363.30	67,620.47	51,363.30
合计	3,932,167.49	3,908,622.78	3,932,167.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	920,399.03	466,335.72	920,399.03
罚没支出	21,724.76	29,220.77	21,724.76
滞纳金	190,932.43	13,766.82	190,932.43
非流动资产毁损报废损失	65,269.66	2,331.55	65,269.66
其他	6,918.32	5,091.07	6,918.32
合计	1,205,244.20	516,745.93	1,205,244.20

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,592,838.99	54,419,985.35
递延所得税费用	-81,964,620.51	-9,926,503.51
合计	-66,371,781.52	44,493,481.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-559,875,775.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-84,046,060.99
子公司适用不同税率的影响	-4,509,780.43
调整以前期间所得税的影响	360,707.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,283.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,141,394.75
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-411,326.00
所得税费用	-66,371,781.52

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	42,022,786.32	50,540,413.71
保证金	157,088,170.87	362,674,752.52
利息收入	26,168,276.40	13,308,388.58
财政奖励	8,871,685.35	22,046,616.94
其他	4,538,752.17	3,147,458.29
合计	238,689,671.11	451,717,630.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	55,026,879.27	103,332,727.95
期间费用	156,007,173.75	72,775,770.23
保证金	216,739,778.83	354,507,802.60
其他	1,080,351.61	5,047,024.17
合计	428,854,183.46	535,663,324.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
附追索权应收账款保理业务		11,026,380.82
合计		11,026,380.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理利息费用	1,383,958.31	
偿还租赁负债本金和利息	19,773,990.18	
回购股票	87,474,185.45	
合计	108,632,133.94	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-493,503,994.14	295,079,389.94
加：资产减值准备	535,998,276.18	61,498,382.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,850,235.22	72,979,827.13
使用权资产折旧	16,567,936.78	18,666,795.57
无形资产摊销	5,434,581.86	5,187,434.52
长期待摊费用摊销	9,515,607.30	12,904,303.94
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）	-5,857,254.32	-6,377,580.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,048.42	1,968.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	56,336,074.17	30,238,978.14
投资损失（收益以“-”号填列）	13,359,554.39	9,995,801.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-81,964,620.51	-13,955,427.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		10,715,803.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-115,914,594.04	-389,598,616.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-189,352,373.53	-711,307,913.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	278,358,240.66	770,891,924.73
其他	13,286,560.53	1,030,430.34
经营活动产生的现金流量净额	202,174,278.97	167,951,502.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,884,132,890.08	1,721,867,458.98
减：现金的期初余额	1,955,692,950.04	2,029,813,933.46
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	-71,560,059.96	-307,946,474.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,884,132,890.08	1,955,692,950.04
其中：库存现金	60,326.19	44,481.54
可随时用于支付的银行存款	1,881,542,621.01	1,955,647,468.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,529,942.88	1,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,884,132,890.08	1,955,692,950.04

其他说明：

1、不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	期末数	期初数	非现金及现金等价物原因
其他货币资金	188,362,608.00	155,322,898.15	属于保证金，使用受到限制

2、不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	305,210,363.29	97,853,158.30
其中：支付货款	303,210,363.29	97,853,158.30
支付固定资产等长期资产购置款	2,000,000.00	

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	188,362,608.00	保函保证金、票据保证金和信用证保证金
应收票据	62,591,526.77	票据背书转让未到期
固定资产	289,074,608.90	银行借款抵押、票据抵押
无形资产	100,866,382.98	银行借款抵押、票据抵押
在建工程	362,677,581.88	银行借款抵押
合计	1,003,572,708.53	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	86,994.25	6.7114	583,853.21
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
清洁生产专项资金	67,321.35	其他收益	67,321.35
“千企技改”工程项目补助资金一期窑炉项目	75,000.00	其他收益	75,000.00
“千企技改”工程项目补助资金一期打包线项目	75,000.00	其他收益	75,000.00
人工智能仓储管理项目	25,000.02	其他收益	25,000.02
吸纳脱贫人口就业补贴	2,293,615.98	其他收益	2,293,615.98
稳岗补贴	1,397,305.30	其他收益	1,397,305.30
南海区工业互联网产业发展扶持资金	1,130,700.00	其他收益	1,130,700.00
2020 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	1,087,200.00	其他收益	1,087,200.00
佛山市南海区科学技术局 2022 年度省科技创新战略专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
佛山市重点领域科技攻关项目经费	375,000.00	其他收益	375,000.00
2022 年自治区统筹支持工业振兴资金（“专精特新”中小企业奖补）	300,000.00	其他收益	300,000.00
中国共产党佛山市委员会宣传部广东省版权兴业示范基地扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术企业认定奖励、新工程中心认证奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年粤港澳大湾区高价值专利培育布局大赛金奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年佛山市工业产品质量提升扶持奖励（质量发展类）	150,000.00	其他收益	150,000.00
城市基础设施配套费	149,996.07	其他收益	149,996.07
2022 年佛山市南海区知识产权高质量发展扶持奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
10 万元以下零星补助	87,868.00	其他收益	87,868.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
蒙娜丽莎产业基金	设立	2022年5月12日	1,400,000.00	99.90%

6、其他

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

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	
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	广东清远	广东清远	产品制造、销售	100.00%		同一控制下合并

广东蒙创致远新材料科技有限公司	广东佛山	广东佛山	产品设计、销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎物流服务有限公司	广东佛山	广东佛山	物流服务	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎贸易有限公司	广东佛山	广东佛山	产品销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	广东佛山	广东佛山	股权投资及管理	100.00%		设立
佛山市慧德康商贸有限公司	广东佛山	广东佛山	保安保洁服务	100.00%		同一控制下合并
广东绿屋建筑科技工程有限公司	广东佛山	广东佛山	产品销售及技术支持	100.00%		同一控制下合并
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	广西梧州	广西梧州	产品制造、销售	100.00%		设立
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	广东佛山	广东佛山	产品销售	100.00%		设立
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	江西高安	江西高安	产品制造、销售	70.00%		非同一控制下合并
蒙娜丽莎产业基金	广东广州	广东广州	投资	99.90%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	30.00%	-9,512,184.46	0.00	250,103,553.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	799,012,839.62	686,977,985.69	1,485,990,825.31	680,249,000.86		680,249,000.86	798,843,995.45	672,332,361.87	1,471,176,357.32	636,281,425.18		636,281,425.18

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	527,661,248.06	- 29,153,107.69	- 29,153,107.69	- 19,076,237.27	283,684,784.40	5,007,020.16	5,007,020.16	45,289,600.05

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	2022年4月25日	86.50%	100.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

广西蒙娜丽莎新材料有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	250,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	250,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	173,086,093.46
差额	76,913,906.54
其中：调整资本公积	-76,913,906.54
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2022年6月30日,本公司应收账款的23.87%(2021年12月31日:19.59%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,991,633,768.45	2,172,085,655.57	573,352,362.46	1,070,006,975.42	528,726,317.69
应付票据	1,131,957,139.11	1,131,957,139.11	1,131,957,139.11		
应付账款	1,571,188,073.85	1,571,188,073.85	1,571,188,073.85		
其他应付款	560,834,664.71	560,834,664.71	560,834,664.71		
其他流动负债	1,007,332,709.09	1,007,332,709.09	1,007,332,709.09		
应付债券	1,001,890,740.60	1,251,878,661.09	3,506,721.09	17,533,950.00	1,230,837,990.00
租赁负债	160,103,074.16	179,657,142.21	36,945,800.33	66,381,982.70	76,329,359.18
小 计	7,424,940,169.97	7,874,934,045.63	4,885,117,470.64	1,153,922,908.12	1,835,893,666.87

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,597,815,318.06	1,761,549,094.48	367,214,587.68	866,292,549.29	528,041,957.51

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	812,052,474.95	812,052,474.95	812,052,474.95		
应付账款	1,708,866,664.80	1,708,866,664.80	1,708,866,664.80		
其他应付款	370,889,984.55	370,889,984.55	370,889,984.55		
其他流动负债	1,061,110,996.07	1,061,110,996.07	1,061,110,996.07		
应付债券	980,346,320.81	1,251,924,030.00	3,506,790.00	17,533,950.00	1,230,883,290.00
租赁负债	209,652,927.86	240,012,353.22	41,022,053.92	78,396,754.06	120,593,545.24
小 计	6,740,734,687.10	7,206,405,598.07	4,364,663,551.97	962,223,253.35	1,879,518,792.75

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以利率计息的借款有关。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,661,733,768.46 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			17,001,143.75	17,001,143.75
权益工具投资			17,001,143.75	17,001,143.75
2. 应收款项融资			718,520,486.72	718,520,486.72
持续以公允价值计量的资产总额			735,521,630.47	735,521,630.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产的被投资方均为非上市公司，其投资目的实质为形成契约关系和产业联盟组织，通常初始投资成本代表其公允价值的最佳估值。当被投资单位出现持续亏损且公司持有被投资单位账面净资产的份额大幅低于其初始投资成本的，按持有被投资单位账面净资产的份额做为第三层次公允价值的计量依据，其他情况仍以初始投资成本做为第三层次公允价值的计量依据。公司持有的应收款项融资采用组合方式测试其公允价值，以信用风险以及利率变动等市场因素导致的可收回金额波动为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备计算其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康（一致行动人）。

其他说明：

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
萧华、霍荣铨、邓啟棠、张旗康	62.21	64.73

萧华、霍荣铨、邓啟棠和张旗康共同控制佛山市美尔奇投资管理合伙企业，由于佛山市美尔奇投资管理合伙企业对公司持股比例 2.52%，因此萧华、霍荣铨、邓啟棠和张旗康对本公司的表决权比例为 64.73%。

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
恩平市景业陶瓷有限公司	副董事长霍荣铨姐夫罗景桥控制的公司
佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发有限公司	董事长萧华控制的公司之全资子公司
广东摩德娜科技股份有限公司	独立董事吴建青同时担任独立董事的公司[注]
科达制造股份有限公司	独立董事陈环同时担任独立董事的公司[注]
佛山市恒力泰机械有限公司	科达制造股份有限公司全资子公司
佛山市德力泰科技有限公司	佛山市恒力泰机械有限公司全资子公司

其他说明

[注]根据深圳证券交易所 2022 年 1 月 7 日发布的《关于发布〈深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）〉的通知》（深证上〔2022〕12 号）的规定，从 2022 年 1 月 7 日起，广东摩德娜科技股份有限公司、科达制造股份有限公司及其子公司不属于公司关联方，附注十(二)及附注十(三)仅披露其为公司关联方期间的数据。2021 年 7 月 12 日，吴建青、陈环离任公司独立董事。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
恩平市景业陶瓷有限公司	购买瓷砖	412,380.16	15,000,000.00	否	2,566,722.41
广东摩德娜科技股份有限公司	采购生产设备、配件材料等		60,000,000.00	否	23,250,361.32
科达制造股份有限公司及其下属子公司	采购生产设备、配件材料等		70,000,000.00	否	113,444,415.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市蒙娜丽莎文化创意园开发有限公司	设计服务	107,547.17	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,119,400.60	4,978,825.10

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东摩德娜科技股份有限公司		2,842,441.33
应付账款	佛山市恒力泰机械有限公司		4,621,295.97
应付账款	佛山市德力泰科技有限公司		6,294,083.65
应付账款	科达制造股份有限公司		12,073,027.50
应付账款	恩平市景业陶瓷有限公司	648,613.70	334,656.89
其他流动负债	恩平市景业陶瓷有限公司	881,954.10	5,519,098.27

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,952,376.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 9.63 元/股，合同剩余期限至 2022 年 12 月 27 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的行权价格为 15.38 元/股，合同剩余期限至 2025 年 9 月 23 日。

其他说明

(1) 股票期权

2021 年 5 月 13 日，公司召开第二届董事会第四十次会议及第二届监事会第三十次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划行权价格的议案》。根据《2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，因公司 2021 年 5 月 11 日实施了 2020 年度权益分派，董事会同意调整 2018 年股票期权激励计划行权价格，由 10.10 元/股调整为 9.63 元/股。

2022 年 1-6 月，2018 年股票期权激励计划第三个行权期确权数量 395.2376 万份。

(2) 限制性股票

2021 年 7 月 16 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以 2021 年 7 月 16 日为授予日，以 15.38 元/股的授予价格向 49 名激励对象授予 442 万股限制性股票。本激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自授予限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月，解除限售比例分别为 30%、35%、35%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日，根据在职激励对象人数变化及业绩考核等条件的满足情况进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,881,834.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,286,560.53

其他说明

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

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

- (2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	650,008,459.73	47.60%	377,525,636.53	58.08%	272,482,823.20	118,290,753.44	9.48%	38,701,390.73	32.72%	79,589,362.71
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	715,657,283.77	52.40%	36,602,693.70	5.11%	679,054,590.07	1,129,646,115.13	90.52%	58,586,772.85	5.19%	1,071,059,342.28
其中：										
合计	1,365,665,743.50	100.00%	414,128,330.23	30.32%	951,537,413.27	1,247,936,868.57	100.00%	97,288,163.58	7.80%	1,150,648,704.99

按单项计提坏账准备：377,525,636.53 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大	16,403,297.39	16,403,297.39	100.00%	被债权人申请破产重整，预期款项全额不能收回
广田	454,817.19	454,817.19	100.00%	被债权人申请破产重整，预期款项全额不能收回
融创	170,892,019.00	136,713,615.20	80.00%	所属集团出现大范围债务违约，债务违约情况严重，且信用评级下降，融资难度加大，预期信用损失很高
绿地	116,643,579.66	58,321,789.83	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
世茂	103,834,208.87	51,917,104.43	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
金科	72,721,238.30	36,360,619.15	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
阳光城	52,124,327.79	26,062,163.90	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
正荣	32,785,608.38	16,392,804.19	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
奥园	24,506,039.02	12,253,019.51	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
花样年	12,479,629.43	6,239,814.71	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
佳兆业	5,601,195.13	2,800,597.57	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
禹洲	3,160,731.39	1,580,365.70	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
富力	2,067,279.12	1,033,639.56	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
泰禾	458,207.42	229,103.71	50.00%	所属集团出现大范围债务违约，预期信用损失高
荣盛	31,523,208.63	9,456,962.59	30.00%	出票人到期未履约，预期信用损失较高

隆基泰和	4,353,073.01	1,305,921.90	30.00%	出票人到期未履约，预期信用损失较高
合计	650,008,459.73	377,525,636.53		

按组合计提坏账准备：36,602,693.70 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	578,702,606.84	36,602,693.70	6.32%
合并范围内关联往来组合	136,954,676.93		
合计	715,657,283.77	36,602,693.70	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：36,602,693.70 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	512,710,625.09	25,635,531.25	5.00%
1-2 年	54,617,972.94	5,461,797.29	10.00%
2-3 年	4,386,929.94	1,316,078.98	30.00%
3-4 年	5,595,585.38	2,797,792.69	50.00%
4 年以上	1,391,493.49	1,391,493.49	100.00%
合计	578,702,606.84	36,602,693.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,020,573,099.29
1 至 2 年	318,658,121.74
2 至 3 年	16,526,227.82
3 年以上	9,908,294.65
3 至 4 年	8,304,276.78
4 至 5 年	1,604,017.87
合计	1,365,665,743.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	38,701,390.73	338,824,245.80				377,525,636.53
按组合计提坏账准备	58,586,772.85	-21,984,079.15				36,602,693.70

合计	97,288,163.58	316,840,166.65				414,128,330.23
----	---------------	----------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津兴航建材销售有限公司	101,594,309.26	7.44%	81,275,447.41
宁波齐采联建材有限公司	100,585,410.56	7.37%	50,292,705.28
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	79,007,247.94	5.79%	
广东佳利建筑装饰工程有限公司	67,867,304.95	4.97%	3,393,365.25
重庆庆科商贸有限公司	51,470,009.00	3.77%	25,735,004.50
合计	400,524,281.71	29.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失[注]	金融资产转移方式
应收账款保理	69,351,524.67	-2,826,991.32	直接转让
小计	69,351,524.67	-2,826,991.32	

[注]相关的损失是根据应收账款保理合同条款计算的保理利息费用和手续费

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	220,512,767.88	226,994,085.04
合计	220,512,767.88	226,994,085.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	349,848,219.69	257,143,299.69
水电油以及通讯充值款	4,957,705.92	2,927,308.12

员工备用金及垫付款	2,769,484.78	8,229,835.28
合计	357,575,410.39	268,300,443.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,580,105.80	1,176,711.03	32,549,541.22	41,306,358.05
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-247,491.60	247,491.60		
--转入第三阶段		-361,458.15	361,458.15	
本期计提	-2,959,060.74	-10,592,761.28	109,308,106.48	95,756,284.46
2022 年 6 月 30 日余额	4,373,553.46	-9,530,016.80	142,219,105.85	137,062,642.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	340,521,069.03
1 至 2 年	9,949,831.90
2 至 3 年	3,814,581.53
3 年以上	3,289,927.93
3 至 4 年	2,700,393.05
4 至 5 年	589,534.88
合计	357,575,410.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳光城集团股份有限公司	工程投标保证金	100,000,000.00	1年以内	27.97%	50,000,000.00
正荣地产控股股份有限公司	工程投标保证金	50,100,000.00	1年以内	14.01%	25,050,000.00
重庆金科房地产开发有限公司第一分公司	工程投标保证金	50,000,000.00	1年以内	13.98%	25,000,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	工程投标保证金	50,000,000.00	1年以内	13.98%	2,500,000.00
上海世源建材贸易有限公司	工程投标保证金	30,000,000.00	1年以内；1-2年	8.39%	15,000,000.00
合计		280,100,000.00		78.33%	117,550,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,075,407.47 0.80		2,075,407.47 0.80	1,810,720.91 0.27		1,810,720.91 0.27
合计	2,075,407.47 0.80		2,075,407.47 0.80	1,810,720.91 0.27		1,810,720.91 0.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东清远蒙娜丽莎建陶有限公司	53,091,004.39					53,091,004.39	
广东蒙创致远新材料科技有限公司	12,790,697.72	2,442,382.45				15,233,080.17	
广东蒙娜丽莎物流服务有限公司	10,340,801.03					10,340,801.03	
广东蒙娜丽莎贸易有限公司	10,531,529.54	162,825.50				10,694,355.04	
广东蒙娜丽莎投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
佛山市慧德康商贸有限公司	10,024,686.18					10,024,686.18	
广东绿屋建筑科技工程有限公司	101,632,199.29	1,497,994.57				103,130,193.86	
广西蒙娜丽莎新材料有限公司	751,513,730.30	250,000,000.00				1,001,513,730.30	
广东蒙娜丽莎智能家居科技有限公司	159,680,060.95	9,183,358.01				168,863,418.96	
高安市蒙娜丽莎新材料有限公司	651,116,200.87					651,116,200.87	
广东蒙娜丽莎产业投资基金合伙企业（有限合伙）		1,400,000.00				1,400,000.00	
合计	1,810,720,910.27	264,686,560.53				2,075,407,470.80	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,763,014,648.31	1,451,975,539.43	2,163,632,581.23	1,635,165,461.59
其他业务	2,622,395.15	1,361,313.99	2,895,157.05	361,588.85
合计	1,765,637,043.46	1,453,336,853.42	2,166,527,738.28	1,635,527,050.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	瓷砖	其他业务	合计
商品类型					
其中：					
瓷质有釉砖			1,044,339,627.84		1,044,339,627.84
瓷质无釉砖			115,945,419.88		115,945,419.88
非瓷质有釉砖			273,077,779.82		273,077,779.82
陶瓷板、薄型陶 瓷砖			324,193,390.49		324,193,390.49
其他			5,458,430.28		5,458,430.28
其他业务				2,622,395.15	2,622,395.15
按经营地区分类					
其中：					
东北区			74,473,903.21		74,473,903.21
华北区			94,527,448.96		94,527,448.96
华东区			338,140,769.98		338,140,769.98
华南区			897,314,667.70	2,622,395.15	899,937,062.85
华中区			117,586,829.04		117,586,829.04
西北区			39,764,367.95		39,764,367.95
西南区			201,206,661.47		201,206,661.47
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认 收入	1,765,637,043.46				1,765,637,043.46
在某一时段内确 认收入					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					

其中：					
合计	1,765,637,043.46				1,765,637,043.46

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 53,940,727.39 元，其中，53,940,727.39 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置金融工具取得的投资收益	-13,459,697.01	-10,095,944.12
合计	-13,459,697.01	-10,095,944.12

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,857,254.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,114,006.72	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,359,554.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,726,923.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	866,422.02	
减：所得税影响额	1,287,312.90	
少数股东权益影响额	426,341.92	
合计	3,491,397.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.70%	-1.19	-1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.80%	-1.2	-1.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他