

新明珠集团股份有限公司

审计报告

天职业字[2022] 44076 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日财务报表	6
2019 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日财务报表附注	22



审计报告

天职业字[2022]44076 号

新明珠集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新明珠集团股份有限公司（以下简称“新明珠集团”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新明珠集团 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 9 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-9 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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



审计报告(续)

天职业字[2022]44076 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
事项描述: 如财务报表附注三(三十四)、六(三十九)所述,新明珠集团的销售收入主要为来源于陶瓷产品销售,2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-9 月营业收入金额分别为 80.63 亿元、78.35 亿元、84.93 亿元、55.22 亿元。2019 年度,新明珠集团是在产品所有权上的主要风险和报酬已转移至客户时确认产品销售收入,于 2020 年 1 月 1 日起以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点。 产品所有权上的主要风险和报酬或产品控制权的转移时点在不同的销售模式下是不同的,这需要管理层作出判断。由于收入是新明珠集团的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此,我们将产品销售收入确定为关键审计事项。	我们实施的主要审计程序包括: 1、了解及评价新明珠集团与收入确认相关的内部控制设计,并测试了关键控制运行的有效性; 2、复核与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的规定,是否得到一贯地运用; 3、按照月度、产品、销售模式对新明珠集团的收入进行分析,判断收入是否出现异常波动,分析收入变动的合理性; 4、抽样检查与收入确认相关的支持性文件,包括但不限于销售订单、发货单、销售发票及银行收款单等单据,对收入的发生以及准确性执行细节测试; 5、选取主要客户结合应收账款期末余额执行函证程序,以确认收入金额的真实性; 6、选取重大经销商、工程客户进行实地走访,通过访谈了解终端销售情况和产品使用情况,以获取外部证据确认收入的真实性; 7、就资产负债表日前后确认收入的销售,选取样本,检查销售订单、发货单、销售发票及银行收款单等,以评估相关产品销售收入是否记录在恰当的会计期间。
[应收款项减值的计量]	
事项描述: 如财务报表附注三(十一)、三(十二)、六(三)、六(四)所述,截止 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 9 月 30 日,新明珠集团应收票据及应收账款余额分别为 22.74 亿元、27.17 亿元、29.76 亿元、29.34 亿元,相应的坏账准备分别为 1.45 亿元、6.68 亿元、14.45 亿元、14.77 亿元。	我们实施的主要审计程序包括: 1、了解与应收款项减值管理相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制运行的有效性; 2、复核管理层对应收款项进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收款项的信用风险特征;



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
由于应收款项金额重大，且按欠款方归集的期末应收款项金额多为房地产及相关行业中信用风险增加的客户，应收款项减值涉及重大管理判断。因此，我们将应收款项减值的计量确定为关键审计事项。	3、复核管理层对应收账款预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据； 4、选取主要客户，对应收款项余额实施函证程序； 5、检查应收款项的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； 6、结合同行业公司应收款项周转率，对应收款项执行分析程序，分析其合理性； 7、检查与应收款项减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新明珠集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新明珠集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



审计报告(续)

天职业字[2022]44076 号

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



审计报告(续)

天职业字[2022]44076 号

[此页无正文]



中国注册会计师:

(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	3,012,412,989.10	2,041,802,108.94	3,734,254,685.36	1,937,279,203.57	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	40,000,000.00		500,000,000.00		六、(二)
衍生金融资产					
应收票据	153,280,532.22	265,161,502.07	985,853,194.62	1,144,992,327.48	六、(三)
应收账款	1,303,604,821.82	1,265,755,264.54	1,063,623,466.99	984,192,612.68	六、(四)
应收款项融资					
预付款项	34,902,730.34	24,557,575.37	10,291,314.59	12,502,122.77	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	60,965,034.60	135,732,921.56	562,436,267.40	97,204,092.80	六、(六)
其中:应收利息		923,463.22	528,046.55	221,666.67	六、(六)
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	1,582,027,214.45	1,686,938,349.11	1,289,967,359.58	1,494,563,034.47	六、(七)
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	196,205,821.47	111,072,235.98	39,065,404.86	132,347,307.19	六、(八)
流动资产合计	6,383,399,144.00	5,531,019,957.57	8,185,491,693.40	5,803,080,700.96	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资	188,746,289.52	183,693,074.69	176,936,944.97		六、(九)
其他债权投资	483,073,783.54	379,545,483.36	30,123,000.00		六、(十)
长期应收款					
长期股权投资	1,799,935,518.52	1,740,437,386.63	1,669,026,375.16	911,539,377.81	六、(十一)
其他权益工具投资	160,940,955.82	152,148,934.09	138,441,251.75	129,513,708.29	六、(十二)
其他非流动金融资产					
投资性房地产	1,266,628.61	1,451,694.44	4,829,469.57		六、(十三)
固定资产	2,753,986,824.42	2,491,261,129.57	1,915,499,879.07	2,097,338,886.76	六、(十四)
在建工程	87,330,226.59	267,990,846.11	61,295,345.55	16,056,084.84	六、(十五)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	38,257,734.05	43,458,846.05			六、(十六)
无形资产	626,566,793.14	633,380,037.82	584,355,608.61	662,693,404.50	六、(十七)
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	25,100,741.32	38,228,683.85	39,977,129.15	12,954,509.35	六、(十八)
递延所得税资产	405,293,248.43	402,348,749.22	191,164,210.62	56,805,667.16	六、(十九)
其他非流动资产	92,634,884.70	102,617,716.08	163,114,496.94	718,696,089.93	六、(二十)
非流动资产合计	6,663,133,628.66	6,436,562,581.91	4,974,763,711.39	4,605,597,728.64	
资产总计	13,046,532,772.66	11,967,582,539.48	13,160,255,404.79	10,408,678,429.60	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并资产负债表(续)

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	218,493,697.67	173,816,545.16	85,024,941.19	568,205,665.44	六、(二十一)
△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	1,496,612,117.74	853,989,197.84	1,809,599,471.78	686,569,972.75	六、(二十二)
应付账款	994,648,099.03	982,845,569.93	1,270,978,092.40	1,000,041,942.95	六、(二十三)
预收款项	2,514,285.72			288,848,982.74	六、(二十四)
合同负债	387,528,503.88	308,877,306.39	297,697,165.55		六、(二十五)
△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	146,894,553.79	107,696,839.21	117,289,157.34	107,070,438.42	六、(二十六)
应交税费	80,299,310.65	116,273,540.69	227,274,139.72	102,015,611.74	六、(二十七)
其他应付款	1,105,814,589.29	1,540,784,231.08	1,672,295,839.04	1,555,528,493.63	六、(二十八)
其中:应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	138,592,360.62	34,825,454.76	27,030,173.61	145,210,451.39	六、(二十九)
其他流动负债	50,378,705.26	42,324,724.59	38,661,413.64		六、(三十)
流动负债合计	4,621,776,223.65	4,161,433,409.65	5,545,850,394.27	4,453,491,559.06	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	312,608,563.23	299,102,133.53	166,196,013.88		六、(三十一)
应付债券					
其中:优先股					
永续债					
租赁负债	18,991,672.59	28,698,950.54			六、(三十二)
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	68,799,664.82	71,530,372.48	61,324,932.06	47,021,681.56	六、(三十三)
递延所得税负债	175,343,457.50	158,464,276.53	237,044,273.74	106,095,784.74	六、(十九)
其他非流动负债					
非流动负债合计	575,743,358.14	557,795,733.08	464,565,219.68	153,117,466.30	
负 债 合 计	5,197,519,581.79	4,719,229,142.73	6,010,415,613.95	4,606,609,025.36	
股东权益					
股本	1,242,080,000.00	1,216,000,000.00	1,998,421,647.11	1,974,788,856.17	六、(三十四)
其他权益工具					
其中:优先股					
永续债					
资本公积	3,761,228,764.46	3,625,040,399.97	774,172,329.82	667,155,244.68	六、(三十五)
减:库存股					
其他综合收益	34,695,012.08	21,894,011.61	53,898,363.79	48,777,639.77	六、(三十六)
专项储备					
盈余公积	13,133,079.28	2,693,277.45	229,529,636.69	204,037,374.52	六、(三十七)
△一般风险准备					
未分配利润	2,789,588,411.44	2,374,780,721.64	4,072,176,350.82	2,884,242,543.62	六、(三十八)
归属于母公司股东权益合计	7,840,725,267.26	7,240,408,410.67	7,128,198,328.23	5,779,001,658.76	
少数股东权益	8,287,923.61	7,944,986.08	21,641,462.61	23,067,745.48	
股东权益合计	7,849,013,190.87	7,248,353,396.75	7,149,839,790.84	5,802,069,404.24	
负债和股东权益总计	13,046,532,772.66	11,967,582,539.48	13,160,255,404.79	10,408,678,429.60	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






合并利润表

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	5,521,543,808.89	8,493,232,210.25	7,835,022,776.29	8,063,455,212.84	
其中:营业收入	5,521,543,808.89	8,493,232,210.25	7,835,022,776.29	8,063,455,212.84	六、(三十九)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	5,052,520,655.47	7,168,263,183.98	6,197,296,975.37	6,575,045,321.03	
其中:营业成本	4,216,675,602.52	5,965,090,568.24	5,084,509,825.96	5,017,936,773.99	六、(三十九)
△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	63,566,460.43	81,849,093.53	75,154,110.76	79,998,174.82	六、(四十)
销售费用	357,704,598.11	514,730,875.99	414,030,515.41	656,513,495.42	六、(四十一)
管理费用	299,185,997.03	425,712,152.36	436,834,093.71	595,145,859.57	六、(四十二)
研发费用	130,763,059.65	196,661,188.61	177,696,196.03	183,921,284.62	六、(四十三)
财务费用	-15,375,062.27	-15,780,694.75	9,072,233.50	41,529,732.61	六、(四十四)
其中:利息费用	20,485,396.44	39,785,149.19	49,072,797.08	82,238,252.01	六、(四十四)
利息收入	33,066,397.05	57,176,681.68	40,301,012.30	42,009,128.68	六、(四十四)
加:其他收益	18,094,277.38	43,913,511.91	34,572,389.68	51,310,249.45	六、(四十五)
投资收益(损失以“-”号填列)	99,239,005.27	139,712,444.85	79,810,839.39	111,903,047.44	六、(四十六)
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	85,059,075.06	93,513,652.96	80,228,754.21	98,992,575.11	六、(四十六)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)					
△汇兑收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-33,838,505.55	-782,073,923.44	-531,974,038.18	-81,172,451.98	六、(四十七)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-37,582,056.70	-35,560,404.62	-47,350,019.38	-34,133,569.25	六、(四十八)
资产处置收益(亏损以“-”号填列)	-48,100.44	-847,860.04	758,541,302.00	-11,047,303.42	六、(四十九)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	514,887,773.38	690,112,794.93	1,931,326,274.43	1,525,269,864.05	
加:营业外收入	4,209,028.81	12,199,444.61	10,799,224.52	8,742,494.47	六、(五十)
减:营业外支出	11,997,650.02	27,968,754.30	72,702,010.27	16,954,337.06	六、(五十一)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	507,099,152.17	674,343,485.24	1,869,423,488.68	1,517,058,021.46	
减:所得税费用	81,508,723.01	62,803,461.65	352,098,593.18	259,278,564.44	六、(五十二)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	425,590,429.16	611,540,023.59	1,517,324,895.50	1,257,779,457.02	
其中:被合并方在合并前实现的净利润					
(一)按经营持续性分类					
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	425,590,429.16	611,540,023.59	1,517,324,895.50	1,257,779,457.02	
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二)按所有权归属分类					
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	425,247,491.63	610,774,997.17	1,517,491,178.37	1,256,558,809.20	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	342,937.53	765,026.42	-166,282.87	1,220,647.82	
六、其他综合收益的税后净额	12,801,000.47	21,888,373.18	5,120,724.02	11,464,656.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,801,000.47	21,888,373.18	5,120,724.02	11,464,656.70	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	6,594,016.29	10,281,171.08	6,694,838.94	10,344,444.82	
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	6,594,016.29	10,281,171.08	6,694,838.94	10,344,444.82	
4.企业自身信用风险公允价值变动					
(二)将重分类进损益的其他综合收益	6,206,984.18	11,607,202.10	-1,574,114.92	1,120,211.88	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,206,984.18	11,607,202.10	-1,574,114.92	1,120,211.88	
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	438,391,429.63	633,428,396.77	1,522,445,619.52	1,269,244,113.72	
归属于母公司所有者的综合收益总额	438,048,492.10	632,663,370.35	1,522,611,902.39	1,268,023,465.90	
归属于少数股东的综合收益总额	342,937.53	765,026.42	-166,282.87	1,220,647.82	
八、每股收益					
(一)基本每股收益(元/股)	0.3460	0.3366			
(二)稀释每股收益(元/股)	0.3460	0.3366			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并现金流量表

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	6,359,411,948.67	9,299,051,027.19	8,300,292,873.94	8,695,360,231.98	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	54,548,860.05	5,045,030.57	7,412,580.74	9,412,171.31	
收到其他与经营活动有关的现金	259,896,752.25	557,885,705.06	695,523,300.34	498,997,624.98	六、(五十四)
经营活动现金流入小计	6,673,857,560.97	9,861,981,762.82	9,003,228,755.02	9,203,770,028.27	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,403,151,429.36	7,476,053,850.17	3,459,871,570.32	4,992,617,351.85	
△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	619,997,892.56	988,921,006.82	928,983,006.68	1,044,163,111.62	
支付的各项税费	420,100,138.98	958,412,583.64	714,595,057.05	871,177,319.05	
支付其他与经营活动有关的现金	626,089,190.57	1,347,461,732.95	1,110,353,488.50	1,086,793,846.12	六、(五十四)
经营活动现金流出小计	5,069,338,651.46	10,770,849,173.58	6,213,803,122.55	7,994,751,628.64	
经营活动产生的现金流量净额	1,604,518,909.50	-908,867,410.76	2,789,425,632.47	1,209,018,399.63	六、(五十五)
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金	170,010,000.00	834,934,014.29		317,423,317.47	
取得投资收益收到的现金	47,153,382.62	66,093,245.74	59,497,422.02	69,280,462.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,530,229.02	430,420,868.07	420,985,246.75	4,438,625.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		110,771,200.00		301,969.47	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	223,693,611.64	1,442,219,328.10	480,482,668.77	391,444,375.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,308,052.85	1,182,489,068.91	542,809,866.34	536,086,373.82	
投资支付的现金	310,010,000.00	670,000,000.00	889,431,625.60	260,500,000.00	
△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				312,896.79	六、(五十四)
投资活动现金流出小计	752,318,052.85	1,852,489,068.91	1,412,241,491.94	796,899,270.61	
投资活动产生的现金流量净额	-528,624,441.21	-410,269,740.81	-931,758,823.17	-405,454,895.53	
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金	153,246,080.00	47,877,800.00	39,892,000.00	1,152,389,300.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000.00			
取得借款收到的现金	250,876,216.21	422,423,508.64	1,143,554,320.32	631,473,340.50	
收到其他与筹资活动有关的现金	242,403,004.35	238,446,434.51		457,140,250.09	六、(五十四)
筹资活动现金流入小计	646,525,300.56	708,747,743.15	1,183,446,320.32	2,241,002,890.59	
偿还债务支付的现金	159,144,852.31	201,000,000.00	902,585,192.23	2,146,948,852.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,878,899.16	610,148,905.95	340,404,908.91	271,118,966.23	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		1,894,736.00	1,260,000.00	710,528.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	696,280,737.81	108,042,954.83	280,082,143.02	572,148,473.20	六、(五十四)
筹资活动现金流出小计	897,304,489.28	919,191,860.78	1,523,072,244.16	2,990,216,291.43	
筹资活动产生的现金流量净额	-250,779,188.72	-210,444,117.63	-339,625,923.84	-749,213,400.84	
四、汇率变动对现金的影响	3,324,882.36	-1,180,866.46	-1,147,546.69	361,741.90	
五、现金及现金等价物净增加额	828,440,161.93	-1,530,762,135.66	1,516,893,338.77	54,711,845.16	六、(五十五)
加:期初现金及现金等价物的余额	1,653,299,392.30	3,184,061,527.96	1,667,168,189.19	1,612,456,344.03	六、(五十五)
六、期末现金及现金等价物余额	2,481,739,554.23	1,653,299,392.30	3,184,061,527.96	1,667,168,189.19	六、(五十五)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






合并股东权益变动表

金额单位：元

编制单位：新明珠集团股份有限公司

2022年1-9月															
归属于母公司股东权益															
项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,216,000,000.00				3,625,040,399.97		21,894,011.61		2,693,277.45		2,374,780,721.64		7,240,408,410.67	7,944,986.08	7,248,353,396.75
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、本年初余额	1,216,000,000.00				3,625,040,399.97		21,894,011.61		2,693,277.45		2,374,780,721.64		7,240,408,410.67	7,944,986.08	7,248,353,396.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,080,000.00				136,188,364.49		12,801,000.47		10,439,801.83		414,807,689.80		600,316,856.59	342,937.53	600,659,794.12
（一）综合收益总额							12,801,000.47				425,247,491.63		438,048,492.10	342,937.53	438,391,429.63
（二）所有者投入和减少资本	26,080,000.00				134,328,514.95								160,408,514.95		160,408,514.95
1.所有者投入的普通股	26,080,000.00				127,166,080.00								153,246,080.00		153,246,080.00
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					7,162,434.95								7,162,434.95		7,162,434.95
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积									10,439,801.83		-10,439,801.83				
2.提取一般风险准备									10,439,801.83		-10,439,801.83				
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他					1,859,849.54								1,859,849.54		1,859,849.54
四、本年年末余额	1,242,080,000.00				3,761,228,764.46		34,695,012.08		13,133,079.28		2,789,588,411.44		7,840,725,267.26	8,287,923.61	7,849,013,190.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

金额单位：元

2021年度													金额单位：元		
归属于母公司股东权益															
项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他											
一、上年年末余额	1,998,421,647.11				774,172,329.82		53,898,363.79		229,529,636.69		4,072,176,350.82		7,128,198,328.23	21,641,462.61	7,149,839,790.84
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、本年初余额	1,998,421,647.11				774,172,329.82		53,898,363.79		229,529,636.69		4,072,176,350.82		7,128,198,328.23	21,641,462.61	7,149,839,790.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-782,421,647.11				2,850,868,070.15		-32,004,352.18		-226,836,359.24		-1,697,395,629.18		112,210,082.44	-13,696,476.53	98,513,605.91
（一）综合收益总额							21,888,373.18				610,774,997.17		632,663,370.35	765,026.42	633,428,396.77
（二）所有者投入和减少资本	27,652,841.89				19,024,958.11								46,677,800.00	-12,300,000.00	34,377,800.00
1.所有者投入的普通股	27,652,841.89				19,024,958.11								46,677,800.00	-12,300,000.00	34,377,800.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									2,693,277.45		-572,693,277.56		-570,000,000.11	-2,161,502.95	-572,161,503.06
1.提取盈余公积									2,693,277.45		-2,693,277.45				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-570,000,000.11		-570,000,000.11	-2,161,502.95	-572,161,503.06
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	-810,074,489.00				2,828,974,199.84		-53,892,725.36		-229,529,636.69		-1,735,477,348.79				
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	-810,074,489.00				2,828,974,199.84		-53,892,725.36		-229,529,636.69		-1,735,477,348.79				
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	1,216,000,000.00				3,625,040,399.97		21,894,011.61		2,693,277.45		2,374,780,721.64		2,408,408,10.67	7,944,986.08	7,248,353,396.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 新明珠集团股份有限公司

2020年度														
归属于母公司股东权益														
项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	11,974,788,856.17			667,155,244.68		48,777,639.77		204,037,374.52		2,884,242,543.62		5,779,001,658.76	23,067,745.48	5,802,069,404.24
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、本年初余额	1,974,788,856.17			667,155,244.68		48,777,639.77		204,037,374.52		2,884,242,543.62		5,779,001,658.76	23,067,745.48	5,802,069,404.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,632,790.94			107,017,085.14		5,120,724.02		25,492,262.17		1,187,933,807.20		1,349,196,669.47	-1,426,282.87	1,347,770,386.60
（一）综合收益总额						5,120,724.02				1,517,491,178.37		1,522,611,902.39	-166,282.87	1,522,445,619.52
（二）所有者投入和减少资本	23,632,790.94			44,560,715.64								68,193,506.58		68,193,506.58
1.所有者投入的普通股	23,632,790.94			16,259,209.06								39,892,000.00		39,892,000.00
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				28,301,506.58								28,301,506.58		28,301,506.58
4.其他														
（三）利润分配								25,492,262.17		-329,557,371.17		-304,065,109.00	-1,280,000.00	-305,325,109.00
1.提取盈余公积								25,492,262.17		-25,492,262.17				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配										-304,065,109.00		-304,065,109.00	-1,280,000.00	-305,325,109.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1.本年提取														
2.本年使用														
（六）其他				62,456,369.50								62,456,369.50		62,456,369.50
四、本年年末余额	1,998,421,647.11			774,172,329.82		53,896,363.79		229,529,636.69		4,072,176,350.82		7,128,198,328.23	21,641,462.61	7,149,839,790.84

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

编制单位:新明珠集团股份有限公司

2019年度												
归属于母公司股东权益												
	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									
一、上年年末余额	1,200,000,000.00			37,657,407.38		37,312,983.07		197,378,300.35		1,634,342,808.59		3,106,691,499.39
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、本年初余额	1,200,000,000.00			37,657,407.38		37,312,983.07		197,378,300.35		1,634,342,808.59		3,106,691,499.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	774,788,856.17			629,497,837.30		11,464,656.70		6,659,074.17		1,249,899,735.03		2,672,310,159.37
（一）综合收益总额						11,464,656.70				1,256,558,809.20		1,268,023,465.90
（二）所有者投入和减少资本	774,788,856.17			506,057,396.96								1,280,846,253.13
1.所有者投入的普通股	774,788,856.17			377,600,443.83								1,152,389,300.00
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				112,502,008.76								112,502,008.76
4.其他				15,954,944.37								15,954,944.37
（三）利润分配										-6,659,074.17		
1.提取盈余公积								6,659,074.17				
2.提取一般风险准备								6,659,074.17				
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,974,788,856.17			123,440,440.34		48,777,639.77		204,037,374.52		2,884,242,543.62		123,440,440.34
				667,155,244.68								5,779,001,658.76
												23,067,745.48
												5,802,069,404.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位: 新明珠集团股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	1,437,039,743.07	828,924,523.64	1,033,011,254.45	884,097,321.99	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产			300,000,000.00		
衍生金融资产					
应收票据	131,455,159.63	194,002,767.18	911,737,795.22	806,823,932.78	十七、(一)
应收账款	983,010,263.36	913,503,147.95	769,343,490.51	810,382,538.37	十七、(二)
应收款项融资					
预付款项	50,410,471.41	93,472,732.08	3,182,764.10	1,784,817.05	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	206,565,484.40	1,179,924,603.92	544,259,956.13	987,843,859.74	十七、(三)
其中: 应收利息		923,463.22	528,046.55	3,548,772.75	十七、(三)
应收股利	144,813,686.59	1,050,000,000.00			十七、(三)
△买入返售金融资产					
存货	96,582,201.17	53,006,803.84	78,831,747.58	87,771,832.53	
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5,118,396.21	97,420.78	107,480.73	7,021,836.47	
流动资产合计	2,910,181,719.25	3,262,931,999.39	3,640,474,488.72	3,585,726,138.93	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资	463,010,916.87	359,482,616.69	30,123,000.00		
长期应收款					
长期股权投资	3,689,423,505.25	3,629,101,307.22	3,665,898,946.45	2,752,556,821.06	十七、(四)
其他权益工具投资	159,937,649.24	151,147,591.91	137,441,889.07	128,517,246.40	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	110,281,046.46	110,992,736.18	113,742,481.21	125,026,574.26	
在建工程	353,434.77	7,078,609.57	4,715,950.41	8,238,299.14	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	14,394,462.17	18,554,809.90			
无形资产	53,941,462.93	56,543,056.94	59,009,619.81	123,387,949.01	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	16,819,664.79	25,555,044.37	19,036,551.27	6,286,510.27	
递延所得税资产	362,384,058.80	364,817,033.03	156,201,725.17	27,621,644.56	
其他非流动资产				643,595,625.60	
非流动资产合计	4,870,546,201.28	4,723,272,805.81	4,186,170,163.39	3,815,230,670.30	
资产总计	7,780,727,920.53	7,986,204,805.20	7,826,644,652.11	7,400,956,809.23	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表（续）

编制单位：新明珠集团股份有限公司

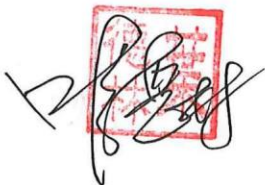
金额单位：元

项 目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	46,982,014.25	2,145,516.18	9,947,024.53	422,776,699.18	
△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	457,572,594.91	350,866,724.73	440,417,779.29	182,663,525.76	
应付账款	556,475,385.63	899,709,686.06	651,433,267.41	321,542,006.97	
预收款项	1,142,857.14			160,417,048.32	
合同负债	271,617,350.13	191,478,525.31	176,650,452.77		
△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	43,213,862.54	38,555,169.95	40,516,499.63	36,912,006.12	
应交税费	12,835,959.90	27,282,970.50	80,831,050.96	12,726,538.51	
其他应付款	809,042,093.37	1,194,388,209.11	1,295,730,709.54	1,225,835,856.54	
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	12,546,248.13	10,194,279.02		145,210,451.39	
其他流动负债	35,310,255.37	26,962,883.05	22,923,512.76		
流动负债合计	2,246,738,621.37	2,741,583,963.91	2,718,450,296.89	2,508,084,132.79	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	2,238,347.97	8,728,568.78			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	163,936.11	272,239.45			
递延所得税负债	172,505,568.53	155,884,970.17	234,811,017.98	104,574,273.00	
其他非流动负债					
非流动负债合计	174,907,852.61	164,885,778.40	234,811,017.98	104,574,273.00	
负 债 合 计	2,421,646,473.98	2,906,469,742.31	2,953,261,314.87	2,612,658,405.79	
股东权益					
股本	1,242,080,000.00	1,216,000,000.00	1,998,421,647.11	1,974,788,856.17	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	3,951,307,702.17	3,815,119,337.68	964,233,814.79	858,785,941.37	
减：库存股					
其他综合收益	34,362,951.56	21,682,950.70	53,892,725.36	48,745,968.62	
专项储备					
盈余公积	13,133,079.28	2,693,277.45	229,529,636.69	204,037,374.52	
△一般风险准备					
未分配利润	118,197,713.54	24,239,497.06	1,627,305,513.29	1,701,940,262.76	
股东权益合计	5,359,081,446.55	5,079,735,062.89	4,873,383,337.24	4,788,298,403.44	
负债和股东权益总计	7,780,727,920.53	7,986,204,805.20	7,826,644,652.11	7,400,956,809.23	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






利润表

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	3,760,432,642.88	5,714,271,830.84	5,191,064,157.45	5,041,394,561.17	
其中:营业收入	3,760,432,642.88	5,714,271,830.84	5,191,064,157.45	5,041,394,561.17	十七、(五)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	3,705,131,526.77	5,504,033,400.63	5,168,191,002.00	5,039,477,897.49	
其中:营业成本	3,351,050,143.21	5,003,238,343.42	4,728,509,507.29	4,414,379,286.61	十七、(五)
△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	15,490,435.67	12,267,125.16	11,256,362.14	12,364,871.64	
销售费用	236,998,349.85	339,723,601.87	280,221,538.18	426,264,435.90	
管理费用	104,930,806.28	146,260,822.99	139,564,518.19	200,908,815.61	
研发费用	4,943,542.43	2,550,610.58	500,000.00	457,485.44	
财务费用	-8,281,750.67	-7,103.39	8,139,076.20	-14,896,997.71	
其中:利息费用	7,355,852.61	29,732,272.95	33,320,202.70	28,525,673.13	
利息收入	15,878,525.40	29,936,515.94	25,611,308.61	43,497,039.28	
加:其他收益	5,857,571.60	5,819,232.96	5,331,979.07	15,228,620.37	
投资收益(损失以“-”号填列)	93,180,841.12	1,165,278,107.59	78,240,139.17	112,203,734.45	十七、(六)
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	83,647,334.38	91,674,160.73	78,890,706.62	98,105,117.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
△汇兑收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-20,230,278.90	-804,491,221.55	-504,789,197.14	-58,534,876.14	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,055,792.18	-656,954.58	-9,615,034.31	-362,005.97	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-702.89	171,028.21	750,579,595.16		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	133,052,754.86	576,358,622.84	342,620,637.40	70,452,136.39	
加:营业外收入	1,604,300.72	2,202,526.17	2,931,736.91	2,049,221.80	
减:营业外支出	2,126,155.89	412,218.40	6,924,717.67	1,157,767.96	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	132,530,899.69	578,148,930.61	338,627,656.64	71,343,590.23	
减:所得税费用	28,132,881.38	-126,955,679.51	83,705,034.94	4,752,848.58	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	104,398,018.31	705,104,610.12	254,922,621.70	66,590,741.65	
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	104,398,018.31	705,104,610.12	254,922,621.70	66,590,741.65	
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额	12,680,000.86	21,682,950.70	5,146,756.74	11,432,985.55	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	6,592,542.99	10,279,277.13	6,693,482.00	10,347,848.40	
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	6,592,542.99	10,279,277.13	6,693,482.00	10,347,848.40	
4.企业自身信用风险公允价值变动					
(二)将重分类进损益的其他综合收益	6,087,457.87	11,403,673.57	-1,546,725.26	1,085,137.15	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,087,457.87	11,403,673.57	-1,546,725.26	1,085,137.15	
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					
七、综合收益总额	117,078,019.17	726,787,560.82	260,069,378.44	78,023,727.20	
八、每股收益:					
(一)基本每股收益(元/股)					
(二)稀释每股收益(元/股)					

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



现金流量表

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金	4,329,644,041.50	6,159,557,623.07	5,281,975,461.13	5,134,809,859.23	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	276,228,653.69	633,242,904.85	438,475,633.37	326,759,851.20	
经营活动现金流入小计	4,605,872,695.19	6,792,800,527.92	5,720,451,094.50	5,461,569,710.43	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,127,824,323.18	5,330,410,176.39	4,918,390,888.43	5,046,036,919.33	
△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	115,368,752.68	167,873,574.84	135,642,447.56	116,686,107.30	
支付的各项税费	91,497,235.34	317,217,991.84	112,693,644.04	77,357,322.50	
支付其他与经营活动有关的现金	402,036,918.49	1,163,999,856.68	812,226,849.55	613,416,924.05	
经营活动现金流出小计	3,736,727,229.69	6,979,501,599.75	5,978,953,829.58	5,853,497,273.18	
经营活动产生的现金流量净额	869,145,465.50	-186,701,071.83	-258,502,735.08	-391,927,562.75	
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金	100,000,000.00	430,000,000.00	1,015,855,455.89	612,423,317.47	
取得投资收益收到的现金	45,561,973.44	60,180,702.61	63,332,615.62	591,715,080.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,973.44	405,389,250.00	410,345,002.21		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		127,667,856.98		523,926.17	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	145,592,946.88	1,023,237,809.59	1,489,533,073.72	1,204,662,323.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,260,209.96	14,084,808.06	13,649,189.08	24,519,613.56	
投资支付的现金		461,800,000.00	706,361,625.60	1,913,462,920.13	
△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	200,000,000.00				
投资活动现金流出小计	205,260,209.96	475,884,808.06	720,010,814.68	1,937,982,533.69	
投资活动产生的现金流量净额	-59,667,263.08	547,353,001.53	769,522,259.04	-733,320,209.97	
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金	153,246,080.00	46,677,800.00	39,892,000.00	1,152,389,300.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			167,456,131.01	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	198,488,419.83			448,032,398.99	
筹资活动现金流入小计	351,734,499.83	46,677,800.00	207,348,131.01	1,700,421,698.99	
偿还债务支付的现金			245,813,773.23	399,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,405,081.00	599,999,999.99	323,639,949.28	16,115,843.12	
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	492,452,129.95	87,962,454.27	24,041,539.30		
筹资活动现金流出小计	520,857,210.95	687,962,454.26	593,495,261.81	415,115,843.12	
筹资活动产生的现金流量净额	-169,122,711.12	-641,284,654.26	-386,147,130.80	1,285,305,855.87	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	640,355,491.30	-280,632,724.56	124,872,393.16	160,058,083.15	
加:期初现金及现金等价物的余额	632,523,789.01	913,156,513.57	788,284,120.41	628,226,037.26	
六、期末现金及现金等价物余额	1,272,879,280.31	632,523,789.01	913,156,513.57	788,284,120.41	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









股东权益变动表

金额单位：元

2022年1-9月												
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,216,000,000.00				3,815,119,337.68		21,682,950.70		2,693,277.45		24,239,497.06	5,079,735,062.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,216,000,000.00				3,815,119,337.68		21,682,950.70		2,693,277.45		24,239,497.06	5,079,735,062.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,080,000.00				136,188,364.49		12,680,000.86		10,439,801.83		93,958,216.48	279,346,383.66
（一）综合收益总额							12,680,000.86				104,398,018.31	117,078,019.17
（二）所有者投入和减少资本	26,080,000.00				134,328,514.95							160,408,514.95
1.所有者投入的普通股	26,080,000.00				127,166,080.00							153,246,080.00
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					7,162,434.95							7,162,434.95
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									10,439,801.83		-10,439,801.83	
2.提取一般风险准备									10,439,801.83		-10,439,801.83	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他					1,859,849.54							1,859,849.54
四、本年年末余额	1,242,080,000.00				3,951,307,702.17		34,362,951.56		13,133,079.28		118,197,713.54	5,359,081,446.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




股东权益变动表 (续)

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	2021年度										
	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,998,421,647.11			964,233,814.79		53,892,725.36		229,529,636.69		1,627,305,513.29	4,873,383,337.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,998,421,647.11			964,233,814.79		53,892,725.36		229,529,636.69		1,627,305,513.29	4,873,383,337.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-782,421,647.11			2,850,885,522.89		-32,209,774.66		-226,836,359.24		-1,603,066,016.23	206,351,725.65
（一）综合收益总额						21,682,950.70				705,104,610.12	726,787,560.82
（二）所有者投入和减少资本	27,652,841.89			19,024,958.11							46,677,800.00
1.所有者投入的普通股	27,652,841.89			19,024,958.11							46,677,800.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								2,693,277.45		-572,693,277.56	-570,000,000.11
1.提取盈余公积								2,693,277.45		-2,693,277.45	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配										-570,000,000.11	-570,000,000.11
4.其他											
（四）所有者权益内部结转	-810,074,489.00			2,828,974,199.84		-53,892,725.36		-229,529,636.69		-1,735,477,348.79	
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	-810,074,489.00			2,828,974,199.84		-53,892,725.36		-229,529,636.69		-1,735,477,348.79	
（五）专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他				2,886,364.94							2,886,364.94
四、本年年末余额	1,216,000,000.00			3,815,119,337.68		21,682,950.70		2,693,277.45		24,239,497.06	5,079,735,062.89

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



股东权益变动表 (续)

编制单位:新明珠集团股份有限公司

金额单位:元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,974,788,856.17				858,785,941.37		48,745,968.62		204,037,374.52		1,701,940,262.76	4,788,298,403.44
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,974,788,856.17				858,785,941.37		48,745,968.62		204,037,374.52		1,701,940,262.76	4,788,298,403.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,632,790.94				105,447,873.42		5,146,756.74		25,492,262.17		-74,634,749.47	85,084,933.80
(一)综合收益总额							5,146,756.74				254,922,621.70	260,069,378.44
(二)所有者投入和减少资本	23,632,790.94				44,560,715.64							68,193,506.58
1.所有者投入的普通股	23,632,790.94				16,259,209.06							39,892,000.00
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					28,301,506.58							28,301,506.58
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积									25,492,262.17		-329,557,371.17	-304,065,109.00
2.提取一般风险准备									25,492,262.17		-25,492,262.17	
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他											-304,065,109.00	-304,065,109.00
(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)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他					60,887,157.78							60,887,157.78
四、本年年末余额	1,998,421,647.11				964,233,814.79		53,892,725.36		229,529,636.69		1,627,305,513.29	4,873,383,337.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



股东权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 新明珠集团股份有限公司

项	2019年度					专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股					
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	1,200,000,000.00				233,609,739.51		197,378,300.35		1,642,008,595.28	3,310,309,618.21
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,200,000,000.00				233,609,739.51		197,378,300.35		1,642,008,595.28	3,310,309,618.21
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	774,788,856.17				625,176,201.86		6,659,074.17		59,931,667.48	1,477,988,785.23
(一) 综合收益总额									66,590,741.65	78,023,727.20
(二) 所有者投入和减少资本	774,788,856.17				506,057,396.96					1,280,846,253.13
1. 所有者投入的普通股	774,788,856.17				377,600,443.83					1,152,389,300.00
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					112,502,008.76					112,502,008.76
4. 其他					15,954,944.37					15,954,944.37
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积									-6,659,074.17	
2. 提取一般风险准备									-6,659,074.17	
3. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,974,788,856.17				858,785,941.37		204,037,374.52		1,701,940,262.76	4,788,298,403.44

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



新明珠集团股份有限公司

2019 年 1 月 1 日-2022 年 09 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

新明珠集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由广东新明珠陶瓷集团有限公司（以下简称“新明珠有限”）于 2021 年 9 月 8 日整体变更设立。

1、1999 年 1 月，公司设立

1998 年 12 月 8 日，叶德林和潘良均签署了《南海市新明珠陶瓷有限公司章程》，约定双方共同出资设立南海市新明珠陶瓷有限公司，注册资本为 1,300 万元，其中叶德林出资 663 万元，潘良均出资 637 万元。

1998 年 12 月 21 日，南海市审计师事务所出具《验资报告》（南审事验注字（98）0711 号），经审验，截至 1998 年 12 月 14 日，公司已收到各股东缴纳的注册资本合计 1,300 万元，各股东均为货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

公司设立时，股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	663.00	货币	51.00
潘良均	637.00	货币	49.00
<u>合计</u>	<u>1,300.00</u>		<u>100.00</u>

2、2000 年 6 月，第一次股权转让

2000 年 5 月 23 日，公司召开股东会并通过决议，一致同意潘良均将其登记持有的 39% 股权按照出资额 507 万元转让给叶德林，同意潘良均将其登记持有的 10% 股权按照出资额 130 万元转让给李维。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	1,170.00	货币	90.00
李维	130.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>1,300.00</u>		<u>100.00</u>

3、2002 年 7 月，第一次更名

2002 年 7 月 3 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司名称变更为“广东新明珠陶瓷有限公司”。

4、2002 年 9 月，第二次股权转让

2002 年 9 月 16 日，公司召开股东会并通过决议，同意李维将其登记持有的 10%股权转让给叶永楷。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	1,170.00	货币	90.00
叶永楷	130.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>1,300.00</u>		<u>100.00</u>

5、2003 年 11 月，第一次增资

2003 年 10 月 20 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 1,300 万元增至 3,200 万元，新增 1,900 万元注册资本中，由叶德林认缴 1,710 万元，由叶永楷认缴 190 万元。

2003 年 10 月 29 日，佛山永德会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永验字[2003]第 229 号），截至 2003 年 10 月 27 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 1,900 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	2,880.00	货币	90.00
叶永楷	320.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>3,200.00</u>		<u>100.00</u>

6、2004 年 3 月，第二次更名

2004 年 2 月 25 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司名称变更为“广东新明珠陶瓷集团有限公司”。

7、2005 年 9 月，第二次增资

2005 年 9 月 2 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 3,200 万元增至 5,200 万元，新增 2,000 万元注册资本中，由叶德林认缴 1,800 万元，由叶永楷认缴 200 万元。

2005 年 9 月 9 日，佛山永德会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永验字[2005]第 073 号），截至 2005 年 9 月 9 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 2,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	4,680.00	货币	90.00
叶永楷	520.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>5,200.00</u>		<u>100.00</u>

8、2005 年 10 月，第三次增资

2005 年 10 月 8 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 5,200 万元增至 7,200 万元，新增 2,000 万元注册资本中，由叶德林认缴 1,800 万元，由叶永楷认缴 200 万元。

2005 年 10 月 11 日，佛山永德会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永验字[2005]第 075 号），截至 2005 年 10 月 9 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 2,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	6,480.00	货币	90.00
叶永楷	720.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>7,200.00</u>		<u>100.00</u>

9、2005 年 11 月，第四次增资

2005 年 11 月 25 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 7,200 万元增至 10,000 万元，新增 2,800 万元注册资本中，由叶德林认缴 2,520 万元，由叶永楷认缴 280 万元。

2005 年 11 月 25 日，佛山永德会计师事务所有限公司出具《验资报告》(佛永验字[2005]第 092 号)，截至 2005 年 11 月 25 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 2,800 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	9,000.00	货币	90.00
叶永楷	1,000.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>		<u>100.00</u>

10、2007 年 8 月，第五次增资

2007 年 8 月 8 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 10,000 万元增至 20,000 万元，新增 10,000 万元注册资本中，由叶德林认缴 9,000 万元，由叶永楷认缴 1,000 万元。

2007 年 8 月 10 日，佛山永德会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永验字[2007]第 048 号），截至 2007 年 8 月 9 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 10,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	18,000.00	货币	90.00
叶永楷	2,000.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>20,000.00</u>		<u>100.00</u>

11、2012 年 12 月，第六次增资

2012 年 12 月 17 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司的注册资本由 20,000 万元增至 80,000 万元，新增 60,000 万元注册资本中，由叶德林认缴 54,000 万元，由叶永楷认缴 6,000 万元；本次新增注册资本分两期实缴，于 2012 年 12 月 19 日前，叶德林需实缴 18,000 万元，叶永楷需实缴 2,000 万元，剩余 40,000 万元需于本次变更核准之日起两年内（2014 年 10 月 1 前）完成实缴。

2012 年 12 月 19 日，佛山永德贝思特会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永贝验字[2012]第 118 号），截止 2012 年 12 月 18 日止，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 20,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

2013 年 1 月 7 日，公司召开股东会并通过决议，同意注册资本增加 20,000 万元，其中叶德林出资 18,000 万元，叶永楷出资 2,000 万元，于 2013 年 1 月 11 日前缴足，余下 20,000 万元于 2014 年 10 月 1 日前缴足。

2013 年 1 月 15 日，佛山永德贝思特会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永贝验字[2013]第 005 号），截止 2013 年 1 月 11 日止，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 20,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

2013 年 2 月 27 日，公司召开股东会并通过决议，同意注册资本增加 20,000 万元，其中叶德林出资 18,000 万元，叶永楷出资 2,000 万元，于 2013 年 3 月 7 日前缴足。

2013 年 3 月 8 日，佛山永德贝思特会计师事务所有限公司出具《验资报告》（佛永贝验字[2013]第 023 号），截止 2013 年 3 月 7 日止，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 20,000 万元，各股东均以货币出资。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资复核报告》（天职业字[2022]17998 号），其中对本次出资情况进行了复核确认。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	72,000.00	货币	90.00
叶永楷	8,000.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>80,000.00</u>		<u>100.00</u>

12、2016 年 7 月，第三次更名

2016 年 7 月 25 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司名称变更为“新明珠陶瓷集团有限公司”。

13、2016 年 8 月，第四次更名

2016 年 8 月 15 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司名称变更为“广东新明珠陶瓷集团有限公司”。

14、2016 年 8 月，第七次增资

2016 年 8 月 23 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本由 80,000 万元增加至 120,000 万元，新增注册资本 40,000 万元中，由叶德林认缴 36,000 万元，由叶永楷认缴 4,000 万元。

2016 年 9 月 30 日前，叶德林完成新增实缴注册资本 36,000 万元，叶永楷完成新增实缴注册资本 4,000 万元。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（天职业字[2022]19773 号），截至 2016 年 9 月 30 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 40,000 万元，各股东均以货币出资。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	108,000.00	货币	90.00
叶永楷	12,000.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>120,000.00</u>		<u>100.00</u>

15、2019 年 7 月，第三次股权转让

2019 年 7 月 31 日，公司召开股东会并通过决议，同意叶永楷将其持有的 10%股权转让给李要。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	108,000.00	货币	90.00
李要	12,000.00	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>120,000.00</u>		<u>100.00</u>

16、2019 年 8 月，第八次增资

2019 年 8 月 19 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本由 120,000 万元增至 179,360.91 万元，新增 59,360.91 万元注册资本中，由叶德林认缴 53,424.819 万元，由李要认缴 5,936.091 万元。

2019 年 8 月 19 日前，叶德林完成新增实缴注册资本 53,424.819 万元，李要完成新增实缴注册资本 5,936.091 万元。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（天职业字[2022]19773 号），截至 2019 年 8 月 19 日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 59,360.91 万元，各股东均以货币出资。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
叶德林	161,424.819	货币	90.00
李要	17,936.091	货币	10.00
<u>合计</u>	<u>179,360.910</u>		<u>100.00</u>

17、2019 年 9 月，第九次增资

2019 年 9 月 26 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本由 179,360.91 万元增至 213,270.9988 万元。其中，25,379.2489 万元由外部投资者泰兴加华（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“泰兴加华”）、宁波普罗非投资管理有限公司（以下简称

“宁波普罗非”）、共青城齐利股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城齐利”）、恒大地产集团有限公司（以下简称“恒大地产”）和天津居然智居股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“居然智居”）增资，8,530.8399 万元由员工持股平台共富（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“共富管理”）和同赢（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“同赢管理”）增资。各股东出资情况如下：

股东名称	增资金额 (万元)	计入注册资本 (万元)	计入资本公积 (万元)	对应持股比例 (%)
泰兴加华	36,300.0000	10,663.5499	25,636.4501	5.00
宁波普罗非	14,534.0000	4,265.4200	10,268.5800	2.00
共青城齐利	14,534.0000	4,265.4200	10,268.5800	2.00
恒大地产	13,800.0000	4,052.1490	9,747.8510	1.90
居然智居	7,267.0000	2,132.7100	5,134.2900	1.00
共富管理	7,836.1000	4,642.2698	3,193.8302	2.18
同赢管理	6,563.9000	3,888.5701	2,675.3299	1.82

本次增资中，外部投资者已于 2019 年 10 月 16 日之前完成全部出资实缴。共富管理、同赢管理作为员工持股平台，已于 2021 年 4 月 30 日之前完成全部出资实缴。2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（天职业字[2022]19773 号），截至 2021 年 4 月 30 日，公司已收到各股东增资金额合计 100,835.00 万元，各股东均以货币出资。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
叶德林	161,424.8190	货币	75.69
李要	17,936.0910	货币	8.41
泰兴加华	10,663.5499	货币	5.00
共富管理	4,642.2698	货币	2.18
宁波普罗非	4,265.4200	货币	2.00
共青城齐利	4,265.4200	货币	2.00
恒大地产	4,052.1490	货币	1.90
同赢管理	3,888.5701	货币	1.82
居然智居	2,132.7100	货币	1.00
<u>合计</u>	<u>213,270.9988</u>		<u>100.00</u>

注：公司与泰兴加华对赌条款涉及在特定条件下按照事先约定的固定或可确定的价格回购该部分增资股份，适用《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2014 年修订）及《国际财务报告准则第 32 号——金融工具：列报》的相关规定，属于一项债务工具。

（二）整体变更设立股份公司情况

2021 年 7 月 16 日，天职国际出具《审计报告》（天职业字[2021]34716 号）。根据《审计报告》，截至 2021 年 4 月 30 日，新明珠有限经审计的账面净资产为 503,380.26 万元。

2021 年 7 月 20 日，中联评估出具《资产评估报告》（深中联评报字[2021]第 116 号）。根据《资产评估报告》，截至 2021 年 4 月 30 日，新明珠有限按照资产基础法的评估价值为 1,001,734.47 万元。

2021 年 7 月 20 日，新明珠有限召开股东会并通过决议，同意将新明珠有限以截至 2021 年 4 月 30 日经审计净资产 503,380.26 万元，按照 1: 0.2543 比例折股整体变更为股份有限公司，变更后公司名称为“新明珠集团股份有限公司”。整体变更后，股份公司的股本总额为 128,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，净资产额超过股本总额的 375,380.26 万元计入资本公积。

2021 年 8 月 16 日，天职国际出具了《验资报告》（天职业字[2021]37361 号），经核验，截至 2021 年 8 月 16 日，股份公司已将新明珠有限净资产折合为股本 128,000 万元，净资产额超过股本总额的部分已计入资本公积。

本次整体变更中，公司注册资本由变更前的 213,270.9988 万元，减少至变更后的 128,000.00 万元。

股份公司设立时，股权结构如下：

股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
叶德林	968,832,000	75.69
李要	107,648,000	8.41
泰兴加华	64,000,000	5.00
共富管理	27,861,760	2.18
宁波普罗非	25,600,000	2.00
共青城齐利	25,600,000	2.00
恒大地产	24,320,000	1.90
同赢管理	23,338,240	1.82
居然智居	12,800,000	1.00
<u>合计</u>	<u>1,280,000,000</u>	<u>100.00</u>

（三）整体变更后的股权变化

1、2022 年 3 月，股份公司定向减资

2022 年 1 月 29 日，股份公司召开股东大会并通过决议，同意由公司通过定向减资方式回购泰兴加华所持有的公司 6,400 万股股份。2022 年 3 月 16 日，公司向泰兴加华支付了全部股权回购价款。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
叶德林	968,832,000	79.67
李要	107,648,000	8.85
共富管理	27,861,760	2.29
宁波普罗非	25,600,000	2.11
共青城齐利	25,600,000	2.11
恒大地产	24,320,000	2.00
同赢管理	23,338,240	1.92
居然智居	12,800,000	1.05
合计	<u>1,216,000,000</u>	<u>100.00</u>

2、2022 年 3 月，股份公司第一次增资

2022 年 3 月 23 日，股份公司召开股东大会并通过决议，同意同赢管理、共富管理、众旺（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“众旺管理”）对公司进行增资，增资完成后公司总股本为 124,208 万元。

同赢管理、共富管理、众旺管理作为公司员工持股平台，具体增资情况如下：

股东名称	增资金额 （万元）	计入注册资本 （万元）	计入资本公积 （万元）	对应持股比例 （%）
同赢管理	8,025.6000	1,365.8271	6,659.7729	1.10
共富管理	2,672.7000	454.8502	2,217.8498	0.37
众旺管理	4,626.3080	787.3227	3,838.9853	0.63

2022 年 4 月 2 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（天职业字[2022]19775 号），截至 2022 年 3 月 25 日，公司已收到同赢管理、共富管理、众旺管理增资金额合计 15,324.6080 万元，各股东均以货币出资。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
叶德林	968,832,000	78.00
李要	107,648,000	8.67
同赢管理	36,996,511	2.98
共富管理	32,410,262	2.61
宁波普罗非	25,600,000	2.06
共青城齐利	25,600,000	2.06
恒大地产	24,320,000	1.96
居然智居	12,800,000	1.03
众旺管理	7,873,227	0.63
<u>合计</u>	<u>1,242,080,000</u>	<u>100.00</u>

（四）公司注册地、组织形式和总部地址

住所：佛山市禅城区南庄镇华夏陶瓷博览城陶博大道 18 号一楼

法定代表人：叶德林

注册资本：1,242,080,000.00 元

统一社会信用代码：91440600708118119M

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

营业期限：1991 年 01 月 15 日至无固定期限

（五）公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：非金属矿物制品业。

经营范围：生产、销售:陶瓷制品；研发、生产、加工、销售:卫生洁具、办公用品、家具及配件、家用电器及其零部件;家电产品的安装、维修及售后服务;瓷砖发热设备、瓷砖发热芯片、瓷砖发热产品及其他发热产品的研发、生产、销售及服务;销售:建筑材料，玻璃制品，密封用填料(不含化学危险品)，瓷砖外墙干挂件;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外);广告策划、园林设计、环境设计;企业管理咨询;自有物业租赁管理服务。(生产、加工项目另设场地经营)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

（六）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于 2022 年 12 月 25 日经公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2019 年度，公司新设成立的子公司 1 家，自成立之日起纳入合并财务报表范围，公司协议转让 4 家，注销子公司 5 家，2019 年度纳入合并财务报表范围的子公司共 28 家；2020 年度，无变化，纳入合并财务报表范围的子公司共 19 家；2021 年度，公司新设成立子公司 2 家，注销子公司 2 家，转让子公司 1 家，纳入合并财务报表范围的子公司共 21 家；2022 年 1-9 月，无变化，纳入合并财务报表范围的子公司共 18 家；公司新设立的子公司本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

当单项应收票据及应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司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。

① 应收票据组合

项目	分类
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

② 应收账款组合

项目	分类
应收账款组合	信用风险组合

③ 其他应收款组合

项目	信用风险组合
其他应收款组合 1	合并范围内关联方
其他应收款组合 2	履约期内的押金、保证金
其他应收款组合 3	代收代付款项
其他应收款组合 4	其他

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

（十六）合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1. 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十九）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（二十）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十八）”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十八）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（二十一）长期股权投资

1.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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）投资性房地产

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

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十三）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法（未执行新租赁准则适用）

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

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

（二十四）在建工程

1.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。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十五）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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。

（二十六）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件及专利权等，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	50
软件	3-20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.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。

（二十七）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

（二十八）长期待摊费用

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。

（二十九）合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（三十）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三十一）租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十二）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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本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。

（三十三）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.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

（三十四）收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1.收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本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本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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体收入确认原则：

内销业务：

- （1）经销业务：货物发出，取得经客户或客户指定的物流公司签字的出库单后确认收入；
- （2）直销业务：完成交货并经客户验收合格时确认收入。

出口业务：

公司在货物已经发出并报关，在装运港口装运并取得已装船的提单时确认收入。

（三十五）合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.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；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十六）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5.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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（三十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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.本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。

（三十八）租赁（原租赁准则）

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十九）租赁（新租赁准则自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策）

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体，披露情况说明：

纳税主体名称	企业所得税税率			
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	15%	15%	15%	15%
广东萨米特陶瓷有限公司	15%	15%	15%	15%
江西新明珠建材有限公司	15%	15%	15%	15%
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司	20%	25%	20%	20%
佛山市路易摩登陶瓷销售有限公司	20%	20%	20%	20%
广东蒙地卡罗陶瓷销售有限公司	20%	20%	20%	20%
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	20%	20%	20%	20%

注：合并范围内除上述纳税主体外，所得税税率均为25%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、按照财税〔2018〕99号文件《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司之子公司佛山市三水新明珠建陶工业有限公司、广东萨米特陶瓷有限公司、江西新明珠建材有限公司、湖北新明珠绿色建材科技有限公司适用上述规定。

按照财政部税务总局公告2021年第13号文件《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司之子公司佛山市三水新明珠建陶工业有限公司、广东萨米特陶瓷有限公司、江西新明珠建材有限公司、湖北新明珠绿色建材科技有限公司适用上述规定。

2、本公司之子公司佛山市三水新明珠建陶工业有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，于2018年11月28日取得高新技术企业（证书编号GR201844005340），按照15%税率征收企业所得税，优惠期为2018年至2020年。

公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，于2021年12月20日取得高新技术企业（证书编号GR202144007968），按照15%税率征收企业所得税，优惠期为2021年至2023年。

3、本公司之子公司广东萨米特陶瓷有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，于2019年12月2日取得高新技术企业（证书编号GR201944001004），按照15%税率征收企业所得税，优惠期为2019年至2021年。

2022年12月22日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示，《广东省认定机构2022年认定的第二批高新技术企业备案公示名单》中，广东萨米特陶瓷有限公司为高新技术企业，按照15%税率征收企业所得税。

4、本公司之子公司江西新明珠建材有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准，于2017年8月23日取得高新技术企业（证书编号GR201736000428），按照15%税率征收企业所得税，优惠期为2017年至2019年；

公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准，于2020年9月14日取得高新技术企业（证书编号GR202036000719），按照15%税率征收企业所得税，优惠期为2020年至2022年。

5、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2022年11月16日发布的《关于对湖北省认定机构2022年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》中，湖北新明珠绿色建材科技有限公司为拟认定高新技术企业，证书编号为GR202242001763；截止到报告日暂未发放。

6、财税〔2019〕13号 财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部

税务总局公告2021年第12号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税,执行期限延长至2022年12月31日。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日

2019年1月1日至2022年9月30日,佛山市路易摩登陶瓷销售有限公司、广东蒙地卡罗陶瓷销售有限公司、佛山市明珠科筑工程技术有限公司适用20%的税率缴纳企业所得税。

2019年、2020年、2022年1-9月,佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司适用20%的税率缴纳企业所得税。

7、《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)规定,自2020年3月1日至5月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。根据“财政部 税务总局公告2021年第7号”规定,执行期限延长至2022年3月31日。

2020年3月1日至2022年9月30日,佛山市新明珠小额贷款有限公司、广东新明珠德宇陶瓷艺术设计有限公司(2021年8月设立)、新明珠(重庆)新材料有限公司(2021年9月设立)适用上述规定。

8、本公司之子公司湖北新明珠绿色建材科技有限公司税收优惠如下:

(1)经中共湖北省委、湖北省人民政府、国家税务总局湖北省税务局批准,降低地方教育费附加征收率、制造业企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的80%调整执行,优惠期为2019年1月1日至2020年12月31日。

(2)经湖北省人民政府批准,阶段性下调企业地方教育费附加征收率,从2016年5月1日起,征收率由2%下调至1.5%,于2021年1月1日恢复至2%。

(3)经国家税务总局浠水县税务局批准,免征房产税、城镇土地使用税,优惠期为2020年1月1日至2020年6月30日。

(4)按《湖北省房产税实施细则》的通知,企业职工住宅减半征收房产税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1、自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

首次施行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响汇总表(合并财务报表):

项目	按原准则列示的 账面价值 2019 年 12 月 31 日	施行新收入 准则影响	按新收入准则 列示的账面价值 2020 年 1 月 1 日
预收款项	288,848,982.74	-288,848,982.74	
合同负债		255,618,568.80	255,618,568.80
其他流动负债		33,230,413.94	33,230,413.94

首次施行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响汇总表(母公司财务报表):

项目	按原准则列示的 账面价值 2019 年 12 月 31 日	施行新收入 准则影响	按新收入准则 列示的账面价值 2020 年 1 月 1 日
预收款项	160,417,048.32	-160,417,048.32	
合同负债		141,961,989.66	141,961,989.66
其他流动负债		18,455,058.66	18,455,058.66

2、自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下（合并资产负债表）：

项目	报表数	按原准则	影响
使用权资产	59,187,367.48		59,187,367.48
长期待摊费用	39,437,129.15	39,977,129.15	-540,000.00
一年内到期的非流动负债	41,653,135.84	27,030,173.61	14,622,962.23
租赁负债	44,024,405.25		44,024,405.25

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下（母公司资产负债表）：

项目	报表数	按原准则	影响
使用权资产	28,718,278.26		28,718,278.26
一年内到期的非流动负债	9,795,430.51		9,795,430.51
租赁负债	18,922,847.75		18,922,847.75

3、自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）相关规定，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

4、自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

5、自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

6、自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

7、自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）相关规定，不要求追溯调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

8、自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

9、自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“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”、“关于亏损合同的判断”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则对财务报表无重大影响。

（二）会计估计的变更

本公司本报告期未发生会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本公司本报告期未发生前期会计差错更正。

（四）首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1、首次执行新收入准则当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	1,937,279,203.57	1,937,279,203.57	
△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	1,144,992,327.48	1,144,992,327.48	
应收账款	984,192,612.68	984,192,612.68	
应收款项融资			
预付款项	12,502,122.77	12,502,122.77	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	97,204,092.80	97,204,092.80	
其中：应收利息	221,666.67	221,666.67	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,494,563,034.47	1,494,563,034.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,347,307.19	132,347,307.19	
流动资产合计	5,803,080,700.96	5,803,080,700.96	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	911,539,377.81	911,539,377.81	
其他权益工具投资	129,513,708.29	129,513,708.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,097,338,886.76	2,097,338,886.76	
在建工程	16,056,084.84	16,056,084.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	662,693,404.50	662,693,404.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,954,509.35	12,954,509.35	
递延所得税资产	56,805,667.16	56,805,667.16	
其他非流动资产	718,696,089.93	718,696,089.93	
非流动资产合计	4,605,597,728.64	4,605,597,728.64	
资产总计	10,408,678,429.60	10,408,678,429.60	
流动负债			
短期借款	568,205,665.44	568,205,665.44	
△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	686,569,972.75	686,569,972.75	
应付账款	1,000,041,942.95	1,000,041,942.95	
预收款项	288,848,982.74		-288,848,982.74
合同负债		255,618,568.80	255,618,568.80
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	107,070,438.42	107,070,438.42	
应交税费	102,015,611.74	102,015,611.74	
其他应付款	1,555,528,493.63	1,555,528,493.63	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	145,210,451.39	145,210,451.39	
其他流动负债		33,230,413.94	33,230,413.94
流动负债合计	4,453,491,559.06	4,453,491,559.06	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	47,021,681.56	47,021,681.56	
递延所得税负债	106,095,784.74	106,095,784.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	153,117,466.30	153,117,466.30	
负 债 合 计	4,606,609,025.36	4,606,609,025.36	
所有者权益			
股本	1,974,788,856.17	1,974,788,856.17	
其他权益工具			
其中:优先股			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
永续债			
资本公积	667,155,244.68	667,155,244.68	
减:库存股			
其他综合收益	48,777,639.77	48,777,639.77	
专项储备			
盈余公积	204,037,374.52	204,037,374.52	
△一般风险准备			
未分配利润	2,884,242,543.62	2,884,242,543.62	
归属于母公司所有者权益合计	5,779,001,658.76	5,779,001,658.76	
少数股东权益	23,067,745.48	23,067,745.48	
所有者权益合计	5,802,069,404.24	5,802,069,404.24	
负债及所有者权益合计	10,408,678,429.60	10,408,678,429.60	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	884,097,321.99	884,097,321.99	
△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	806,823,932.78	806,823,932.78	
应收账款	810,382,538.37	810,382,538.37	
应收款项融资			
预付款项	1,784,817.05	1,784,817.05	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	987,843,859.74	987,843,859.74	
其中：应收利息	3,548,772.75	3,548,772.75	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	87,771,832.53	87,771,832.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,021,836.47	7,021,836.47	
流动资产合计	3,585,726,138.93	3,585,726,138.93	
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	2,752,556,821.06	2,752,556,821.06	
其他权益工具投资	128,517,246.40	128,517,246.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	125,026,574.26	125,026,574.26	
在建工程	8,238,299.14	8,238,299.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,387,949.01	123,387,949.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,286,510.27	6,286,510.27	
递延所得税资产	27,621,644.56	27,621,644.56	
其他非流动资产	643,595,625.60	643,595,625.60	
非流动资产合计	3,815,230,670.30	3,815,230,670.30	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产总计	7,400,956,809.23	7,400,956,809.23	
流动负债			
短期借款	422,776,699.18	422,776,699.18	
△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	182,663,525.76	182,663,525.76	
应付账款	321,542,006.97	321,542,006.97	
预收款项	160,417,048.32		-160,417,048.32
合同负债		141,961,989.66	141,961,989.66
△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	36,912,006.12	36,912,006.12	
应交税费	12,726,538.51	12,726,538.51	
其他应付款	1,225,835,856.54	1,225,835,856.54	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	145,210,451.39	145,210,451.39	
其他流动负债		18,455,058.66	18,455,058.66
流动负债合计	2,508,084,132.79	2,508,084,132.79	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	104,574,273.00	104,574,273.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	104,574,273.00	104,574,273.00	
负 债 合 计	2,612,658,405.79	2,612,658,405.79	
所有者权益			
股本	1,974,788,856.17	1,974,788,856.17	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	858,785,941.37	858,785,941.37	
减:库存股			
其他综合收益	48,745,968.62	48,745,968.62	
专项储备			
盈余公积	204,037,374.52	204,037,374.52	
△一般风险准备			
未分配利润	1,701,940,262.76	1,701,940,262.76	
所有者权益合计	4,788,298,403.44	4,788,298,403.44	
负债及所有者权益合计	7,400,956,809.23	7,400,956,809.23	

各项目调整情况的说明:

首次执行新收入准则后, 本公司合并财务报表相应于 2020 年 1 月 1 日调减预收账款 288,848,982.74 元, 调增合同负债 255,618,568.80 元, 调增其他流动负债 33,230,413.94 元。

首次执行新收入准则后，本公司母公司财务报表相应于 2020 年 1 月 1 日调减预收账款 160,417,048.32 元，调增合同负债 141,961,989.66 元，调增其他流动负债 18,455,058.66 元。

2、首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,734,254,685.36	3,734,254,685.36	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	500,000,000.00	500,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	985,853,194.62	985,853,194.62	
应收账款	1,063,623,466.99	1,063,623,466.99	
应收款项融资			
预付款项	10,291,314.59	10,291,314.59	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	562,436,267.40	562,436,267.40	
其中：应收利息	528,046.55	528,046.55	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,289,967,359.58	1,289,967,359.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,065,404.86	39,065,404.86	
流动资产合计	8,185,491,693.40	8,185,491,693.40	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	176,936,944.97	176,936,944.97	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资	30,123,000.00	30,123,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	1,669,026,375.16	1,669,026,375.16	
其他权益工具投资	138,441,251.75	138,441,251.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,829,469.57	4,829,469.57	
固定资产	1,915,499,879.07	1,915,499,879.07	
在建工程	61,295,345.55	61,295,345.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		59,187,367.48	59,187,367.48
无形资产	584,355,608.61	584,355,608.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	39,977,129.15	39,437,129.15	-540,000.00
递延所得税资产	191,164,210.62	191,164,210.62	
其他非流动资产	163,114,496.94	163,114,496.94	
非流动资产合计	4,974,763,711.39	5,033,411,078.87	58,647,367.48
资产总计	13,160,255,404.79	13,218,902,772.27	58,647,367.48
流动负债			
短期借款	85,024,941.19	85,024,941.19	
△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	1,809,599,471.78	1,809,599,471.78	
应付账款	1,270,978,092.40	1,270,978,092.40	
预收款项			
合同负债	297,697,165.55	297,697,165.55	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	117,289,157.34	117,289,157.34	
应交税费	227,274,139.72	227,274,139.72	
其他应付款	1,672,295,839.04	1,672,295,839.04	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	27,030,173.61	41,653,135.84	14,622,962.23
其他流动负债	38,661,413.64	38,661,413.64	
流动负债合计	5,545,850,394.27	5,560,473,356.50	14,622,962.23
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	166,196,013.88	166,196,013.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,024,405.25	44,024,405.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,324,932.06	61,324,932.06	
递延所得税负债	237,044,273.74	237,044,273.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	464,565,219.68	508,589,624.93	44,024,405.25
负 债 合 计	6,010,415,613.95	6,069,062,981.43	58,647,367.48
所有者权益			
股本	1,998,421,647.11	1,998,421,647.11	
其他权益工具			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其中:优先股			
永续债			
资本公积	774,172,329.82	774,172,329.82	
减:库存股			
其他综合收益	53,898,363.79	53,898,363.79	
专项储备			
盈余公积	229,529,636.69	229,529,636.69	
△一般风险准备			
未分配利润	4,072,176,350.82	4,072,176,350.82	
归属于母公司所有者权益合计	7,128,198,328.23	7,128,198,328.23	
少数股东权益	21,641,462.61	21,641,462.61	
所有者权益合计	7,149,839,790.84	7,149,839,790.84	
负债及所有者权益合计	13,160,255,404.79	13,218,902,772.27	58,647,367.48

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	1,033,011,254.45	1,033,011,254.45	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	300,000,000.00	300,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	911,737,795.22	911,737,795.22	
应收账款	769,343,490.51	769,343,490.51	
应收款项融资			
预付款项	3,182,764.10	3,182,764.10	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	544,259,956.13	544,259,956.13	
其中：应收利息	528,046.55	528,046.55	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	78,831,747.58	78,831,747.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	107,480.73	107,480.73	
流动资产合计	3,640,474,488.72	3,640,474,488.72	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	30,123,000.00	30,123,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	3,665,898,946.45	3,665,898,946.45	
其他权益工具投资	137,441,889.07	137,441,889.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	113,742,481.21	113,742,481.21	
在建工程	4,715,950.41	4,715,950.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,718,278.26	28,718,278.26
无形资产	59,009,619.81	59,009,619.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,036,551.27	19,036,551.27	
递延所得税资产	156,201,725.17	156,201,725.17	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,186,170,163.39	4,214,888,441.65	28,718,278.26
资产总计	7,826,644,652.11	7,855,362,930.37	28,718,278.26
流动负债			
短期借款	9,947,024.53	9,947,024.53	
△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	440,417,779.29	440,417,779.29	
应付账款	651,433,267.41	651,433,267.41	
预收款项			
合同负债	176,650,452.77	176,650,452.77	
△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	40,516,499.63	40,516,499.63	
应交税费	80,831,050.96	80,831,050.96	
其他应付款	1,295,730,709.54	1,295,730,709.54	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,795,430.51	9,795,430.51
其他流动负债	22,923,512.76	22,923,512.76	
流动负债合计	2,718,450,296.89	2,728,245,727.40	9,795,430.51
非流动负债			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		18,922,847.75	18,922,847.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	234,811,017.98	234,811,017.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	234,811,017.98	253,733,865.73	18,922,847.75
负 债 合 计	2,953,261,314.87	2,981,979,593.13	28,718,278.26
所有者权益			
股本	1,998,421,647.11	1,998,421,647.11	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	964,233,814.79	964,233,814.79	
减:库存股			
其他综合收益	53,892,725.36	53,892,725.36	
专项储备			
盈余公积	229,529,636.69	229,529,636.69	
△一般风险准备			
未分配利润	1,627,305,513.29	1,627,305,513.29	
所有者权益合计	4,873,383,337.24	4,873,383,337.24	
负债及所有者权益合计	7,826,644,652.11	7,855,362,930.37	28,718,278.26

各项目调整情况的说明：

首次执行新租赁准则后，本公司合并财务报表相应于 2021 年 1 月 1 日调增使用权资产 59,187,367.48 元，调减长期待摊费用 540,000.00 元，调增一年内到期的非流动负债 14,622,962.23 元，调增租赁负债 44,024,405.25 元。

首次执行新租赁准则后，本公司母公司财务报表相应于 2021 年 1 月 1 日调增使用权资产 28,718,278.26 元，调增一年内到期的非流动负债 9,795,430.51 元，调增租赁负债 18,922,847.75 元。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1.分类列示

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	71,371.06	42,658.92	48,280.31	233,394.21
银行存款	2,481,483,707.15	1,652,968,300.51	3,183,887,638.86	1,666,511,982.02
其他货币资金	530,857,910.89	388,791,149.51	550,318,766.19	270,533,827.34
合计	<u>3,012,412,989.10</u>	<u>2,041,802,108.94</u>	<u>3,734,254,685.36</u>	<u>1,937,279,203.57</u>

注：报告期各期末均无存放在境外的款项总额。

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项明细如下：

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保函保证金	49,826,092.64	52,278,212.54	36,826,248.88	26,154,662.31
信用证保证金	28,532,400.00	6,567,367.93		34,165,990.39
银承保证金	449,497,108.75	326,829,856.26	510,371,364.07	206,804,804.24
其他	2,817,833.48	2,827,279.91	2,995,544.45	2,985,557.44
合计	<u>530,673,434.87</u>	<u>388,502,716.64</u>	<u>550,193,157.40</u>	<u>270,111,014.38</u>

（二）交易性金融资产

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	<u>40,000,000.00</u>		<u>500,000,000.00</u>	
其中：银行理财产品			200,000,000.00	

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
结构性存款	40,000,000.00		300,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>40,000,000.00</u>		<u>500,000,000.00</u>	

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,527,669.98	20,277,988.10	42,170,516.52	10,728,238.22
商业承兑汇票	148,752,862.24	244,883,513.97	943,682,678.10	1,134,264,089.26
<u>合计</u>	<u>153,280,532.22</u>	<u>265,161,502.07</u>	<u>985,853,194.62</u>	<u>1,144,992,327.48</u>

2. 期末质押的应收票据

截至2022年9月30日，无以票据质押取得借款的情况；

截至2021年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款2,495,516.18元；

截至2020年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款3,420,617.17元，以银行承兑汇票贴现所取得借款6,526,407.36元；

截至2019年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款186,128,065.48元，以银行承兑汇票贴现所取得借款2,137,261.31元。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2022 年 09 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,500,000.00		784,998.68	2,162,979.53
商业承兑汇票				2,495,516.18
<u>合计</u>	<u>2,500,000.00</u>		<u>784,998.68</u>	<u>4,658,495.71</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		6,526,407.36	34,905,969.38	2,137,261.31
商业承兑汇票		28,420,617.17		186,128,065.48
<u>合计</u>		<u>34,947,024.53</u>	<u>34,905,969.38</u>	<u>188,265,326.79</u>

4.期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2022年09月30日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收账 款金额	备注
恒大集团	2020-03~2021-09	2021-03~2022-09	990,528,953.13	多张商业承兑汇票
南通冠领贸易有限公司	2021-04~2022-03	2021-10~2022-09	27,446,233.42	多张商业承兑汇票
雅居乐地产集团	2021-05~2021-12	2022-05~2022-06	8,045,644.00	多张商业承兑汇票
中南地产集团	2021-05~2022-03	2021-11~2022-09	6,476,577.45	多张商业承兑汇票
实地地产集团	2020-12~2021-07	2021-06~2022-01	5,672,770.60	多张商业承兑汇票
花样年地产集团	2021-05~2021-12	2022-05~2022-06	5,472,648.10	多张商业承兑汇票
东原房地产集团	2021-09	2022-09	2,500,000.00	多张商业承兑汇票
融信地产集团	2022-01	2022-07	2,009,567.82	多张商业承兑汇票
其他单位	2020-12~2022-03	2021-12~2022-09	5,483,213.83	多张商业承兑汇票
<u>合计</u>			<u>1,053,635,608.35</u>	

2021年12月31日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收 账款金额	备注
恒大集团	2020-03~2021-06	2021-03~2021-12	820,622,396.57	多张商业承兑汇票
南通冠领贸易有限公司	2021-04~2021-08	2021-10~2021-12	9,500,488.82	多张商业承兑汇票
实地地产集团	2020-12~2021-05	2021-06~2021-11	4,784,458.09	多张商业承兑汇票
花样年地产集团	2021-06-03	2021-12-02	3,251,032.24	多张商业承兑汇票
其他单位	2020-12~2021-05	2021-11~2021-12	1,748,144.99	多张商业承兑汇票
<u>合计</u>			<u>839,906,520.71</u>	

2020年12月31日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收 账款金额	备注
恒大集团	2019-12	2020-12	130,190,406.90	多张商业承兑汇票
其他单位	2020-06-24	2020-12-20	400,000.00	2 张商业承兑汇票
<u>合计</u>			<u>130,590,406.90</u>	

2019年12月31日：

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.按坏账计提方法分类披露

2022 年 09 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,769,657.36	22.07	19,929,216.45	47.71	21,840,440.91
按组合计提坏账准备	147,498,093.08	77.93	16,058,001.77	10.89	131,440,091.31
<u>合计</u>	<u>189,267,750.44</u>	<u>100.00</u>	<u>35,987,218.22</u>		<u>153,280,532.22</u>

(续)

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	294,906,836.97	57.11	234,563,435.05	79.54	60,343,401.92
按组合计提坏账准备	221,518,063.14	42.89	16,699,962.99	7.54	204,818,100.15
<u>合计</u>	<u>516,424,900.11</u>	<u>100.00</u>	<u>251,263,398.04</u>		<u>265,161,502.07</u>

(续)

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,192,471,478.33	80.36	476,988,591.33	40.00	715,482,887.00
按组合计提坏账准备	291,362,824.08	19.64	20,992,516.46	7.20	270,370,307.62
<u>合计</u>	<u>1,483,834,302.41</u>	<u>100.00</u>	<u>497,981,107.79</u>		<u>985,853,194.62</u>

(续)

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,220,538,164.42	100.00	75,545,836.94	6.19	1,144,992,327.48
<u>合计</u>	<u>1,220,538,164.42</u>	<u>100.00</u>	<u>75,545,836.94</u>		<u>1,144,992,327.48</u>

5.1 按单项计提坏账准备:

名称	2022 年 09 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
雅居乐地产集团	15,115,388.38	4,534,616.52	30.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	12,357,816.00	9,886,252.80	80.00	逾期信用风险增加
东原房地产集团	6,146,700.00	1,844,010.00	30.00	逾期信用风险增加
旭辉集团	5,362,812.50	1,608,843.75	30.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	2,001,867.18	1,601,493.74	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	436,955.30	349,564.24	80.00	逾期信用风险增加
融信集团	348,118.00	104,435.40	30.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>41,769,657.36</u>	<u>19,929,216.45</u>		

(续)

名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大集团	169,967,034.46	152,970,331.01	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	49,431,821.20	39,545,456.97	80.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	35,829,163.45	10,748,749.04	30.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	31,854,574.94	25,483,659.95	80.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	6,935,930.41	5,548,744.33	80.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	888,312.51	266,493.75	30.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>294,906,836.97</u>	<u>234,563,435.05</u>		

(续)

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大集团	1,192,471,478.33	476,988,591.33	40.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>1,192,471,478.33</u>	<u>476,988,591.33</u>		

5.2 按组合计提坏账准备

名称	2022 年 09 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	4,527,669.98		
商业承兑汇票组合	142,970,423.10	16,058,001.77	11.23
<u>合计</u>	<u>147,498,093.08</u>	<u>16,058,001.77</u>	

(续)

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	20,277,988.10		
商业承兑汇票组合	201,240,075.04	16,699,962.99	8.30
<u>合计</u>	<u>221,518,063.14</u>	<u>16,699,962.99</u>	

(续)

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	42,170,516.52		
商业承兑汇票组合	249,192,307.56	20,992,516.46	8.42
<u>合计</u>	<u>291,362,824.08</u>	<u>20,992,516.46</u>	

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	10,728,238.22		
商业承兑汇票组合	1,209,809,926.20	75,545,836.94	6.24
<u>合计</u>	<u>1,220,538,164.42</u>	<u>75,545,836.94</u>	

6. 坏账准备的情况

2022 年 1-9 月:

类别	2021 年	本期变动金额				2022 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	09 月 30 日
按单项计提坏账准备	234,563,435.05	-214,634,218.60				19,929,216.45
按组合计提坏账准备	16,699,962.99	-641,961.22				16,058,001.77
<u>合计</u>	<u>251,263,398.04</u>	<u>-215,276,179.82</u>				<u>35,987,218.22</u>

注: 本期产生重大转回的原因系逾期应收票据转为应收账款核算, 故应收票据坏账准备减少。

2021 年度:

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备	476,988,591.33	-242,425,156.28				234,563,435.05

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	20,992,516.46	-4,292,553.47				16,699,962.99
<u>合计</u>	<u>497,981,107.79</u>	<u>-246,717,709.75</u>				<u>251,263,398.04</u>

2020 年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备		476,988,591.33				476,988,591.33
按组合计提坏账准备	75,545,836.94	-54,553,320.48				20,992,516.46
<u>合计</u>	<u>75,545,836.94</u>	<u>422,435,270.85</u>				<u>497,981,107.79</u>

2019 年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2019 年
	01 月 01 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	19,657,018.67	55,888,818.27				75,545,836.94
<u>合计</u>	<u>19,657,018.67</u>	<u>55,888,818.27</u>				<u>75,545,836.94</u>

7.本期无实际核销的应收票据。

8.其他说明

报告期内，公司存在因金融资产转移而终止确认的应收票据，均属于无追索权保理业务。

客户	交易内容	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
佛山市叶盛商业保理有限公司	应收票据保理				218,800,000.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	1,092,882,001.25	1,791,241,212.24	938,248,311.01	960,929,466.29
1-2 年(含 2 年)	1,135,242,931.31	542,263,351.80	271,470,174.21	83,357,578.95
2-3 年(含 3 年)	433,493,832.65	121,201,004.94	20,993,016.32	9,247,113.18

账龄	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3 年以上	82,837,440.71	4,715,386.72	2,524,505.20	
<u>合计</u>	<u>2,744,456,205.92</u>	<u>2,459,420,955.70</u>	<u>1,233,236,006.74</u>	<u>1,053,534,158.42</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2022 年 09 月 30 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,587,064,840.50	57.83	1,321,066,234.09	83.24	265,998,606.41
按组合计提坏账准备	1,157,391,365.42	42.17	119,785,150.01	10.35	1,037,606,215.41
<u>合计</u>	<u>2,744,456,205.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,440,851,384.10</u>		<u>1,303,604,821.82</u>

(续)

2021 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,252,338,018.22	50.92	1,084,400,927.64	86.59	167,937,090.58
按组合计提坏账准备	1,207,082,937.48	49.08	109,264,763.52	9.05	1,097,818,173.96
<u>合计</u>	<u>2,459,420,955.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,193,665,691.16</u>		<u>1,265,755,264.54</u>

(续)

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	214,420,019.69	17.39	85,768,007.89	40.00	128,652,011.80
按组合计提坏账准备	1,018,815,987.05	82.61	83,844,531.86	8.23	934,971,455.19
<u>合计</u>	<u>1,233,236,006.74</u>	<u>100.00</u>	<u>169,612,539.75</u>		<u>1,063,623,466.99</u>

(续)

2019 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,053,534,158.42	100.00	69,341,545.74	6.58	984,192,612.68
<u>合计</u>	<u>1,053,534,158.42</u>	<u>100.00</u>	<u>69,341,545.74</u>		<u>984,192,612.68</u>

1.1 按单项计提坏账准备:

2022 年 09 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	1,201,601,598.07	1,081,441,438.27	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	137,416,596.35	109,933,277.08	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	69,931,760.74	55,945,408.60	80.00	逾期信用风险增加
旭辉集团	60,236,840.42	18,071,052.13	30.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	27,649,320.59	22,119,456.48	80.00	逾期信用风险增加
东原房地产集团	26,125,044.77	7,837,513.43	30.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	17,515,537.27	5,254,661.18	30.00	逾期信用风险增加
时代地产集团	12,973,968.43	10,379,174.75	80.00	逾期信用风险增加
花样年地产集团	12,553,067.52	3,765,920.26	30.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	11,876,165.78	3,562,849.74	30.00	逾期信用风险增加
融信集团	9,184,940.56	2,755,482.17	30.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>1,587,064,840.50</u>	<u>1,321,066,234.09</u>		

(续)

2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	1,033,261,233.11	929,935,109.80	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	103,597,314.79	82,877,851.81	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	43,280,701.09	34,624,560.87	80.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	30,607,548.79	24,486,039.03	80.00	逾期信用风险增加
花样年地产集团	16,708,711.60	5,012,613.48	30.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	13,307,150.64	3,992,145.19	30.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	11,575,358.20	3,472,607.46	30.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>1,252,338,018.22</u>	<u>1,084,400,927.64</u>		

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	214,420,019.69	85,768,007.89	40.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>214,420,019.69</u>	<u>85,768,007.89</u>		

2.2 按组合计提坏账准备:

账龄	2022 年 09 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	911,041,612.64	5.00	45,552,080.62
1-2 年 (含 2 年)	192,645,277.58	20.00	38,529,055.51
2-3 年 (含 3 年)	36,000,922.68	50.00	18,000,461.36
3 年以上	17,703,552.52	100.00	17,703,552.52
<u>合计</u>	<u>1,157,391,365.42</u>		<u>119,785,150.01</u>

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,008,120,491.43	5.00	50,406,024.58
1-2 年 (含 2 年)	141,520,273.34	20.00	28,304,054.68
2-3 年 (含 3 年)	53,774,976.93	50.00	26,887,488.48
3 年以上	3,667,195.78	100.00	3,667,195.78
<u>合计</u>	<u>1,207,082,937.48</u>		<u>109,264,763.52</u>

(续)

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	852,854,054.21	5.00	42,642,702.71
1-2 年 (含 2 年)	142,997,400.98	20.00	28,599,480.20

2020 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
2-3 年（含 3 年）	20,724,365.85	50.00	10,362,182.94
3 年以上	2,240,166.01	100.00	2,240,166.01
<u>合计</u>	<u>1,018,815,987.05</u>		<u>83,844,531.86</u>

（续）

2019 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	960,929,466.29	5.00	48,046,473.34
1-2 年（含 2 年）	83,357,578.95	20.00	16,671,515.80
2-3 年（含 3 年）	9,247,113.18	50.00	4,623,556.60
<u>合计</u>	<u>1,053,534,158.42</u>		<u>69,341,545.74</u>

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-9 月：

类别	2021 年	本期变动金额				2022 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	09 月 30 日
按单项计提坏账准备	1,084,400,927.64	236,665,306.45				1,321,066,234.09
按组合计提坏账准备	109,264,763.52	10,520,386.49				119,785,150.01
合计	1,193,665,691.16	247,185,692.94				1,440,851,384.10

2021 年度：

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备	85,768,007.89	998,632,919.75				1,084,400,927.64
按组合计提坏账准备	83,844,531.86	25,679,638.42			-259,406.76	109,264,763.52
合计	169,612,539.75	1,024,312,558.17			-259,406.76	1,193,665,691.16

2020 年度：

类别	2019 年	本期变动金额			2020 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备		85,768,007.89				85,768,007.89

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	69,341,545.74	14,502,986.12				83,844,531.86
<u>合计</u>	<u>69,341,545.74</u>	<u>100,270,994.01</u>				<u>169,612,539.75</u>

2019 年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2019 年
	01 月 01 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	48,673,797.18	20,667,748.56				69,341,545.74
<u>合计</u>	<u>48,673,797.18</u>	<u>20,667,748.56</u>				<u>69,341,545.74</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022 年 09 月 30 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例(%)	期末余额
恒大集团	1,201,601,598.07	43.78	1,081,441,438.27
融创地产集团	137,416,596.35	5.01	109,933,277.08
中海地产集团	128,444,881.56	4.68	8,858,233.99
龙湖地产集团	125,403,166.52	4.57	11,683,982.26
华润地产集团	77,938,418.08	2.84	5,636,921.84
<u>合计</u>	<u>1,670,804,660.58</u>	<u>60.88</u>	<u>1,217,553,853.44</u>

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例(%)	期末余额
恒大集团	1,033,261,233.11	42.01	929,935,109.80
龙湖地产集团	115,227,692.11	4.69	9,014,192.11
中海地产集团	109,389,215.26	4.45	6,939,479.35
融创地产集团	103,597,314.79	4.21	82,877,851.81
越秀地产集团	88,311,967.41	3.59	4,661,552.82
<u>合计</u>	<u>1,449,787,422.68</u>	<u>58.95</u>	<u>1,033,428,185.89</u>

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日 余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
恒大集团	214,420,019.69	17.39	85,768,007.88
保利集团	116,111,025.61	9.42	15,565,444.57
美的地产集团	79,426,260.68	6.44	4,519,561.17
华润地产集团	76,061,069.18	6.17	5,560,268.45
越秀地产集团	70,832,658.69	5.74	3,619,983.38
<u>合计</u>	<u>556,851,033.85</u>	<u>45.16</u>	<u>115,033,265.45</u>

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日 余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
恒大集团	327,007,612.99	31.04	16,897,977.76
保利集团	144,766,074.03	13.74	8,936,632.52
华润集团	82,668,921.78	7.85	4,569,491.43
雅居乐地产集团	55,072,313.41	5.23	2,753,642.79
美的地产集团	50,457,077.00	4.79	2,522,853.85
<u>合计</u>	<u>659,971,999.21</u>	<u>62.65</u>	<u>35,680,598.35</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

2022 年 1-9 月:

项目	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	125,570,301.84	-5,102,534.05
	<u>合计</u>	<u>125,570,301.84</u>	<u>-5,102,534.05</u>

2021 年度:

项目	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	196,896,899.38	-9,697,620.91
	<u>合计</u>	<u>196,896,899.38</u>	<u>-9,697,620.91</u>

2020 年度:

项目	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	166,735,552.23	-11,258,559.79
	<u>合计</u>	<u>166,735,552.23</u>	<u>-11,258,559.79</u>

2019 年度：

项目	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	144,526,554.84	-10,056,928.86
	<u>合计</u>	<u>144,526,554.84</u>	<u>-10,056,928.86</u>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 09 月 30 日	
	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	34,791,588.37	99.68
1-2 年 (含 2 年)	88,317.23	0.25
2-3 年 (含 3 年)	22,824.74	0.07
<u>合计</u>	<u>34,902,730.34</u>	<u>100.00</u>

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,452,968.85	99.57
1-2 年 (含 2 年)	104,606.52	0.43
2-3 年 (含 3 年)		
<u>合计</u>	<u>24,557,575.37</u>	<u>100.00</u>

(续)

账龄	2020 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,029,919.93	97.46
1-2 年 (含 2 年)	207,982.95	2.02
2-3 年 (含 3 年)	53,411.71	0.52
<u>合计</u>	<u>10,291,314.59</u>	<u>100.00</u>

(续)

账龄	2019 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,065,108.61	96.50
1-2 年 (含 2 年)	437,014.16	3.50
2-3 年 (含 3 年)		
<u>合计</u>	<u>12,502,122.77</u>	<u>100.00</u>

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	2022 年 09 月 30 日余额	占预付款项期末余额的比例(%)
佛山市三水蓝聚能源有限公司	17,576,016.50	50.36
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 江西分公司	5,258,608.41	15.07
广东电网有限责任公司肇庆供电局	3,997,277.77	11.45
高安市天然气有限公司	2,532,424.92	7.26
江西和惠配售电有限公司	935,924.79	2.68
<u>合计</u>	<u>30,300,252.39</u>	<u>86.82</u>

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额的比例(%)
佛山市三水能源有限公司	16,750,317.94	68.21
广东电网有限责任公司肇庆供电局	2,048,745.60	8.34
国网湖北省电力有限公司浠水县供电公司	1,356,265.76	5.52
浙江天猫技术有限公司	446,503.47	1.82
佛山市迪赛纳科技有限公司	433,210.90	1.76
<u>合计</u>	<u>21,035,043.67</u>	<u>85.65</u>

注：“佛山市三水燃气有限公司”于 2022 年 12 月更名为“佛山市三水能源有限公司”。

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额的比例(%)
广东电网有限责任公司肇庆供电局	3,929,068.00	38.18
上海拓影商贸有限公司	1,038,725.00	10.09

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额的比例(%)
广东电网有限责任公司佛山供电局	727,742.95	7.07
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	702,964.79	6.83
高安市天然气有限公司	514,227.50	5.00
<u>合计</u>	<u>6,912,728.24</u>	<u>67.17</u>

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额的比例(%)
弘金地体育管理(深圳)有限公司	3,000,000.00	24.00
广东电网有限责任公司肇庆供电局	2,803,965.31	22.43
广东电网有限责任公司佛山供电局	2,728,920.16	21.83
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	631,616.60	5.05
佛山市红云科技有限公司	423,000.00	3.38
<u>合计</u>	<u>9,587,502.07</u>	<u>76.69</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		923,463.22	528,046.55	221,666.67
其他应收款	60,965,034.60	134,809,458.34	561,908,220.85	96,982,426.13
<u>合计</u>	<u>60,965,034.60</u>	<u>135,732,921.56</u>	<u>562,436,267.40</u>	<u>97,204,092.80</u>

2. 应收利息

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
借款		923,463.22	528,046.55	221,666.67
<u>合计</u>		<u>923,463.22</u>	<u>528,046.55</u>	<u>221,666.67</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	16,217,831.32	83,641,434.08	556,564,858.58	83,924,047.15
1-2 年(含 2 年)	7,178,163.54	65,901,313.06	6,292,992.86	19,444,899.27
2-3 年(含 3 年)	55,245,009.24	4,161,737.76	14,704,663.02	979,690.00

账龄	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3 年以上	29,177,228.38	26,029,178.89	24,848,417.31	23,868,727.31
<u>合计</u>	<u>107,818,232.48</u>	<u>179,733,663.79</u>	<u>602,410,931.77</u>	<u>128,217,363.73</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	80,314,952.61	155,595,804.78	156,726,698.25	44,885,592.38
借款	11,800,836.00	11,800,836.00	16,800,836.00	39,100,836.00
代垫员工款项	8,966,090.24	7,348,869.27	5,815,073.21	7,446,269.72
往来款	3,670,012.36	3,413,191.31	15,623,263.48	35,406,097.49
土地处置款			405,389,250.00	
其他	3,066,341.27	1,574,962.43	2,055,810.83	1,378,568.14
<u>合计</u>	<u>107,818,232.48</u>	<u>179,733,663.79</u>	<u>602,410,931.77</u>	<u>128,217,363.73</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年1-9月:

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	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	33,123,369.45	11,800,836.00		<u>44,924,205.45</u>
2022 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,928,992.43			<u>1,928,992.43</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
其他变动				
2022 年 09 月 30 日余额	<u>35,052,361.88</u>	<u>11,800,836.00</u>		<u>46,853,197.88</u>

2021年度：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	28,701,874.92	11,800,836.00		<u>40,502,710.92</u>
2021 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,481,875.02			<u>4,481,875.02</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-60,380.49			<u>-60,380.49</u>
2021 年 12 月 31 日余额	<u>33,123,369.45</u>	<u>11,800,836.00</u>		<u>44,924,205.45</u>

2020年度：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	19,434,101.60	11,800,836.00		<u>31,234,937.60</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	合计
	预期信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	9,267,773.32			<u>9,267,773.32</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>28,701,874.92</u>	<u>11,800,836.00</u>		<u>40,502,710.92</u>

2019年度：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	合计
	预期信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	14,408,881.19	11,800,836.00		<u>26,209,717.19</u>
2019 年 1 月 1 日其他应				
收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	5,025,220.41			<u>5,025,220.41</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>19,434,101.60</u>	<u>11,800,836.00</u>		<u>31,234,937.60</u>

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-9 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 09 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		14,432,000.00				14,432,000.00
按组合计提坏账准备	44,924,205.45	-12,503,007.57				32,421,197.88
<u>合计</u>	<u>44,924,205.45</u>	<u>1,928,992.43</u>				<u>46,853,197.88</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	40,502,710.92	4,481,875.02			-60,380.49	44,924,205.45
<u>合计</u>	<u>40,502,710.92</u>	<u>4,481,875.02</u>			<u>-60,380.49</u>	<u>44,924,205.45</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	31,234,937.60	9,267,773.32				40,502,710.92
<u>合计</u>	<u>31,234,937.60</u>	<u>9,267,773.32</u>				<u>40,502,710.92</u>

2019 年度:

类别	2019 年 01 月 01 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	26,209,717.19	5,025,220.41				31,234,937.60
<u>合计</u>	<u>26,209,717.19</u>	<u>5,025,220.41</u>				<u>31,234,937.60</u>

4. 按单项计提坏账准备

单位名称	2022 年 9 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
旭辉集团股份有限公司	40,000,000.00	12,000,000.00	30.00	逾期信用风险增加
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司	12,160,000.00	2,432,000.00	20.00	逾期信用风险增加

单位名称	2022 年 9 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
<u>合计</u>	<u>52,160,000.00</u>	<u>14,432,000.00</u>		

本期无转回或无核销的其他应收款。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 09 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	40,000,000.00	2-3 年	37.10	12,000,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑 材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	2-3 年	11.28	2,432,000.00
肇庆市高要区金骏投资发展有 限公司	借款	10,710,000.00	3 年以上	9.93	10,710,000.00
佛山市三水区白坭镇人民政府	押金及保证金	10,000,000.00	3 年以上	9.27	10,000,000.00
社保费	代垫员工款项	3,488,842.01	1 年以内	3.24	
<u>合计</u>		<u>76,358,842.01</u>		<u>70.82</u>	<u>35,142,000.00</u>

(续)

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	50,000,000.00	1 至 2 年	27.82	10,000,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	押金及保证金	30,000,000.00	1 年以内	16.69	1,500,000.00
佛山市悦见贸易有限公司	押金及保证金	18,000,000.00	1 年以内	10.01	900,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑 材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	1 至 2 年	6.77	2,432,000.00
肇庆市高要区金骏投资发展有 限公司	借款	10,710,000.00	3 年以上	5.96	10,710,000.00
<u>合计</u>		<u>120,870,000.00</u>		<u>67.25</u>	<u>25,542,000.00</u>

(续)

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
佛山市禅城区土地储备中心	土地处置款	405,389,250.00	1 年以内	67.29	

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海煜璞贸易有限公司	押金及保证金	50,300,000.00	1 年以内	8.35	2,545,000.00
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	50,000,000.00	1 年以内	8.30	2,500,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑 材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	1 年以内	2.02	608,000.00
叶永楷	往来款	11,093,700.00	3 年以上	1.84	11,093,700.00
<u>合计</u>		<u>528,942,950.00</u>		<u>87.80</u>	<u>16,746,700.00</u>

(续)

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
叶德林	往来款	20,899,390.28	1 年以内	16.30	1,044,969.51
佛山市公共资源交易中心三水 分中心	押金及保证金	13,000,000.00	1 年以内	10.14	650,000.00
肇庆市高要区金骏投资发展有 限公司	借款	10,710,000.00	3 年以上	8.35	10,710,000.00
佛山市三水区白坭镇人民政府	押金及保证金	10,000,000.00	1 至 2 年	7.80	2,000,000.00
叶永楷	往来款	11,093,700.00	3 年以上	8.65	11,093,700.00
<u>合计</u>		<u>65,703,090.28</u>		<u>51.24</u>	<u>25,498,669.51</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 09 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	317,297,567.90		317,297,567.90
在产品	39,775,625.88		39,775,625.88
库存商品	1,205,825,188.30	64,844,198.65	1,140,980,989.65
发出商品	67,309,224.82		67,309,224.82
其他	16,663,806.20		16,663,806.20
<u>合计</u>	<u>1,646,871,413.10</u>	<u>64,844,198.65</u>	<u>1,582,027,214.45</u>

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	426,707,765.30		426,707,765.30
在产品	36,541,395.34		36,541,395.34
库存商品	1,221,749,189.23	55,249,942.53	1,166,499,246.70
发出商品	43,557,705.04		43,557,705.04
其他	13,632,236.73		13,632,236.73
<u>合计</u>	<u>1,742,188,291.64</u>	<u>55,249,942.53</u>	<u>1,686,938,349.11</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	325,943,217.72		325,943,217.72
在产品	37,834,471.44		37,834,471.44
库存商品	899,355,502.11	40,227,965.46	859,127,536.65
发出商品	53,003,674.33		53,003,674.33
其他	14,058,459.44		14,058,459.44
<u>合计</u>	<u>1,330,195,325.04</u>	<u>40,227,965.46</u>	<u>1,289,967,359.58</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	431,593,742.68		431,593,742.68
在产品	20,858,078.13		20,858,078.13
库存商品	987,737,257.70	21,084,858.86	966,652,398.84
发出商品	70,562,961.28		70,562,961.28
其他	4,895,853.54		4,895,853.54
<u>合计</u>	<u>1,515,647,893.33</u>	<u>21,084,858.86</u>	<u>1,494,563,034.47</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2022年1-9月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 09 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	55,249,942.53	35,874,110.29		26,279,854.17		64,844,198.65
<u>合计</u>	<u>55,249,942.53</u>	<u>35,874,110.29</u>		<u>26,279,854.17</u>		<u>64,844,198.65</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	40,227,965.46	31,762,451.67		16,740,474.60		55,249,942.53
<u>合计</u>	<u>40,227,965.46</u>	<u>31,762,451.67</u>		<u>16,740,474.60</u>		<u>55,249,942.53</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,084,858.86	33,486,847.48		14,343,740.88		40,227,965.46
<u>合计</u>	<u>21,084,858.86</u>	<u>33,486,847.48</u>		<u>14,343,740.88</u>		<u>40,227,965.46</u>

2019年度:

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,874,149.89	19,361,489.55		7,150,780.58		21,084,858.86
<u>合计</u>	<u>8,874,149.89</u>	<u>19,361,489.55</u>		<u>7,150,780.58</u>		<u>21,084,858.86</u>

(八) 其他流动资产

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税金	155,750,695.69	107,290,616.22	33,297,197.70	127,867,403.77
预缴企业所得税	4,344,918.72	3,781,619.76	5,768,207.16	4,479,903.42
申报中介费	5,118,396.21			
停工维修费用	30,991,810.85			
<u>合计</u>	<u>196,205,821.47</u>	<u>111,072,235.98</u>	<u>39,065,404.86</u>	<u>132,347,307.19</u>

(九) 债权投资

项目	2022 年 09 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	188,746,289.52		188,746,289.52	183,693,074.69		183,693,074.69
<u>合计</u>	<u>188,746,289.52</u>		<u>188,746,289.52</u>	<u>183,693,074.69</u>		<u>183,693,074.69</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	176,936,944.97		176,936,944.97			
<u>合计</u>	<u>176,936,944.97</u>		<u>176,936,944.97</u>			

(十) 其他债权投资

项目	2021 年 12 月 31 日	成本	应计利息	本期公允价 值变动	2022 年 09 月 30 日	累计公允 价值变动	累计在其他综合收益中 确认是损失准备	备 注
大额存单	379,545,483.36	470,000,000.00	13,073,783.54		483,073,783.54			
<u>合计</u>	<u>379,545,483.36</u>	<u>470,000,000.00</u>	<u>13,073,783.54</u>		<u>483,073,783.54</u>			

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	成本	应计利息	本期公允价值 变动	2021 年 12 月 31 日	累计公允 价值变动	累计在其他综合收益中 确认是损失准备	备 注
大额存单	30,123,000.00	370,000,000.00	9,545,483.36		379,545,483.36			
<u>合计</u>	<u>30,123,000.00</u>	<u>370,000,000.00</u>	<u>9,545,483.36</u>		<u>379,545,483.36</u>			

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	成本	应计利息	本期公允价值 变动	2020 年 12 月 31 日	累计公允 价值变动	累计在其他综合收益中 确认是损失准备	备注
大额存单		30,000,000.00	123,000.00		30,123,000.00			
<u>合计</u>		<u>30,000,000.00</u>	<u>123,000.00</u>		<u>30,123,000.00</u>			

（十一）长期股权投资

2022年1-9月：

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2022 年 09 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金	本期计 提减值 准备	其 他		
深圳创美王国科技有限公司	13,954,002.76			-168,438.32						13,785,564.44	
佛山众陶网络科技有限公司	2,800,692.43			821,403.86						3,622,096.29	
佛山农村商业银行股份有限公司	1,214,559,072.31			61,931,128.21	6,224,652.68		27,704,675.70			1,255,010,177.50	
中陶投资发展有限公司	5,164,688.39			-104,234.43						5,060,453.96	
肇庆农村商业银行股份有限公司	503,958,930.74			22,579,215.74	2,050,780.46	2,479,799.39	8,611,500.00			522,457,226.33	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>1,740,437,386.63</u>			<u>85,059,075.06</u>	<u>8,275,433.14</u>	<u>2,479,799.39</u>	<u>36,316,175.70</u>			<u>1,799,935,518.52</u>	<u>1,060,000.00</u>

2021年度：

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金	本期计 提减值 准备	其 他		
广东陶鑫节能环保科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00								
深圳创美王国科技有限公司	13,959,148.67			-5,145.91						13,954,002.76	
佛山众陶网络科技有限公司	2,993,058.65			-192,366.22						2,800,692.43	

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金	本期计 提减值 准备	其 他		
佛山农村商业银行股份有限公司	1,160,332,189.02			72,295,815.46	10,635,716.44	-912,021.38	27,792,627.23			1,214,559,072.31	
中陶投资发展有限公司	5,161,000.57			3,687.82						5,164,688.39	
肇庆农村商业银行股份有限公司	481,580,978.25			21,411,661.81	4,840,553.03	4,737,237.65	8,611,500.00			503,958,930.74	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
合计	<u>1,669,026,375.16</u>		<u>5,000,000.00</u>	<u>93,513,652.96</u>	<u>15,476,269.47</u>	<u>3,825,216.27</u>	<u>36,404,127.23</u>			<u>1,740,437,386.63</u>	<u>1,060,000.00</u>

2020年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金	本期计 提减值 准备	其他		
广东陶鑫节能环保科技有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
深圳创美王国科技有限公司	14,444,226.86			-485,078.19						13,959,148.67	
佛山众陶联网络科技有限公司	3,099,751.26			-106,692.61						2,993,058.65	
佛山农村商业银行股份有限公司	888,995,937.40	161,351,625.60		69,843,379.93	-1,431,796.16	82,030,664.17	40,457,621.92			1,160,332,189.02	
中陶投资发展有限公司	4,999,462.29			161,538.28						5,161,000.57	
肇庆农村商业银行股份有限公司		482,244,000.00		10,815,606.80	-667,023.73	1,244,495.18	12,056,100.00			481,580,978.25	

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		宣告发 放现金	本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动		本期计 提减值 准备	其他		
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>911,539,377.81</u>	<u>648,595,625.60</u>		<u>80,228,754.21</u>	<u>-2,098,819.89</u>	<u>83,275,159.35</u>	<u>52,513,721.92</u>			<u>1,669,026,375.16</u>	<u>1,060,000.00</u>

2019年度：

被投资单位名称	2019 年 01 月 01 日	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		宣告发 放现金	本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资		其他综合收 益调整	其他权 益变动		本期计 提减值 准备	其 他		
佛山市中科金禅智慧产业股权投资 合伙企业	49,131,599.23		49,131,599.23								
深圳创美王国科技有限公司	15,000,000.00			-1,184,273.14		628,500.00				14,444,226.86	
佛山众陶联网络科技有限公司	3,143,074.70			-43,323.44						3,099,751.26	
佛山农村商业银行股份有限公司	680,659,051.64			100,207,082.58	1,493,615.84	163,958,753.79	57,322,566.45			888,995,937.40	
中陶投资发展有限公司	4,986,373.18			13,089.11						4,999,462.29	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>752,920,098.75</u>		<u>49,131,599.23</u>	<u>98,992,575.11</u>	<u>1,493,615.84</u>	<u>164,587,253.79</u>	<u>57,322,566.45</u>			<u>911,539,377.81</u>	<u>1,060,000.00</u>

(十二) 其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
佛山陶瓷产业联盟投资有限公司	1,003,306.58	1,001,342.18	999,362.68	996,461.89
广东南海农村商业银行股份有限公司	157,056,694.86	149,208,505.60	134,555,744.00	125,527,488.00
广东粤云工业互联网创新科技有限公司	2,880,954.38	1,939,086.31	2,886,145.07	2,989,758.40
<u>合计</u>	<u>160,940,955.82</u>	<u>152,148,934.09</u>	<u>138,441,251.75</u>	<u>129,513,708.29</u>

2.非交易性权益工具投资情况

2022 年 1-9 月

项目	本期确认的股利收入	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
佛山陶瓷产业联盟投资有限公司					管理层指定	
广东南海农村商业银行股份有限公司	6,606,600.00	42,049,400.00			管理层指定	
广东粤云工业互联网创新科技有限公司					管理层指定	
<u>合计</u>	<u>6,606,600.00</u>	<u>42,049,400.00</u>				

2021 年度

项目	本期确认的股利收入	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
佛山陶瓷产业联盟投资有限公司					管理层指定	公司整体变更设立股份公司按净资产额超过股本总额的部分转入资本公积
广东南海农村商业银行股份有限公司	6,606,600.00	35,442,800.00		53,666,808.00	管理层指定	
广东粤云工业互联网创新科技有限公司				-85,391.20	管理层指定	
<u>合计</u>	<u>6,606,600.00</u>	<u>35,442,800.00</u>		<u>53,581,416.80</u>		

2020 年度

项目	本期确认的 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
佛山陶瓷产业联盟投 资有限公司					管理层指定	
广东南海农村商业银 行股份有限公司	6,860,700.00	28,836,200.00			管理层指定	
广东粤云工业互联网 创新科技有限公司					管理层指定	
<u>合计</u>	<u>6,860,700.00</u>	<u>28,836,200.00</u>				

2019 年度

项目	本期确认的 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
佛山陶瓷产业联盟投 资有限公司					管理层指定	
广东南海农村商业银 行股份有限公司	6,352,500.00	21,975,500.00			管理层指定	
广东粤云工业互联网 创新科技有限公司					管理层指定	
<u>合计</u>	<u>6,352,500.00</u>	<u>21,975,500.00</u>				

(十三) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

2022年09月30日：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	5,194,831.21	<u>5,194,831.21</u>
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 其他转出		
4. 2022 年 09 月 30 日	5,194,831.21	<u>5,194,831.21</u>

项目	房屋、建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2021 年 12 月 31 日	3,743,136.77	<u>3,743,136.77</u>
2. 本期增加金额	185,065.83	<u>185,065.83</u>
(1) 计提或摊销	185,065.83	<u>185,065.83</u>
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 其他转出		
4. 2022 年 09 月 30 日	3,928,202.60	<u>3,928,202.60</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 09 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,451,694.44</u>	<u>1,451,694.44</u>
2. 2022 年 09 月 30 日	<u>1,266,628.61</u>	<u>1,266,628.61</u>

2021年度：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2020 年 12 月 31 日	8,654,522.54	<u>8,654,522.54</u>
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额	<u>3,459,691.33</u>	<u>3,459,691.33</u>
(1) 其他转出	3,459,691.33	<u>3,459,691.33</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	5,194,831.21	<u>5,194,831.21</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2020 年 12 月 31 日	3,825,052.97	<u>3,825,052.97</u>
2. 本期增加金额	<u>246,754.44</u>	<u>246,754.44</u>
(1) 计提或摊销	246,754.44	<u>246,754.44</u>
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额	<u>328,670.64</u>	<u>328,670.64</u>

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 其他转出	328,670.64	<u>328,670.64</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	3,743,136.77	<u>3,743,136.77</u>
三、减值准备		
1. 2020 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>4,829,469.57</u>	<u>4,829,469.57</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,451,694.44</u>	<u>1,451,694.44</u>

2020年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	8,654,522.54	<u>8,654,522.54</u>
(1) 固定资产转入	8,654,522.54	<u>8,654,522.54</u>
3. 本期减少金额		
(1) 其他转出		
4. 2020 年 12 月 31 日	8,654,522.54	<u>8,654,522.54</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	3,825,052.97	<u>3,825,052.97</u>
(1) 计提或摊销		
(2) 固定资产转入	3,825,052.97	<u>3,825,052.97</u>
3. 本期减少金额		
(1) 其他转出		
4. 2020 年 12 月 31 日	3,825,052.97	<u>3,825,052.97</u>
三、减值准备		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4. 2020 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>4,829,469.57</u>	<u>4,829,469.57</u>

(十四) 固定资产

1. 总表情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	2,747,034,976.21	2,484,484,377.97	1,910,247,123.15	2,095,935,448.63
固定资产清理	6,951,848.21	6,776,751.60	5,252,755.92	1,403,438.13
<u>合计</u>	<u>2,753,986,824.42</u>	<u>2,491,261,129.57</u>	<u>1,915,499,879.07</u>	<u>2,097,338,886.76</u>

2. 固定资产

2022年09月30日:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	1,673,251,189.43	3,127,663,320.24	93,247,931.00	44,108,056.22	<u>4,938,270,496.89</u>
2. 本期增加金额	<u>56,869,474.17</u>	<u>427,732,411.79</u>	<u>1,605,335.27</u>	<u>16,556,981.56</u>	<u>502,764,202.79</u>
(1) 购置	144,065.91	135,276,804.78	660,486.49	14,221,276.03	<u>150,302,633.21</u>
(2) 在建工程转入	56,725,408.26	292,455,607.01	944,848.78	2,335,705.53	<u>352,461,569.58</u>
3. 本期减少金额		<u>42,050,023.89</u>	<u>5,446,290.79</u>	<u>315,162.44</u>	<u>47,811,477.12</u>
(1) 处置或报废		42,050,023.89	5,446,290.79	315,162.44	<u>47,811,477.12</u>
4. 2022 年 09 月 30 日	1,730,120,663.60	3,513,345,708.14	89,406,975.48	60,349,875.34	<u>5,393,223,222.56</u>
二、累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	629,396,863.06	1,716,462,692.91	77,744,978.99	24,560,692.07	<u>2,448,165,227.03</u>
2. 本期增加金额	<u>59,929,549.06</u>	<u>164,377,437.28</u>	<u>3,606,187.54</u>	<u>5,661,923.57</u>	<u>233,575,097.45</u>
(1) 计提	59,929,549.06	164,377,437.28	3,606,187.54	5,661,923.57	<u>233,575,097.45</u>
(2) 转入					
3. 本期减少金额		<u>34,764,500.74</u>	<u>5,164,583.11</u>	<u>285,937.21</u>	<u>40,215,021.06</u>
(1) 处置或报废		34,764,500.74	5,164,583.11	285,937.21	<u>40,215,021.06</u>
4. 2022 年 09 月 30 日	689,326,412.12	1,846,075,629.45	76,186,583.42	29,936,678.43	<u>2,641,525,303.42</u>
三、减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日		5,620,891.89			<u>5,620,891.89</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		957,948.96			957,948.96
(1) 处置或报废		957,948.96			957,948.96
4.2022 年 09 月 30 日		4,662,942.93			4,662,942.93
四、账面价值					
1.2021 年 12 月 31 日	1,043,854,326.37	1,405,579,735.44	15,502,952.01	19,547,364.15	2,484,484,377.97
2.2022 年 09 月 30 日	1,040,794,251.48	1,662,607,135.76	13,220,392.06	30,413,196.91	2,747,034,976.21

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2020 年 12 月 31 日	1,484,256,691.91	2,667,066,937.61	96,492,781.99	33,861,674.78	4,281,678,086.29
2.本期增加金额	261,520,319.36	622,979,401.34	4,699,042.86	12,623,483.15	901,822,246.71
(1) 购置	335,784.65	8,403,135.10	2,710,772.97	7,425,266.00	18,874,958.72
(2) 在建工程转入	261,184,534.71	614,576,266.24	1,988,269.89	5,198,217.15	882,947,287.99
3.本期减少金额	72,525,821.84	162,383,018.71	7,943,893.85	2,377,101.71	245,229,836.11
(1) 处置或报废	72,525,821.84	162,383,018.71	7,943,893.85	2,377,101.71	245,229,836.11
4.2021 年 12 月 31 日	1,673,251,189.43	3,127,663,320.24	93,247,931.00	44,108,056.22	4,938,270,496.89
二、累计折旧					
1.2020 年 12 月 31 日	599,427,568.19	1,655,009,973.47	79,476,276.05	22,437,611.52	2,356,351,429.23
2.本期增加金额	70,357,536.98	178,582,590.16	5,382,951.74	4,017,642.34	258,340,721.22
(1) 计提	70,357,536.98	178,582,590.16	5,382,951.74	4,017,642.34	258,340,721.22
(2) 转入					
3.本期减少金额	40,388,242.11	117,129,870.72	7,114,248.80	1,894,561.79	166,526,923.42
(1) 处置或报废	40,388,242.11	117,129,870.72	7,114,248.80	1,894,561.79	166,526,923.42
4.2021 年 12 月 31 日	629,396,863.06	1,716,462,692.91	77,744,978.99	24,560,692.07	2,448,165,227.03
三、减值准备					
1.2020 年 12 月 31 日		15,079,533.91			15,079,533.91
2.本期增加金额		3,797,952.95			3,797,952.95
(1) 计提		3,797,952.95			3,797,952.95
3.本期减少金额		13,256,594.97			13,256,594.97
(1) 处置或报废		13,256,594.97			13,256,594.97
4.2021 年 12 月 31 日		5,620,891.89			5,620,891.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
四、账面价值					
1.2020 年 12 月 31 日	<u>884,829,123.72</u>	<u>996,977,430.23</u>	<u>17,016,505.94</u>	<u>11,424,063.26</u>	<u>1,910,247,123.15</u>
2.2021 年 12 月 31 日	<u>1,043,854,326.37</u>	<u>1,405,579,735.44</u>	<u>15,502,952.01</u>	<u>19,547,364.15</u>	<u>2,484,484,377.97</u>
2020年度:					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2019 年 12 月 31 日	1,538,006,280.99	2,867,085,064.63	102,267,706.34	32,422,933.01	<u>4,539,781,984.97</u>
2.本期增加金额	<u>35,356,332.76</u>	<u>199,290,921.83</u>	<u>3,881,144.17</u>	<u>4,768,654.69</u>	<u>243,297,053.45</u>
(1) 购置	55,787.74	7,859,658.59	3,479,847.53	2,712,434.56	<u>14,107,728.42</u>
(2) 在建工程转入	35,300,545.02	191,431,263.24	401,296.64	2,056,220.13	<u>229,189,325.03</u>
3.本期减少金额	<u>89,105,921.84</u>	<u>399,309,048.85</u>	<u>9,656,068.52</u>	<u>3,329,912.92</u>	<u>501,400,952.13</u>
(1) 处置或报废	80,451,399.30	399,309,048.85	9,656,068.52	3,329,912.92	<u>492,746,429.59</u>
(2) 转投资性房地产	8,654,522.54				<u>8,654,522.54</u>
4.2020 年 12 月 31 日	1,484,256,691.91	2,667,066,937.61	96,492,781.99	33,861,674.78	<u>4,281,678,086.29</u>
二、累计折旧					
1.2019 年 12 月 31 日	579,971,847.95	1,728,639,804.91	81,290,570.57	22,256,902.33	<u>2,412,159,125.76</u>
2.本期增加金额	<u>72,673,001.20</u>	<u>205,873,439.20</u>	<u>6,632,916.27</u>	<u>2,821,925.83</u>	<u>288,001,282.50</u>
(1) 计提	72,673,001.20	205,873,439.20	6,632,916.27	2,821,925.83	<u>288,001,282.50</u>
(2) 转入					
3.本期减少金额	<u>53,217,280.96</u>	<u>279,503,270.64</u>	<u>8,447,210.79</u>	<u>2,641,216.64</u>	<u>343,808,979.03</u>
(1) 处置或报废	49,392,227.99	279,503,270.64	8,447,210.79	2,641,216.64	<u>339,983,926.06</u>
(2) 转投资性房地产	3,825,052.97				<u>3,825,052.97</u>
4.2020 年 12 月 31 日	599,427,568.19	1,655,009,973.47	79,476,276.05	22,437,611.52	<u>2,356,351,429.23</u>
三、减值准备					
1.2019 年 12 月 31 日		31,570,594.78	73,426.41	43,389.39	<u>31,687,410.58</u>
2.本期增加金额		13,863,171.90			<u>13,863,171.90</u>
(1) 计提		13,863,171.90			<u>13,863,171.90</u>
3.本期减少金额		30,354,232.77	73,426.41	43,389.39	<u>30,471,048.57</u>
(1) 处置或报废		30,354,232.77	73,426.41	43,389.39	<u>30,471,048.57</u>
4.2020 年 12 月 31 日		15,079,533.91			<u>15,079,533.91</u>
四、账面价值					
1.2019 年 12 月 31 日	<u>958,034,433.04</u>	<u>1,106,874,664.94</u>	<u>20,903,709.36</u>	<u>10,122,641.29</u>	<u>2,095,935,448.63</u>
2.2020 年 12 月 31 日	<u>884,829,123.72</u>	<u>996,977,430.23</u>	<u>17,016,505.94</u>	<u>11,424,063.26</u>	<u>1,910,247,123.15</u>

2019年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2019年01月01日	1,530,058,579.31	2,997,694,111.86	110,366,847.54	31,632,338.06	<u>4,669,751,876.77</u>
2.本期增加金额	<u>7,947,701.68</u>	<u>80,377,272.78</u>	<u>2,693,665.02</u>	<u>3,994,921.81</u>	<u>95,013,561.29</u>
(1) 购置	0.00	16,176,476.12	2,435,221.05	2,363,626.52	<u>20,975,323.69</u>
(2) 在建工程转入	7,947,701.68	64,200,796.66	258,443.97	1,631,295.29	<u>74,038,237.60</u>
3.本期减少金额		210,986,320.01	10,792,806.22	3,204,326.86	<u>224,983,453.09</u>
(1) 处置或报废		210,986,320.01	10,792,806.22	3,204,326.86	<u>224,983,453.09</u>
4.2019年12月31日	1,538,006,280.99	2,867,085,064.63	102,267,706.34	32,422,933.01	<u>4,539,781,984.97</u>
二、累计折旧					
1.2019年01月01日	507,024,018.34	1,634,478,745.65	82,532,356.97	20,631,639.02	<u>2,244,666,759.98</u>
2.本期增加金额	<u>72,947,829.61</u>	<u>240,215,335.88</u>	<u>8,013,735.82</u>	<u>3,095,618.01</u>	<u>324,272,519.32</u>
(1) 计提	72,947,829.61	240,215,335.88	8,013,735.82	3,095,618.01	<u>324,272,519.32</u>
(2) 转入					
3.本期减少金额	<u>0.00</u>	<u>146,054,276.62</u>	<u>9,255,522.22</u>	<u>1,470,354.70</u>	<u>156,780,153.54</u>
(1) 处置或报废	0.00	146,054,276.62	9,255,522.22	1,470,354.70	<u>156,780,153.54</u>
4.2019年12月31日	579,971,847.95	1,728,639,804.91	81,290,570.57	22,256,902.33	<u>2,412,159,125.76</u>
三、减值准备					
1.2019年01月01日		16,915,330.88			<u>16,915,330.88</u>
2.本期增加金额		<u>14,655,263.90</u>	<u>73,426.41</u>	<u>43,389.39</u>	<u>14,772,079.70</u>
(1) 计提		14,655,263.90	73,426.41	43,389.39	<u>14,772,079.70</u>
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2019年12月31日		31,570,594.78	73,426.41	43,389.39	<u>31,687,410.58</u>
四、账面价值					
1.2019年01月01日	<u>1,023,034,560.97</u>	<u>1,346,300,035.33</u>	<u>27,834,490.57</u>	<u>11,000,699.04</u>	<u>2,408,169,785.91</u>
2.2019年12月31日	<u>958,034,433.04</u>	<u>1,106,874,664.94</u>	<u>20,903,709.36</u>	<u>10,122,641.29</u>	<u>2,095,935,448.63</u>

3. 固定资产清理

项目	2022年09月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产清理	6,951,848.21	6,776,751.60	5,252,755.92	1,403,438.13
<u>合计</u>	<u>6,951,848.21</u>	<u>6,776,751.60</u>	<u>5,252,755.92</u>	<u>1,403,438.13</u>

4. 已提足折旧仍在使用

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
房屋及建筑物			62,650.00	
机器设备	53,839,655.69	47,353,008.98	38,558,564.60	25,899,160.33
运输工具	3,243,815.42	3,239,676.00	3,259,377.41	3,294,338.06
办公及其他设备	833,409.64	822,257.30	877,520.14	862,785.46
<u>合计</u>	<u>57,916,880.75</u>	<u>51,414,942.28</u>	<u>42,758,112.15</u>	<u>30,056,283.85</u>

5. 未办妥产权证书的房屋及建筑物情况

项目	2022 年 9 月 30 日账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	162,291,329.37	正在办理中
<u>合计</u>	<u>162,291,329.37</u>	

(十五) 在建工程

1. 总表情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	87,330,226.59	267,990,846.11	61,295,345.55	16,056,084.84
<u>合计</u>	<u>87,330,226.59</u>	<u>267,990,846.11</u>	<u>61,295,345.55</u>	<u>16,056,084.84</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 09 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造工程	28,034,405.78		28,034,405.78
安装调试工程	18,210,689.57		18,210,689.57
基建工程	42,793,077.65	1,707,946.41	41,085,131.24
<u>合计</u>	<u>89,038,173.00</u>	<u>1,707,946.41</u>	<u>87,330,226.59</u>

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造工程	157,167,859.90		157,167,859.90
安装调试工程	60,991,384.58		60,991,384.58

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	49,831,601.63		49,831,601.63
<u>合计</u>	<u>267,990,846.11</u>		<u>267,990,846.11</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造工程	24,595,959.05		24,595,959.05
安装调试工程	13,749,154.03		13,749,154.03
基建工程	22,950,232.47		22,950,232.47
<u>合计</u>	<u>61,295,345.55</u>		<u>61,295,345.55</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造工程	821,277.82		821,277.82
安装调试工程	188,179.92		188,179.92
基建工程	15,046,627.10		15,046,627.10
<u>合计</u>	<u>16,056,084.84</u>		<u>16,056,084.84</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2022 年 1-9 月：

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入固 定资产额	本期 其他 减少 额	2022 年 09 月 30 日	工程累 计投入 占预算 的比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
岩板智能制造车间工程	900,000,000.00	207,485,655.61	143,219,492.92	306,411,990.63		44,293,157.90	93.07	99	3,726,288.83	1,360,979.98	3.5、3.9、 3.95、4.05、4.10	自有资金、 专项借款
<u>合计</u>		<u>207,485,655.61</u>	<u>143,219,492.92</u>	<u>306,411,990.63</u>		<u>44,293,157.90</u>	<u>93.07</u>	<u>99</u>	<u>3,726,288.83</u>	<u>1,360,979.98</u>		

2021 年度：

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入固 定资产额	本期其他 减少额	2021 年 12 月 31 日	工程累计 投入占预 算的比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
萨米特四分厂大板 抛釉线改造项目	46,000,000.00	23,707,709.97	16,633,755.88	40,341,465.85			87.70	100.00				自有资金
岩板智能制造车间 工程	900,000,000.00	2,533,035.00	691,860,214.59	486,907,593.98		207,485,655.61	77.15	77.15	2,365,308.85	2,365,308.85	3.50	自有资金、 专项借款
<u>合计</u>		<u>26,240,744.97</u>	<u>708,493,970.47</u>	<u>527,249,059.83</u>		<u>207,485,655.61</u>			<u>2,365,308.85</u>	<u>2,365,308.85</u>		

2020 年度：

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固 定资产额	本期其 他减少 额	2020 年 12 月 31 日	工程累计 投入占预 算的比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计 金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
萨米特四分厂大板 抛釉线改造项目	46,000,000.00		23,707,709.97			23,707,709.97	51.54	50.00				自有 资金
岩板智能制造车间 工程	900,000,000.00		2,533,035.00			2,533,035.00	0.28	0.28				自有 资金
<u>合计</u>			<u>26,240,744.97</u>			<u>26,240,744.97</u>						

2019 年度：

2019 年无重要在建工程。

(十六) 使用权资产

2022 年 1-9 月：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	59,187,367.48	<u>59,187,367.48</u>
2. 本期增加金额	10,277,380.93	<u>10,277,380.93</u>
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 09 月 30 日	69,464,748.41	<u>69,464,748.41</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>15,728,521.43</u>	<u>15,728,521.43</u>
2. 本期增加金额	<u>15,478,492.93</u>	<u>15,478,492.93</u>
(1) 计提	15,478,492.93	<u>15,478,492.93</u>
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 09 月 30 日	31,207,014.36	<u>31,207,014.36</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 09 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>43,458,846.05</u>	<u>43,458,846.05</u>
2. 2022 年 09 月 30 日	<u>38,257,734.05</u>	<u>38,257,734.05</u>

2021 年度：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 01 月 01 日	59,187,367.48	<u>59,187,367.48</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日	59,187,367.48	<u>59,187,367.48</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 01 月 01 日		
2. 本期增加金额	<u>15,728,521.43</u>	<u>15,728,521.43</u>
(1) 计提	15,728,521.43	<u>15,728,521.43</u>
3. 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>15,728,521.43</u>	<u>15,728,521.43</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 01 月 01 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 01 月 01 日	<u>59,187,367.48</u>	<u>59,187,367.48</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>43,458,846.05</u>	<u>43,458,846.05</u>

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

2022年1-9月:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	795,255,469.94	20,160,632.35	<u>815,416,102.29</u>
2. 本期增加金额	<u>7,045,200.00</u>		<u>7,045,200.00</u>
(1) 购置	7,045,200.00		<u>7,045,200.00</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 09 月 30 日	802,300,669.94	20,160,632.35	<u>822,461,302.29</u>
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	172,660,859.50	9,375,204.97	<u>182,036,064.47</u>
2. 本期增加金额	<u>12,655,233.95</u>	<u>1,203,210.73</u>	<u>13,858,444.68</u>
(1) 计提	12,655,233.95	1,203,210.73	<u>13,858,444.68</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 09 月 30 日	185,316,093.45	10,578,415.70	<u>195,894,509.15</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 09 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>622,594,610.44</u>	<u>10,785,427.38</u>	<u>633,380,037.82</u>
2. 2022 年 09 月 30 日	<u>616,984,576.49</u>	<u>9,582,216.65</u>	<u>626,566,793.14</u>

2021年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	728,408,469.94	19,245,782.80	<u>747,654,252.74</u>
2. 本期增加金额	<u>66,847,000.00</u>	<u>983,849.55</u>	<u>67,830,849.55</u>
(1) 购置	66,847,000.00	983,849.55	<u>67,830,849.55</u>
3. 本期减少金额		<u>69,000.00</u>	<u>69,000.00</u>
(1) 处置		69,000.00	<u>69,000.00</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	795,255,469.94	20,160,632.35	<u>815,416,102.29</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	155,460,786.50	7,837,857.63	<u>163,298,644.13</u>
2. 本期增加金额	<u>17,200,073.00</u>	<u>1,606,347.34</u>	<u>18,806,420.34</u>
(1) 计提	17,200,073.00	1,606,347.34	<u>18,806,420.34</u>
3. 本期减少金额		<u>69,000.00</u>	<u>69,000.00</u>
(1) 处置		69,000.00	<u>69,000.00</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	172,660,859.50	9,375,204.97	<u>182,036,064.47</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>572,947,683.44</u>	<u>11,407,925.17</u>	<u>584,355,608.61</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>622,594,610.44</u>	<u>10,785,427.38</u>	<u>633,380,037.82</u>

2020年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	836,598,050.23	17,122,136.08	853,720,186.31
2. 本期增加金额	<u>600,000.00</u>	<u>2,123,646.72</u>	<u>2,723,646.72</u>
(1) 购置	600,000.00	2,123,646.72	2,723,646.72
3. 本期减少金额	<u>108,789,580.29</u>		<u>108,789,580.29</u>
(1) 处置	108,789,580.29		108,789,580.29
4. 2020 年 12 月 31 日	728,408,469.94	19,245,782.80	747,654,252.74
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	184,651,563.87	6,375,217.94	191,026,781.81
2. 本期增加金额	<u>17,867,603.23</u>	<u>1,462,639.69</u>	<u>19,330,242.92</u>
(1) 计提	17,867,603.23	1,462,639.69	19,330,242.92
3. 本期减少金额	<u>47,058,380.60</u>		<u>47,058,380.60</u>
(1) 处置	47,058,380.60		47,058,380.60
4. 2020 年 12 月 31 日	155,460,786.50	7,837,857.63	163,298,644.13
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>651,946,486.36</u>	<u>10,746,918.14</u>	<u>662,693,404.50</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>572,947,683.44</u>	<u>11,407,925.17</u>	<u>584,355,608.61</u>

2019年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 01 月 01 日	796,534,393.98	13,292,293.45	<u>809,826,687.43</u>
2. 本期增加金额	<u>40,063,656.25</u>	<u>4,024,175.98</u>	<u>44,087,832.23</u>
(1) 购置	40,063,656.25	4,024,175.98	<u>44,087,832.23</u>
3. 本期减少金额		<u>194,333.35</u>	<u>194,333.35</u>
(1) 处置		194,333.35	<u>194,333.35</u>

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	836,598,050.23	17,122,136.08	<u>853,720,186.31</u>
二、累计摊销			
1. 2019 年 01 月 01 日	166,666,321.56	5,206,589.51	<u>171,872,911.07</u>
2. 本期增加金额	<u>17,985,242.31</u>	<u>1,285,688.01</u>	<u>19,270,930.32</u>
(1) 计提	17,985,242.31	1,285,688.01	<u>19,270,930.32</u>
3. 本期减少金额		<u>117,059.58</u>	<u>117,059.58</u>
(1) 处置		117,059.58	<u>117,059.58</u>
4. 2019 年 12 月 31 日	184,651,563.87	6,375,217.94	<u>191,026,781.81</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 01 月 01 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 01 月 01 日	<u>629,868,072.42</u>	<u>8,085,703.94</u>	<u>637,953,776.36</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>651,946,486.36</u>	<u>10,746,918.14</u>	<u>662,693,404.50</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	2022 年 9 月 30 日账面价值	未办妥产权证书的原因
三水惠万家生产车间用地	4,137,662.85	正在办理中
三水建陶原料砂仓用地	1,327,617.05	正在办理中
禄步工业用地	6,964,025.13	正在办理中
<u>合计</u>	<u>12,429,305.03</u>	

(十八) 长期待摊费用

2022年1-9月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022 年 09 月 30 日
装修费	29,076,031.42	3,483,690.17	13,075,352.95		19,484,368.64
广告宣传费	5,289,622.66		2,644,811.31		2,644,811.35
其他	3,863,029.77		891,468.44		2,971,561.33
<u>合计</u>	<u>38,228,683.85</u>	<u>3,483,690.17</u>	<u>16,611,632.70</u>		<u>25,100,741.32</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021 年 12 月 31 日
装修费	34,385,474.83	10,957,165.55	16,266,608.96		29,076,031.42
广告宣传费		7,052,830.21	1,763,207.55		5,289,622.66
其他	5,591,654.32		1,188,624.55	540,000.00	3,863,029.77
<u>合计</u>	<u>39,977,129.15</u>	<u>18,009,995.76</u>	<u>19,218,441.06</u>	<u>540,000.00</u>	<u>38,228,683.85</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020 年 12 月 31 日
装修费	12,954,509.35	29,432,583.52	8,001,618.04		34,385,474.83
其他		6,543,122.73	951,468.41		5,591,654.32
<u>合计</u>	<u>12,954,509.35</u>	<u>35,975,706.25</u>	<u>8,953,086.45</u>		<u>39,977,129.15</u>

2019年度:

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019 年 12 月 31 日
装修费	8,826,964.54	12,427,737.06	2,640,325.33	5,659,866.92	12,954,509.35
<u>合计</u>	<u>8,826,964.54</u>	<u>12,427,737.06</u>	<u>2,640,325.33</u>	<u>5,659,866.92</u>	<u>12,954,509.35</u>

(十九) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022 年 09 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,594,906,888.19	392,629,540.91
递延收益	68,799,664.82	12,633,946.10
其他权益工具投资公允价值变动	119,045.62	29,761.42
其他暂时性差异		
<u>合计</u>	<u>1,663,825,598.63</u>	<u>405,293,248.43</u>

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,550,724,129.11	381,777,410.53
内部交易未实现利润	604,542.29	151,135.57

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	71,530,372.48	13,056,959.76
其他权益工具投资公允价值变动	1,059,276.37	264,819.09
其他暂时性差异	28,393,697.07	7,098,424.27
<u>合计</u>	<u>1,652,312,017.32</u>	<u>402,348,749.22</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	762,786,659.91	180,569,806.80
递延收益	61,324,932.06	10,566,349.42
其他权益工具投资公允价值变动	112,217.61	28,054.40
<u>合计</u>	<u>824,223,809.58</u>	<u>191,164,210.62</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	209,631,803.31	44,357,177.66
内部交易未实现利润	18,790,141.92	4,697,535.48
递延收益	47,021,681.56	7,747,259.09
其他权益工具投资公允价值变动	14,779.71	3,694.93
<u>合计</u>	<u>275,458,406.50</u>	<u>56,805,667.16</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2022 年 09 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	94,059,001.44	23,514,750.37
按权益法核算的长期股权账面价值变动	607,314,828.53	151,828,707.13
政府收储补助款		
<u>合计</u>	<u>701,373,829.97</u>	<u>175,343,457.50</u>

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	86,208,847.78	21,552,211.95

项目	2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
按权益法核算的长期股权账面价值变动	547,648,258.32	136,912,064.58
政府收储补助款		
<u>合计</u>	<u>633,857,106.10</u>	<u>158,464,276.53</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	71,555,744.00	17,888,936.00
按权益法核算的长期股权账面价值变动	471,232,100.96	117,808,025.24
政府收储补助款	405,389,250.00	101,347,312.50
<u>合计</u>	<u>948,177,094.96</u>	<u>237,044,273.74</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	62,527,488.00	15,631,872.00
按权益法核算的长期股权账面价值变动	361,855,650.96	90,463,912.74
<u>合计</u>	<u>424,383,138.96</u>	<u>106,095,784.74</u>

(二十) 其他非流动资产

项目	2022 年 09 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	22,561,429.50		22,561,429.50	30,255,410.68		30,255,410.68
预付设备款	20,432,142.70		20,432,142.70	22,720,992.90		22,720,992.90
预付土地款	49,641,312.50		49,641,312.50	49,641,312.50		49,641,312.50
<u>合计</u>	<u>92,634,884.70</u>		<u>92,634,884.70</u>	<u>102,617,716.08</u>		<u>102,617,716.08</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	447,850.00		447,850.00			
预付设备款	46,178,334.44		46,178,334.44	25,459,151.83		25,459,151.83
预付土地款	116,488,312.50		116,488,312.50	49,641,312.50		49,641,312.50

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权投资款				643,595,625.60		643,595,625.60
合计	<u>163,114,496.94</u>		<u>163,114,496.94</u>	<u>718,696,089.93</u>		<u>718,696,089.93</u>

(二十一) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件类别	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
质押借款	153,070,274.76	173,649,748.17	2.66-4.00
信用借款	65,330,000.00		
应付利息	93,422.91	166,796.99	
合计	<u>218,493,697.67</u>	<u>173,816,545.16</u>	

(续)

借款条件类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
质押借款	9,947,024.53	423,265,326.79	2.66-4.00
抵押借款	40,000,000.00		3.30
保证借款	35,000,000.00	143,461,960.00	3.5-4.725
应付利息	77,916.66	1,478,378.65	
合计	<u>85,024,941.19</u>	<u>568,205,665.44</u>	

2.短期借款的说明

(1) 质押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物
新明珠集团股份有限公司	浙商银行股份有限公司佛山分行	2019/03/26-2020/03/24	200,000,000.00	国内信用证
新明珠集团股份有限公司	天津美的商业保理有限公司	2022/04-2023/04	2,652,014.25	应收账款
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	招商银行股份有限公司佛山南庄支行	2019/04/26-2020/04/24	35,000,000.00	应收账款
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2021/09/30-2022/09/29	58,000,000.00	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2021/11/26-2022/11/25	38,521,179.09	存单

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2021/12/20-2022/12/19	11,988,200.59	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2021/12/24-2022/06/22	30,644,852.31	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2022/01/18-2023/01/17	5,844,442.99	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2022/03/25-2023/03/24	29,556,251.66	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行	2022/04/25-2023/04/24	6,508,186.18	存单
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2022/09/30-2023/05/26	58,000,000.00	存单
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2021/10/14-2022/10/13	32,000,000.00	存单
应收票据（注1）			200,707,867.50	应收票据质押
<u>合计</u>			<u>709,422,994.57</u>	

注1：以应收票据作为质押物系公司票据贴现获取的银行借款，见六（三）2. 期末质押的应收票据。

（2）抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物
广东萨米特陶瓷有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/24-2021/06/23	40,000,000.00	粤房地证字第 C2760499 号、佛府国用（2004）第 06001100341 号
<u>合计</u>			<u>40,000,000.00</u>	

（3）保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保人
新明珠集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司佛山南庄支行	2019/03/25-2020/03/25	98,000,000.00	佛山市三水冠珠陶瓷有限公司、叶德林、李要
广东萨米特陶瓷有限公司	中国农业银行股份有限公司澳门分行	2019/01/22-2020/01/02	40,461,960.00	新明珠集团股份有限公司、叶德林、叶永楷

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保人
广东萨米特陶瓷有限公司	中国工商银行股份有限公司佛山南庄支行	2019/03/11-2020/03/05	5,000,000.00	新明珠集团股份有限公司、叶德林、李要、叶永楷
广东萨米特陶瓷有限公司	中国工商银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/12-2021/06/11	10,000,000.00	新明珠集团股份有限公司、叶德林、李要
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/07/06-2021/07/05	25,000,000.00	新明珠集团股份有限公司、佛山市三水冠珠陶瓷有限公司、叶德林、李要
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山南庄支行	2022/03/825-2022/09/24	20,000,000.00	新明珠集团股份有限公司
<u>合计</u>			<u>198,461,960.00</u>	

(4) 信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额
新明珠集团股份有限公司	浙商银行股份有限公司佛山分行	2022/05-2023/05	44,330,000.00
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	浙商银行股份有限公司佛山分行	2022/07-2023/07	8,000,000.00
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	浙商银行股份有限公司佛山分行	2022/06-2023/06	13,000,000.00
<u>合计</u>			<u>65,330,000.00</u>

(二十二) 应付票据

种类	2022年09月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	1,496,612,117.74	853,989,197.84	1,809,599,471.78	686,569,972.75
<u>合计</u>	<u>1,496,612,117.74</u>	<u>853,989,197.84</u>	<u>1,809,599,471.78</u>	<u>686,569,972.75</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十三) 应付账款

1. 应付账款列示

种类	2022年09月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	947,030,421.50	950,975,372.48	1,244,423,071.80	959,930,046.71
1-2年(含2年)	37,786,825.14	28,628,050.25	17,505,960.19	35,621,112.07
2-3年(含3年)	8,633,328.51	1,381,706.57	8,951,122.32	4,490,784.17
3年以上	1,197,523.88	1,860,440.63	97,938.09	
<u>合计</u>	<u>994,648,099.03</u>	<u>982,845,569.93</u>	<u>1,270,978,092.40</u>	<u>1,000,041,942.95</u>

2. 报告期内无账龄超过1年的重要应付账款。

（二十四）预收款项

1.预收款项列示

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款				288,848,982.74
预收租金	2,514,285.72			
<u>合计</u>	<u>2,514,285.72</u>			<u>288,848,982.74</u>

2.期末无账龄超过1年的重要预收款项。

（二十五）合同负债

1.合同负债情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	387,528,503.88	308,877,306.39	297,697,165.55	
<u>合计</u>	<u>387,528,503.88</u>	<u>308,877,306.39</u>	<u>297,697,165.55</u>	

2.报告期内账面价值未发生重大变动。

（二十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022年1-9月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日
一、短期薪酬	107,696,839.21	586,157,143.78	546,959,429.20	146,894,553.79
二、离职后福利中-设定提存计划负债		45,010,919.72	45,010,919.72	
三、辞退福利		17,867,084.04	17,867,084.04	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>107,696,839.21</u>	<u>649,035,147.54</u>	<u>609,837,432.96</u>	<u>146,894,553.79</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	116,541,986.34	913,680,987.37	922,526,134.50	107,696,839.21
二、离职后福利中-设定提存计划负债		57,971,666.57	57,971,666.57	
三、辞退福利	747,171.00	8,017,028.76	8,764,199.76	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>117,289,157.34</u>	<u>979,669,682.70</u>	<u>989,262,000.83</u>	<u>107,696,839.21</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	107,070,438.42	884,977,141.88	875,505,593.96	116,541,986.34
二、离职后福利中-设定提存计划负债		40,825,631.19	40,825,631.19	
三、辞退福利		12,237,152.00	11,489,981.00	747,171.00
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>107,070,438.42</u>	<u>938,039,925.07</u>	<u>927,821,206.15</u>	<u>117,289,157.34</u>

2019年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	72,988,203.19	995,819,154.26	961,736,919.03	107,070,438.42
二、离职后福利中-设定提存计划负债		58,601,642.72	58,601,642.72	
三、辞退福利		32,302,340.00	32,302,340.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>72,988,203.19</u>	<u>1,086,723,136.98</u>	<u>1,052,640,901.75</u>	<u>107,070,438.42</u>

2. 短期薪酬列示

2022年1-9月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,631,418.00	543,484,975.44	504,319,483.77	146,796,909.67
二、职工福利费		7,224,770.25	7,224,770.25	
三、社会保险费		19,551,526.96	19,551,526.96	
其中：医疗保险费		17,434,468.75	17,434,468.75	
工伤保险费		2,015,475.79	2,015,475.79	
生育保险费		101,582.42	101,582.42	
四、住房公积金		10,159,228.47	10,159,228.47	
五、工会经费和职工教育经费	65,421.21	2,651,874.51	2,619,651.60	97,644.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,084,768.15	3,084,768.15	
<u>合计</u>	<u>107,696,839.21</u>	<u>586,157,143.78</u>	<u>546,959,429.20</u>	<u>146,894,553.79</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	116,471,016.98	858,900,396.19	867,739,995.17	107,631,418.00
二、职工福利费		13,260,429.38	13,260,429.38	
三、社会保险费		<u>27,128,415.42</u>	<u>27,128,415.42</u>	
其中：医疗保险费		21,355,068.08	21,355,068.08	
工伤保险费		2,487,229.02	2,487,229.02	
生育保险费		3,286,118.32	3,286,118.32	
四、住房公积金		7,342,811.44	7,342,811.44	
五、工会经费和职工教育经费	70,969.36	2,347,847.40	2,353,395.55	65,421.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		4,701,087.54	4,701,087.54	
合计	<u>116,541,986.34</u>	<u>913,680,987.37</u>	<u>922,526,134.50</u>	<u>107,696,839.21</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	106,994,177.00	834,413,348.49	824,936,508.51	116,471,016.98
二、职工福利费		14,481,915.61	14,481,915.61	
三、社会保险费		<u>23,397,418.24</u>	<u>23,397,418.24</u>	
其中：医疗保险费		17,336,662.28	17,336,662.28	
工伤保险费		1,518,869.30	1,518,869.30	
生育保险费		4,541,886.66	4,541,886.66	
四、住房公积金		4,216,528.74	4,216,528.74	
五、工会经费和职工教育经费	76,261.42	1,299,417.84	1,304,709.90	70,969.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		7,168,512.96	7,168,512.96	
合计	<u>107,070,438.42</u>	<u>884,977,141.88</u>	<u>875,505,593.96</u>	<u>116,541,986.34</u>

2019年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,949,345.88	936,589,931.95	902,545,100.83	106,994,177.00
二、职工福利费		19,329,950.61	19,329,950.61	
三、社会保险费		<u>31,870,516.90</u>	<u>31,870,516.90</u>	

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
其中：医疗保险费		24,466,690.41	24,466,690.41	
工伤保险费		2,527,578.12	2,527,578.12	
生育保险费		4,876,248.37	4,876,248.37	
四、住房公积金		4,162,917.80	4,162,917.80	
五、工会经费和职工教育经费	97,078.80	1,488,163.00	1,508,980.38	76,261.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	-58,221.49	2,377,674.00	2,319,452.51	
合计	<u>72,988,203.19</u>	<u>995,819,154.26</u>	<u>961,736,919.03</u>	<u>107,070,438.42</u>

3. 设定提存计划列示

2022年1-9月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日
1. 基本养老保险		43,714,359.68	43,714,359.68	
2. 失业保险费		1,296,560.04	1,296,560.04	
合计		<u>45,010,919.72</u>	<u>45,010,919.72</u>	

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		56,531,852.92	56,531,852.92	
2. 失业保险费		1,439,813.65	1,439,813.65	
合计		<u>57,971,666.57</u>	<u>57,971,666.57</u>	

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		39,884,029.38	39,884,029.38	
2. 失业保险费		941,601.81	941,601.81	
合计		<u>40,825,631.19</u>	<u>40,825,631.19</u>	

2019年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		56,652,004.23	56,652,004.23	
2. 失业保险费		1,949,638.49	1,949,638.49	
合计		<u>58,601,642.72</u>	<u>58,601,642.72</u>	

4. 辞退福利

2022 年 1-9 月：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	17,867,084.04	
<u>合计</u>	<u>17,867,084.04</u>	

2021 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	8,764,199.76	
<u>合计</u>	<u>8,764,199.76</u>	

2020 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	11,489,981.00	747,171.00
<u>合计</u>	<u>11,489,981.00</u>	<u>747,171.00</u>

2019 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	32,302,340.00	
<u>合计</u>	<u>32,302,340.00</u>	

（二十七）应交税费

税费项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	25,141,389.17	46,688,008.13	166,043,572.75	34,650,472.06
增值税	32,439,926.46	49,560,697.94	42,499,415.68	48,991,870.89
土地使用税	4,572,358.81	1,153,070.41	1,057,389.64	914,835.00
房产税	11,223,203.13	1,150,829.67	1,193,465.11	1,148,127.87
城市维护建设税	1,935,278.77	3,326,134.13	2,277,575.51	1,828,481.19
教育费附加	879,221.48	1,204,722.66	1,172,765.89	938,354.26
代扣代缴个人所得税	1,125,001.99	11,285,461.59	10,944,467.58	12,106,268.11
印花税	1,778,898.64	593,345.21	507,904.67	226,477.47
地方教育附加	586,147.68	803,148.44	753,588.01	625,287.69
环境保护税	617,884.52	508,122.51	823,994.88	585,437.20
<u>合计</u>	<u>80,299,310.65</u>	<u>116,273,540.69</u>	<u>227,274,139.72</u>	<u>102,015,611.74</u>

(二十八) 其他应付款

1. 总表情况

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,105,814,589.29	1,540,784,231.08	1,672,295,839.04	1,555,528,493.63
<u>合计</u>	<u>1,105,814,589.29</u>	<u>1,540,784,231.08</u>	<u>1,672,295,839.04</u>	<u>1,555,528,493.63</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	700,406,943.26	761,828,422.36	875,924,948.29	871,484,751.77
往来款	25,241,560.95	38,393,361.35	35,727,027.53	44,609,681.73
未付现费用	373,809,202.78	350,465,883.17	369,916,618.50	262,316,546.61
加华股权回购款		384,621,147.56	386,227,450.38	373,581,698.63
其他	6,356,882.30	5,475,416.64	4,499,794.34	3,535,814.89
<u>合计</u>	<u>1,105,814,589.29</u>	<u>1,540,784,231.08</u>	<u>1,672,295,839.04</u>	<u>1,555,528,493.63</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2022 年 09 月 30 日	未偿还或结转的原因
广州恒德建材有限公司	111,941,468.76	结算期未到
广州市北盈建材有限公司	37,000,676.17	结算期未到
<u>合计</u>	<u>148,942,144.93</u>	

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
广州恒德建材有限公司	141,602,182.79	结算期未到
广州市北盈建材有限公司	37,415,350.39	结算期未到
<u>合计</u>	<u>179,017,533.18</u>	

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
广州恒德建材有限公司	159,118,826.76	结算期未到
广州市北盈建材有限公司	37,504,599.14	结算期未到
<u>合计</u>	<u>196,623,425.90</u>	

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
广州市花都区花城盈创陶瓷经营部	77,867,864.45	结算期未到
广州唐冠建材有限公司	70,005,920.00	结算期未到
佛山市众一建材有限公司	68,145,626.69	结算期未到
增城市荔城华泰建筑装饰材料商场	40,458,056.38	结算期未到
广州市北盈建材有限公司	33,076,637.20	结算期未到
<u>合计</u>	<u>289,554,104.72</u>	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	118,567,833.33	19,500,000.00	27,030,173.61	145,210,451.39
1 年内到期的租赁负债	20,024,527.29	15,325,454.76		
<u>合计</u>	<u>138,592,360.62</u>	<u>34,825,454.76</u>	<u>27,030,173.61</u>	<u>145,210,451.39</u>

(三十) 其他流动负债

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额	50,378,705.26	40,161,745.06	38,661,413.64	
已背书未到期票据		2,162,979.53		
<u>合计</u>	<u>50,378,705.26</u>	<u>42,324,724.59</u>	<u>38,661,413.64</u>	

(三十一) 长期借款

借款条件类别	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
质押借款	66,000,000.00	67,000,000.00	3.70
抵押借款	364,736,612.03	251,269,276.65	3.50-4.10
应付利息	439,784.53	332,856.88	
减：一年内到期的长期借款	118,567,833.33	19,500,000.00	
<u>合计</u>	<u>312,608,563.23</u>	<u>299,102,133.53</u>	

(续)

借款条件类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
质押借款	69,000,000.00		3.70
抵押借款	74,000,000.00		3.50-4.10
保证借款	25,000,000.00	145,000,000.00	4.20-4.75
信用借款	25,000,000.00		3.95
应付利息	226,187.49	210,451.39	

借款条件类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
减：一年内到期的长期借款	27,030,173.61	145,210,451.39	
<u>合计</u>	<u>166,196,013.88</u>		

2022年1-9月：

(1) 质押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	质押物
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/19-2023/06/12	66,000,000.00	存单

(2) 抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	抵押物
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	佛山农村商业银行股份有限公司南庄支行	2021/05/25-2027/05/21	364,736,612.03	赣（2019）高安市不动产权第 0003528 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003529 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003530 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003531 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003532 号

2021年度：

(1) 质押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	质押物
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/19-2023/06/12	67,000,000.00	存单

(2) 抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	抵押物
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	佛山农村商业银行股份有限公司南庄支行	2021/03/31-2025/09/21	251,269,276.65	赣（2019）高安市不动产权第 0003528 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003529 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003530 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003531 号、 赣（2019）高安市不动产权第 0003532 号

2020 年度：

(1) 质押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	质押物
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/19-2023/06/12	69,000,000.00	存单

(2) 抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	抵押物
广东萨米特陶瓷有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/07/31-2023/07/30	74,000,000.00	粤房地证字第 C5372177 号、 粤房地证字第 C5372178 号、 粤房地证字第 C4592280 号、 粤房地证字第 C4592281 号、 粤房地证字第 C4592282 号、 粤房地证字第 C4592283 号、 三 府 国 用 (2005) 第 06831100112 号

(3) 保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	担保人
广东萨米特陶瓷有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/05/17-2023/05/16	25,000,000.00	新明珠集团股份有限公司、叶德林、李要

(4) 信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	中国光大银行股份有限公司佛山南庄支行	2020/06/23-2021/07/22	25,000,000.00

2019年度:

保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款余额	担保人
新明珠集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司佛山南庄支行	2018/06/28-2020/06/27	145,000,000.00	佛山市三水冠珠陶瓷有限公司、叶德林、叶永楷

(三十二) 租赁负债

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
房屋租赁	39,016,199.88	44,024,405.30	58,647,367.48
减: 一年内到期的租赁负债	20,024,527.29	15,325,454.76	14,622,962.23
<u>合计</u>	<u>18,991,672.59</u>	<u>28,698,950.54</u>	<u>44,024,405.25</u>

（三十三）递延收益

2022 年 1-9 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日	形成原因
政府补助	71,530,372.48	2,938,200.00	5,668,907.66	68,799,664.82	与资产/收益相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>71,530,372.48</u>	<u>2,938,200.00</u>	<u>5,668,907.66</u>	<u>68,799,664.82</u>	

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	61,324,932.06	16,531,300.00	6,325,859.58	71,530,372.48	与资产/收益相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>61,324,932.06</u>	<u>16,531,300.00</u>	<u>6,325,859.58</u>	<u>71,530,372.48</u>	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	47,021,681.56	18,317,475.00	4,014,224.50	61,324,932.06	与资产相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>47,021,681.56</u>	<u>18,317,475.00</u>	<u>4,014,224.50</u>	<u>61,324,932.06</u>	

2019 年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	33,535,293.24	16,055,699.98	2,569,311.66	47,021,681.56	与资产相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>33,535,293.24</u>	<u>16,055,699.98</u>	<u>2,569,311.66</u>	<u>47,021,681.56</u>	

涉及政府补助的项目：

2022 年 1-9 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022 年 09 月 30 日	与资产相关/与收益相关
省生态环境厅打好污染防治攻坚战（建筑陶瓷行业清洁能源改造）补助资金	22,930,651.28	2,568,000.00		2,570,443.72		22,928,207.56	与资产相关

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2022 年 09 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
佛山市竞争性人才 项目第一期经费	272,239.45	250,000.00			-358,303.34	163,936.11	与收益相关
工业企业技术改造 项目事后奖补	8,792,740.08	120,200.00		1,100,425.68		7,812,514.40	与资产相关
基础设施建设奖励	37,344,994.62			1,239,401.76		36,105,592.86	与资产相关
数码喷墨印花机 奖补	317,715.38			12,338.48		305,376.90	与资产相关
陶瓷企业优化升级 奖补资金	305,030.39			30,526.65		274,503.74	与资产相关
陶瓷生产节能技术 集成应用奖励资金	502,500.00			202,500.00		300,000.00	与资产相关
在线监控奖补资金	164,501.28			19,968.03		144,533.25	与资产相关
肇庆市工业互联网 标杆示范项目补助	900,000.00			135,000.00		765,000.00	与资产相关
合计	71,530,372.48	2,938,200.00		5,310,604.32	-358,303.34	68,799,664.82	

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
省生态环境厅打好 污染防治攻坚战 （建筑陶瓷行业清 洁能源改造）补助 资金	9,845,020.93	15,682,000.00		2,596,369.65		22,930,651.28	与资产相关
佛山市竞争性人才 项目第一期经费		350,000.00			-77,760.55	272,239.45	与收益相关
工业企业技术改造 项目事后奖补	10,071,981.40	178,500.00		1,457,741.32		8,792,740.08	与资产相关
基础设施建设奖励	38,989,670.52			1,644,675.90		37,344,994.62	与资产相关
数码喷墨印花机 奖补		320,800.00		3,084.62		317,715.38	与资产相关

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
陶瓷企业优化升级 奖补资金	345,732.60			40,702.21		305,030.39	与资产相关
陶瓷生产节能技术 集成应用奖励资金	772,500.00			270,000.00		502,500.00	与资产相关
陶瓷生产经营信息 化利用技术创新项 目的专项补贴	208,901.29			208,901.29			与资产相关
在线监控奖补资金	191,125.32			26,624.04		164,501.28	与资产相关
肇庆市工业互联网 标杆示范项目补助	900,000.00					900,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>61,324,932.06</u>	<u>16,531,300.00</u>		<u>6,248,099.03</u>	<u>-77,760.55</u>	<u>71,530,372.48</u>	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
省生态环境厅打好 污染防治攻坚战 （建筑陶瓷行业清 洁能源改造）补助 资金		10,500,000.00		654,979.07		9,845,020.93	与资产相关
工业企业技术改造 项目事后奖补	11,427,479.91	76,500.00		1,431,998.51		10,071,981.40	与资产相关
基础设施建设奖励	33,307,800.36	7,181,675.00		1,499,804.84		38,989,670.52	与资产相关
陶瓷企业优化升级 奖补资金		359,300.00		13,567.40		345,732.60	与资产相关
陶瓷生产节能技术 集成应用奖励资金	1,042,500.00			270,000.00		772,500.00	与资产相关
陶瓷生产经营信息 化利用技术创新项 目的专项补贴	343,901.29			135,000.00		208,901.29	与资产相关
在线监控奖补资金		200,000.00		8,874.68		191,125.32	与资产相关

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
肇庆市工业互联网 标杆示范项目补助	900,000.00					900,000.00	与资产相关
合计	47,021,681.56	18,317,475.00		4,014,224.50		61,324,932.06	

2019 年度:

项目	2019 年 01 月 01 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
工业企业技术改造 项目事后奖补		12,462,999.98		1,035,520.07		11,427,479.91	与资产相关
基础设施建设奖励	31,743,891.95	2,692,700.00		1,128,791.59		33,307,800.36	与资产相关
陶瓷生产节能技术 集成应用奖励资金	1,312,500.00			270,000.00		1,042,500.00	与资产相关
陶瓷生产经营信息 化利用技术创新项 目的专项补贴	478,901.29			135,000.00		343,901.29	与资产相关
肇庆市工业互联网 标杆示范项目补助		900,000.00				900,000.00	与资产相关
合计	33,535,293.24	16,055,699.98		2,569,311.66		47,021,681.56	

(三十四) 股本

1. 2022 年 1-9 月股本变动情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1-9 月 增加 减少	2022 年 09 月 30 日	持股比例 (%)
叶德林	968,832,000.00		968,832,000.00	78.00
李要	107,648,000.00		107,648,000.00	8.67
恒大地产集团有限公司	24,320,000.00		24,320,000.00	1.96
宁波普罗非投资管理有限公司	25,600,000.00		25,600,000.00	2.06

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1-9 月 增加	减少	2022 年 09 月 30 日	持股比例 (%)
共青城齐利股权投资合伙企业 (有限合伙)	25,600,000.00			25,600,000.00	2.06
天津居然智居股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	12,800,000.00			12,800,000.00	1.03
同赢(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	23,338,240.00	13,658,271.00		36,996,511.00	2.98
共富(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	27,861,760.00	4,548,502.00		32,410,262.00	2.61
众旺(天津)企业管理合伙企业 (有限合伙)		7,873,227.00		7,873,227.00	0.63
<u>合计</u>	<u>1,216,000,000.00</u>	<u>26,080,000.00</u>		<u>1,242,080,000.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2021 年股本变动情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 增加	减少	2021 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
叶德林	1,614,248,190.00		645,416,190.00	968,832,000.00	79.67
李要	179,360,910.00		71,712,910.00	107,648,000.00	8.85
恒大地产集团有限公司	40,521,490.00		16,201,490.00	24,320,000.00	2.00
宁波普罗非投资管理有限公司	42,654,200.00		17,054,200.00	25,600,000.00	2.11
共青城齐利股权投资合伙企业 (有限合伙)	42,654,200.00		17,054,200.00	25,600,000.00	2.11
天津居然智局股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	21,327,100.00		8,527,100.00	12,800,000.00	1.05
同赢(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	27,329,528.72	11,556,172.28	15,547,461.00	23,338,240.00	1.92
共富(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	30,326,028.39	16,096,669.61	18,560,938.00	27,861,760.00	2.29
<u>合计</u>	<u>1,998,421,647.11</u>	<u>27,652,841.89</u>	<u>810,074,489.00</u>	<u>1,216,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2020 年股本变动情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 增加	减少	2020 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
叶德林	1,614,248,190.00			1,614,248,190.00	80.77

项目	2019 年	2020 年		2020 年	持股比例 (%)
	12 月 31 日	增加	减少	12 月 31 日	
李要	179,360,910.00			179,360,910.00	8.98
恒大地产集团有限公司	40,521,490.00			40,521,490.00	2.03
宁波普罗非投资管理有限公司	42,654,200.00			42,654,200.00	2.13
共青城齐利股权投资合伙企业 (有限合伙)	42,654,200.00			42,654,200.00	2.13
天津居然智居股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	21,327,100.00			21,327,100.00	1.07
同赢(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	15,616,839.70	11,712,689.02		27,329,528.72	1.37
共富(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)	18,405,926.47	11,920,101.92		30,326,028.39	1.52
<u>合计</u>	<u>1,974,788,856.17</u>	<u>23,632,790.94</u>		<u>1,998,421,647.11</u>	<u>100.00</u>

4. 2019 年股本变动情况

项目	2019 年	2019 年		2019 年	持股比例 (%)
	01 月 01 日	增加	减少	12 月 31 日	
叶德林	1,080,000,000.00	534,248,190.00		1,614,248,190.00	81.75
李要		179,360,910.00		179,360,910.00	9.08
叶永楷	120,000,000.00		120,000,000.00		
恒大地产集团有限公司		40,521,490.00		40,521,490.00	2.05
宁波普罗非投资管理有限公司		42,654,200.00		42,654,200.00	2.16
共青城齐利股权投资合伙企业 (有限合伙)		42,654,200.00		42,654,200.00	2.16
天津居然智居股权投资基金合 伙企业(有限合伙)		21,327,100.00		21,327,100.00	1.08
同赢(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)		15,616,839.70		15,616,839.70	0.79
共富(天津)企业管理咨询合伙 企业(有限合伙)		18,405,926.47		18,405,926.47	0.93
<u>合计</u>	<u>1,200,000,000.00</u>	<u>894,788,856.17</u>	<u>120,000,000.00</u>	<u>1,974,788,856.17</u>	<u>100.00</u>

注：股本变动说明详见附注“一（一）历史沿革”

（三十五）资本公积

2022 年 1-9 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日
股本溢价	3,246,507,556.23	127,166,080.00		3,373,673,636.23
其他资本公积	378,532,843.74	9,022,284.49		387,555,128.23
合计	<u>3,625,040,399.97</u>	<u>136,188,364.49</u>		<u>3,761,228,764.46</u>

注：2022年1-9月股本溢价的增加主要系同赢管理、共富管理、众旺管理持股平台增加投资资本形成，详见附注一、公司基本情况。

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	398,508,398.28	2,847,999,157.95		3,246,507,556.23
其他资本公积	375,663,931.54	2,868,912.20		378,532,843.74
合计	<u>774,172,329.82</u>	<u>2,850,868,070.15</u>		<u>3,625,040,399.97</u>

注：2021年股本溢价的增加主要系同赢管理、共富管理持股平台增加投资资本19,024,958.11元，公司按本期4月30日经审计的净资产整体变更设立股份公司时净资产额超过股本总额的其他权益科目应计入资本公积2,828,974,199.84元，详见附注一、公司基本情况。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	382,249,189.22	16,259,209.06		398,508,398.28
其他资本公积	284,906,055.46	90,757,876.08		375,663,931.54
合计	<u>667,155,244.68</u>	<u>107,017,085.14</u>		<u>774,172,329.82</u>

注：2020年股本溢价的增加主要系同赢管理、共富管理持股平台增加投资资本形成，详见附注一、公司基本情况。其他资本公积增加主要为公司本期股权激励形成股份支付增加其他资本公积28,301,506.58元，详见附注十三、股份支付；本期按照被投资单位净资产变动享有的股权比例调整增加其他资本公积62,456,369.50元，详见附注六（十）、长期股权投资。

2019 年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	4,648,745.39	377,600,443.83		382,249,189.22
其他资本公积	33,008,661.99	251,897,393.47		284,906,055.46
合计	<u>37,657,407.38</u>	<u>629,497,837.30</u>		<u>667,155,244.68</u>

注：2019年股本溢价的增加主要系引入新投资者入股形成，详见附注一、公司基本情况。其他资本公积增加主要为公司本期股权激励形成股份支付增加其他资本公积112,502,008.76元，详见附注十三、股份支付；本期按照被投资单位净资产变动享有的股权比例调整增加其他资本公积123,440,440.34元，详见附注六（十一）、长期股权投资。

（三十六）其他综合收益

2022 年 1-9 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2022 年 09 月 30 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其 他综合收益	<u>10,279,124.44</u>	<u>8,792,021.73</u>			<u>2,198,005.44</u>	<u>6,594,016.29</u>		<u>16,873,140.73</u>
1.其他权益工具投资公允价 值变动	10,279,124.44	8,792,021.73			2,198,005.44	6,594,016.29		16,873,140.73
二、将重分类进损益的其他 综合收益	<u>11,614,887.17</u>	<u>8,275,433.14</u>			<u>2,068,448.96</u>	<u>6,206,984.18</u>		<u>17,821,871.35</u>
1.权益法下可转损益的其他综 合收益	11,614,887.17	8,275,433.14			2,068,448.96	6,206,984.18		17,821,871.35
<u>合计</u>	<u>21,894,011.61</u>	<u>17,067,454.87</u>			<u>4,266,454.40</u>	<u>12,801,000.47</u>		<u>34,695,012.08</u>

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2021 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收 益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其 他综合收益	<u>53,579,370.16</u>	<u>13,707,682.34</u>		<u>53,581,416.80</u>	<u>3,426,511.26</u>	<u>-43,300,245.72</u>		<u>10,279,124.44</u>

项目	2020 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2021 年 12 月 31 日
		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		
1.其他权益工具投资公允价值 变动	53,579,370.16	<u>13,707,682.34</u>		53,581,416.80	<u>3,426,511.26</u>	-43,300,245.72		<u>10,279,124.44</u>
二、将重分类进损益的其他 综合收益	<u>318,993.63</u>	<u>15,476,269.47</u>		<u>311,308.56</u>	<u>3,869,067.37</u>	<u>11,295,893.54</u>		<u>11,614,887.17</u>
1.权益法下可转损益的其他综 合收益	318,993.63	15,476,269.47		311,308.56	3,869,067.37	11,295,893.54		<u>11,614,887.17</u>
<u>合计</u>	<u>53,898,363.79</u>	<u>29,183,951.81</u>		<u>53,892,725.36</u>	<u>7,295,578.63</u>	<u>-32,004,352.18</u>		<u>21,894,011.61</u>

注：本期他综合收益前期计入其他综合收益当期转入留存收益系公司按本期 4 月 30 日经审计的净资产整体变更设立股份公司时净资产额超过股本总额的部分转入资本公积，详见附注一、公司基本情况。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2020 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其 他综合收益	<u>46,884,531.22</u>	<u>8,927,543.46</u>			<u>2,232,704.52</u>	<u>6,694,838.94</u>		<u>53,579,370.16</u>
1.其他权益工具投资公允价 值变动	46,884,531.22	8,927,543.46			2,232,704.52	<u>6,694,838.94</u>		<u>53,579,370.16</u>

项目	2019 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2020 年 12 月 31 日
		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		
二、将重分类进损益的其他 综合收益	<u>1,893,108.55</u>	<u>-2,098,819.89</u>			<u>-524,704.97</u>	<u>-1,574,114.92</u>		<u>318,993.63</u>
1.权益法下可转损益的其他 综合收益	1,893,108.55	-2,098,819.89			-524,704.97	-1,574,114.92		<u>318,993.63</u>
<u>合计</u>	<u>48,777,639.77</u>	<u>6,828,723.57</u>			<u>1,707,999.55</u>	<u>5,120,724.02</u>		<u>53,898,363.79</u>

2019 年度：

项目	2019 年 01 月 01 日	本期发生金额					税后归属于 少数股东	2021 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其 他综合收益	<u>36,540,086.40</u>	<u>13,792,593.09</u>			<u>3,448,148.27</u>	<u>10,344,444.82</u>		<u>46,884,531.22</u>
1.其他权益工具投资公允价 值变动	36,540,086.40	13,792,593.09			3,448,148.27	10,344,444.82		<u>46,884,531.22</u>
二、将重分类进损益的其他 综合收益	<u>772,896.67</u>	<u>1,493,615.84</u>			<u>373,403.96</u>	<u>1,120,211.88</u>		<u>1,893,108.55</u>
1.权益法下可转损益的其他 综合收益	772,896.67	1,493,615.84			373,403.96	1,120,211.88		<u>1,893,108.55</u>
<u>合计</u>	<u>37,312,983.07</u>	<u>15,286,208.93</u>			<u>3,821,552.23</u>	<u>11,464,656.70</u>		<u>48,777,639.77</u>

(三十七) 盈余公积

2022 年 1-9 月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日
法定盈余公积	2,693,277.45	10,439,801.83		13,133,079.28
<u>合计</u>	<u>2,693,277.45</u>	<u>10,439,801.83</u>		<u>13,133,079.28</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	229,529,636.69	2,693,277.45	229,529,636.69	2,693,277.45
<u>合计</u>	<u>229,529,636.69</u>	<u>2,693,277.45</u>	<u>229,529,636.69</u>	<u>2,693,277.45</u>

注: 盈余公积本期减少系公司按本期 4 月 30 日经审计的净资产整体变更设立股份公司时净资产额超过股本总额的部分转入资本公积, 详见附注一、公司基本情况。

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	204,037,374.52	25,492,262.17		229,529,636.69
<u>合计</u>	<u>204,037,374.52</u>	<u>25,492,262.17</u>		<u>229,529,636.69</u>

2019 年度:

项目	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	197,378,300.35	6,659,074.17		204,037,374.52
<u>合计</u>	<u>197,378,300.35</u>	<u>6,659,074.17</u>		<u>204,037,374.52</u>

(三十八) 未分配利润

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	2,374,780,721.64	4,072,176,350.82	2,884,242,543.62	1,634,342,808.59
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)				
调整后期初未分配利润	<u>2,374,780,721.64</u>	<u>4,072,176,350.82</u>	<u>2,884,242,543.62</u>	<u>1,634,342,808.59</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	425,247,491.63	610,774,997.17	1,517,491,178.37	1,256,558,809.20
减: 提取法定盈余公积	10,439,801.83	2,693,277.45	25,492,262.17	6,659,074.17
应付普通股股利		570,000,000.11	304,065,109.00	
转作股本的普通股股利		1,735,477,348.79		
其他				
期末未分配利润	<u>2,789,588,411.44</u>	<u>2,374,780,721.64</u>	<u>4,072,176,350.82</u>	<u>2,884,242,543.62</u>

(三十九) 营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,479,877,503.70	4,205,458,249.43	8,429,287,973.32	5,923,415,303.35
其他业务	41,666,305.19	11,217,353.09	63,944,236.93	41,675,264.89
<u>合计</u>	<u>5,521,543,808.89</u>	<u>4,216,675,602.52</u>	<u>8,493,232,210.25</u>	<u>5,965,090,568.24</u>

(续)

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,792,527,374.62	5,079,494,742.02	8,009,734,173.38	5,010,547,356.29
其他业务	42,495,401.67	5,015,083.94	53,721,039.46	7,389,417.70
<u>合计</u>	<u>7,835,022,776.29</u>	<u>5,084,509,825.96</u>	<u>8,063,455,212.84</u>	<u>5,017,936,773.99</u>

2.主营业务分类

(1) 按产品分类

产品分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
陶瓷砖	3,978,072,897.95	3,150,653,737.84	6,913,420,131.98	4,986,676,210.34
陶瓷板材	1,494,210,757.78	1,049,442,958.62	1,496,801,397.97	926,286,735.20
其他	7,593,847.97	5,361,552.97	19,066,443.37	10,452,357.81
<u>合计</u>	<u>5,479,877,503.70</u>	<u>4,205,458,249.43</u>	<u>8,429,287,973.32</u>	<u>5,923,415,303.35</u>

(续)

产品分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
陶瓷砖	7,151,837,748.02	4,704,405,887.54	7,692,095,345.28	4,825,712,723.97
陶瓷板材	620,442,802.84	359,942,037.52	283,915,787.10	157,691,503.49
其他	20,246,823.76	15,146,816.96	33,723,041.00	27,143,128.83
<u>合计</u>	<u>7,792,527,374.62</u>	<u>5,079,494,742.02</u>	<u>8,009,734,173.38</u>	<u>5,010,547,356.29</u>

(2) 按照销售模式分类

销售模式分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
经销	4,160,524,237.28	3,175,097,986.81	6,174,322,218.24	4,311,934,318.72
直销	1,319,353,266.42	1,030,360,262.62	2,254,965,755.08	1,611,480,984.63
<u>合计</u>	<u>5,479,877,503.70</u>	<u>4,205,458,249.43</u>	<u>8,429,287,973.32</u>	<u>5,923,415,303.35</u>

(续)

销售模式分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
经销	5,525,085,810.64	3,572,767,633.85	5,653,424,374.83	3,694,559,415.62
直销	2,267,441,563.98	1,506,727,108.17	2,356,309,798.55	1,315,987,940.67
<u>合计</u>	<u>7,792,527,374.62</u>	<u>5,079,494,742.02</u>	<u>8,009,734,173.38</u>	<u>5,010,547,356.29</u>

(3) 按照销售区域分类

销售区域分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	5,458,464,624.21	4,193,599,715.81	8,384,046,319.87	5,895,673,838.18
境外	21,412,879.49	11,858,533.62	45,241,653.45	27,741,465.17
<u>合计</u>	<u>5,479,877,503.70</u>	<u>4,205,458,249.43</u>	<u>8,429,287,973.32</u>	<u>5,923,415,303.35</u>

(续)

销售区域分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	7,748,331,085.09	5,056,822,802.78	7,935,878,257.78	4,969,193,684.76
境外	44,196,289.53	22,671,939.24	73,855,915.60	41,353,671.53
<u>合计</u>	<u>7,792,527,374.62</u>	<u>5,079,494,742.02</u>	<u>8,009,734,173.38</u>	<u>5,010,547,356.29</u>

(四十) 税金及附加

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
房产税	15,067,239.31	19,403,672.61	18,507,588.89	18,265,167.59
印花税	11,740,051.91	4,939,166.70	3,789,602.12	3,315,922.77
城市维护建设税	16,019,785.50	25,438,723.64	22,892,148.10	25,140,443.66
土地使用税	6,878,499.63	9,171,336.75	8,060,356.18	8,619,416.90
教育费附加及地方教育附加	12,163,456.83	20,280,306.99	18,795,185.00	20,384,493.19

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
环境保护税	1,598,714.41	2,498,298.20	2,909,738.74	3,696,651.04
其他	98,712.84	117,588.64	199,491.73	576,079.67
<u>合计</u>	<u>63,566,460.43</u>	<u>81,849,093.53</u>	<u>75,154,110.76</u>	<u>79,998,174.82</u>

（四十一）销售费用

费用性质	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	94,326,458.47	142,400,541.02	116,882,894.15	123,032,679.36
广告宣传费	72,942,121.40	68,967,707.74	40,596,917.59	30,303,157.57
运营服务费	113,305,482.17	192,027,549.43	174,619,782.38	160,204,204.72
折旧与摊销	23,975,078.85	24,608,555.31	6,184,862.48	1,905,733.64
展览费	11,068,815.34	24,828,076.02	16,295,396.32	19,674,787.37
业务招待费	6,858,137.85	12,079,791.15	9,607,657.00	9,889,544.96
运输费	7,182,870.76	10,879,972.82	8,684,799.77	263,814,621.88
差旅费	9,697,670.71	15,388,949.21	10,944,804.96	15,896,740.70
租赁费			7,912,302.79	5,897,607.64
其他费用	18,347,962.56	23,549,733.29	22,301,097.97	25,894,417.58
<u>合计</u>	<u>357,704,598.11</u>	<u>514,730,875.99</u>	<u>414,030,515.41</u>	<u>656,513,495.42</u>

（四十二）管理费用

费用性质	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	161,305,903.65	224,044,046.50	200,957,284.92	243,244,052.16
折旧与摊销	52,137,752.31	73,291,910.26	85,052,535.79	71,579,620.09
修理费	23,459,830.51	39,169,167.64	33,771,364.74	58,493,966.84
办公费	10,403,678.36	16,284,116.29	15,351,482.31	20,635,209.75
业务招待费	7,816,567.92	14,597,392.04	13,072,744.20	14,743,997.20
中介服务费	8,696,032.15	17,621,241.37	10,554,258.19	13,998,636.29
物料消耗	7,114,196.50	15,721,795.75	16,647,366.83	22,484,087.89
股份支付	7,162,434.95		28,301,506.58	112,502,008.76
租赁费	57,255.16	394,454.19	9,859,320.73	9,968,294.48
其他费用	21,032,345.52	24,588,028.32	23,266,229.42	27,495,986.11

费用性质	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	<u>299,185,997.03</u>	<u>425,712,152.36</u>	<u>436,834,093.71</u>	<u>595,145,859.57</u>

（四十三）研发费用

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	63,207,161.91	94,215,224.41	88,083,883.46	81,853,542.57
直接投入	59,059,582.87	91,821,187.16	83,060,207.58	95,399,345.54
折旧与摊销	7,042,831.31	7,030,036.47	4,775,469.61	3,912,515.79
其他费用	1,453,483.56	3,594,740.57	1,776,635.38	2,755,880.72
合计	<u>130,763,059.65</u>	<u>196,661,188.61</u>	<u>177,696,196.03</u>	<u>183,921,284.62</u>

（四十四）财务费用

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	20,485,396.44	39,785,149.19	49,072,797.08	82,238,252.01
减：利息收入	33,066,397.05	57,176,681.68	40,301,012.30	42,009,128.68
手续费	381,995.67	472,730.09	588,881.52	580,630.58
汇兑损益	-3,176,057.33	1,138,107.65	-288,432.80	719,978.70
合计	<u>-15,375,062.27</u>	<u>-15,780,694.75</u>	<u>9,072,233.50</u>	<u>41,529,732.61</u>

（四十五）其他收益

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
递延收益摊销	5,310,604.32	6,248,099.03	4,014,224.50	2,569,311.66
资本市场发展扶持补贴	3,000,000.00			
技能等级认定补贴	2,638,000.00			
代扣个人所得税手续费返还	2,494,891.76	1,776,975.56	370,581.63	365,719.73
一次性留工补助	2,015,125.00			
稳岗补贴	1,066,713.77	1,648,755.98	1,142,397.34	1,289,210.94
技术改造升级专项资金奖补	770,000.00		3,454,000.00	7,727,482.00
企业职工以工代训补贴		9,375,000.00	2,669,600.00	
复工复产扶持奖励补贴		9,313,080.00	2,109,131.00	
降低企业用电用气成本补贴		4,594,080.00	482,900.00	3,242,500.00
企业职工适岗培训补贴		3,099,959.47	57,000.00	
工业设计扶持资金		1,300,000.00	1,056,000.00	
新明珠当代陶瓷研究院补贴		1,000,000.00		
雇用退役士兵享受增值税优惠		995,250.00	1,180,165.05	1,086,000.00

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
“百企争先”奖励资金		700,000.00	700,000.00	16,774,820.00
技术标准战略扶持奖励金		160,000.00	130,000.00	1,000,000.00
税收纳税工业企业奖励		130,000.00	9,555,700.00	9,035,000.00
促进经济高质量发展专项资金		15,000.00	1,103,200.00	100,000.00
禅城区企业信息化建设扶持资金款			1,000,000.00	300,000.00
标杆高新技术企业补助			2,000,000.00	
电机能效提升补助				2,578,771.12
土地使用税征收奖励				1,896,764.00
博士后科研经费			1,000,000.00	400,000.00
其他	798,942.53	3,557,311.87	2,547,490.16	2,944,670.00
<u>合计</u>	<u>18,094,277.38</u>	<u>43,913,511.91</u>	<u>34,572,389.68</u>	<u>51,310,249.45</u>

（四十六）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	85,059,075.06	93,513,652.96	80,228,754.21	98,992,575.11
处置长期股权投资产生的投资收益		19,964,914.57		16,427,643.50
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,606,600.00	6,606,600.00	6,860,700.00	6,352,500.00
债权投资持有期间取得的利息收入	5,053,214.83	6,756,129.72	3,856,944.97	
其他债权投资持有期间取得的利息收入	7,439,933.55	13,445,950.24	123,000.00	
理财产品的利息收入	318,973.55	9,122,818.27		187,257.69
应收账款保理投资收益	-5,238,791.72	-9,697,620.91	-11,258,559.79	-10,056,928.86
<u>合计</u>	<u>99,239,005.27</u>	<u>139,712,444.85</u>	<u>79,810,839.39</u>	<u>111,903,047.44</u>

（四十七）信用减值损失

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	215,276,179.82	246,717,709.75	-422,435,270.85	-55,888,818.27
应收账款坏账损失	-247,185,692.94	-1,024,309,758.17	-100,270,994.01	-20,667,748.56
其他应收款坏账损失	-1,928,992.43	-4,481,875.02	-9,267,773.32	-4,615,885.15
<u>合计</u>	<u>-33,838,505.55</u>	<u>-782,073,923.44</u>	<u>-531,974,038.18</u>	<u>-81,172,451.98</u>

（四十八）资产减值损失

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-35,874,110.29	-31,762,451.67	-33,486,847.48	-19,361,489.55

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
二、固定资产减值损失		-3,797,952.95	-13,863,171.90	-14,772,079.70
三、在建工程减值损失	-1,707,946.41			
<u>合计</u>	<u>-37,582,056.70</u>	<u>-35,560,404.62</u>	<u>-47,350,019.38</u>	<u>-34,133,569.25</u>

（四十九）资产处置收益

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置非流动资产的利得	-48,100.44	-847,860.04	758,541,302.00	-11,047,303.42
<u>合计</u>	<u>-48,100.44</u>	<u>-847,860.04</u>	<u>758,541,302.00</u>	<u>-11,047,303.42</u>

注：2020 年本公司转让土地利得 750,632,692.51 元；本公司子公司格莱斯物业公司 2020 年处置生产设备及厂房利得 10,558,597.59 元。

（五十）营业外收入

1.分类列示

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置利得合计：	1,131,065.43	6,217,119.32	567,257.82	1,874,160.63
其中：固定资产处置利得	1,131,065.43	6,217,119.32	567,257.82	1,874,160.63
违约利得	3,054,534.06	5,539,418.88	5,935,960.37	4,484,626.87
往来款核销		268,368.24	4,175,673.80	17,026.75
政府补助			1,200.00	13,800.00
其他	23,429.32	174,538.17	119,132.53	2,352,880.22
<u>合计</u>	<u>4,209,028.81</u>	<u>12,199,444.61</u>	<u>10,799,224.52</u>	<u>8,742,494.47</u>

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置利得合计：	1,131,065.43	6,217,119.32	567,257.82	1,874,160.63
其中：固定资产处置利得	1,131,065.43	6,217,119.32	567,257.82	1,874,160.63
违约利得	3,054,534.06	5,539,418.88	5,935,960.37	4,484,626.87
往来款核销		268,368.24	4,175,673.80	17,026.75
政府补助			1,200.00	13,800.00
其他	23,429.32	174,538.17	119,132.53	2,352,880.22

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	<u>4,209,028.81</u>	<u>12,199,444.61</u>	<u>10,799,224.52</u>	<u>8,742,494.47</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
非公企业党建阵地建设奖补				13,800.00	与收益相关
2019 年度统计诚信企业统计 人员补助款			1,200.00		与收益相关
合计			<u>1,200.00</u>	<u>13,800.00</u>	

（五十一）营业外支出

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损失合计：	3,193,125.17	15,934,245.77	62,097,327.87	13,906,288.16
其中：固定资产处置损失	3,193,125.17	15,934,245.77	62,097,327.87	13,906,288.16
滞纳金	2,418,952.42	3,158,506.89	540,302.56	215,064.46
对外捐赠支出	2,265,225.02	2,210,125.18	8,098,699.92	2,497,612.42
罚没支出	40,000.00	4,058,389.03	40,949.32	211,921.38
其他	4,080,347.41	2,607,487.43	1,924,730.60	123,450.64
合计	<u>11,997,650.02</u>	<u>27,968,754.30</u>	<u>72,702,010.27</u>	<u>16,954,337.06</u>

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损失合计：	3,193,125.17	15,934,245.77	62,097,327.87	13,906,288.16
其中：固定资产处置损失	3,193,125.17	15,934,245.77	62,097,327.87	13,906,288.16
滞纳金	2,418,952.42	3,158,506.89	540,302.56	215,064.46
对外捐赠支出	2,265,225.02	2,210,125.18	8,098,699.92	2,497,612.42
罚没支出	40,000.00	4,058,389.03	40,949.32	211,921.38
其他	4,080,347.41	2,607,487.43	1,924,730.60	123,450.64
合计	<u>11,997,650.02</u>	<u>27,968,754.30</u>	<u>72,702,010.27</u>	<u>16,954,337.06</u>

（五十二）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	72,460,445.50	360,845,313.97	378,035,437.04	270,176,839.48
递延所得税费用	9,048,277.51	-298,041,852.32	-25,936,843.86	-10,898,275.04
<u>合计</u>	<u>81,508,723.01</u>	<u>62,803,461.65</u>	<u>352,098,593.18</u>	<u>259,278,564.44</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	507,099,152.17	674,343,485.24	1,869,423,488.68	1,517,058,021.46
按法定税率计算的所得税费用	126,774,788.04	168,585,871.31	467,355,872.17	379,264,505.37
子公司适用不同税率的影响	-18,014,676.61	-74,267,886.76	-92,500,917.95	-94,620,192.75
调整以前期间所得税的影响	4,945,718.05	-33,053.10	-243,362.83	-250,534.57
非应税收入的影响	-8,902,385.03	-10,752,681.81	-16,298,550.93	-35,126,277.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,571,911.54	8,403,417.95	17,367,275.37	37,765,630.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,106,729.59	-2,558,780.87	-5,754,714.77	-1,486,463.97
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	4,704,435.23	4,651,487.50	3,505,963.95	533,790.94
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资		-317,632.50	-206,400.00	-169,150.75
加计扣除的技术开发费用	-31,454,879.31	-30,611,516.81	-21,210,465.36	-21,770,343.36
其他调整	-9,459.31	-295,763.26	83,893.53	-4,862,400.23
所得税费用合计	<u>81,508,723.01</u>	<u>62,803,461.65</u>	<u>352,098,593.18</u>	<u>259,278,564.44</u>

（五十三）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十六）其他综合收益”。

（五十四）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
押金及保证金	208,293,224.20	442,144,915.15	427,203,100.23	379,981,980.31
利息收入	32,779,441.61	57,176,681.68	40,301,012.20	42,009,128.68
政府补助	15,721,873.06	51,633,599.44	47,610,133.58	64,782,139.70
违约金收入	3,054,534.06	5,539,418.88	5,935,960.37	4,484,626.87
往来款			173,351,625.60	6,390,900.00
其他	47,679.32	1,391,089.91	1,121,468.36	1,348,849.42
<u>合计</u>	<u>259,896,752.25</u>	<u>557,885,705.06</u>	<u>695,523,300.34</u>	<u>498,997,624.98</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付现费用	378,507,238.65	828,871,005.66	656,501,717.79	679,442,247.15
押金及保证金	238,395,431.40	508,299,006.12	443,225,301.63	198,425,105.76
往来款			6,390,900.00	205,615,981.49
滞纳金罚款支出	2,458,952.42	7,216,895.92	581,251.88	426,985.84
捐赠支出	2,265,225.02	1,557,591.00	1,742,318.60	1,061,000.00
手续费	381,995.67	472,730.09	588,881.52	580,630.58
其他	4,080,347.41	1,044,504.16	1,323,117.08	1,241,895.30
<u>合计</u>	<u>626,089,190.57</u>	<u>1,347,461,732.95</u>	<u>1,110,353,488.50</u>	<u>1,086,793,846.12</u>

3.支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置子公司现金净额负数				312,896.79
<u>合计</u>				<u>312,896.79</u>

4.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
受限资金	174,420,990.10	238,446,434.51		94,140,250.09
泰兴加华借款				363,000,000.00
未终止确认的应收账款保理	67,982,014.25			
<u>合计</u>	<u>242,403,004.35</u>	<u>238,446,434.51</u>		<u>457,140,250.09</u>

5.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
泰兴加华回购款	363,000,000.00			
注销公司支付少数股东款		13,717,024.56		147,971.13
租赁付款	16,689,029.48	17,569,936.52		
受限资金	316,591,708.33	76,755,993.75	280,082,143.02	140,693,037.84
支付前期购买少数股权款				431,307,464.23
<u>合计</u>	<u>696,280,737.81</u>	<u>108,042,954.83</u>	<u>280,082,143.02</u>	<u>572,148,473.20</u>

（五十五）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	425,590,429.16	611,540,023.59	1,517,324,895.50	1,257,779,457.02
加：资产减值准备	37,582,056.70	35,560,404.62	47,350,019.38	34,133,569.25
信用减值损失	33,838,505.55	782,073,923.44	531,974,038.18	81,172,451.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,760,163.28	258,587,475.66	288,001,282.50	324,272,519.32
使用权资产摊销	15,478,492.93	15,728,521.43		
无形资产摊销	13,858,444.68	18,806,420.34	19,330,242.92	19,270,930.32
长期待摊费用摊销	16,611,632.70	19,218,441.06	8,953,086.45	2,640,325.33
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）	48,100.44	847,860.04	-758,541,302.00	11,047,303.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,062,059.74	9,717,126.45	61,530,070.05	12,032,127.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	17,169,094.92	38,647,041.54	49,361,229.88	81,518,273.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-104,477,796.99	-139,712,444.85	-79,810,839.39	-111,903,047.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,179,966.23	-211,184,538.60	-134,358,543.46	-21,527,595.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	12,268,031.17	-78,579,997.21	130,948,489.00	55,685,631.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	69,037,024.37	-428,733,441.20	171,108,827.41	21,811,963.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,522,486.29	77,233,212.75	-822,005,223.72	112,746,855.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	824,350,150.79	-1,918,617,439.82	1,758,259,359.77	-671,662,364.83
其他				
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,604,518,909.50</u>	<u>-908,867,410.76</u>	<u>2,789,425,632.47</u>	<u>1,209,018,399.63</u>
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	2,481,739,554.23	1,653,299,392.30	3,184,061,527.96	1,667,168,189.19
减：现金的期初余额	1,653,299,392.30	3,184,061,527.96	1,667,168,189.19	1,612,456,344.03
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	<u>828,440,161.93</u>	<u>-1,530,762,135.66</u>	<u>1,516,893,338.77</u>	<u>54,711,845.16</u>

2.现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金				
其中：库存现金	71,371.06	42,658.92	48,280.31	233,394.21
可随时用于支付的银行存款	2,481,483,707.15	1,652,968,300.51	3,183,887,638.86	1,666,511,212.75
可随时用于支付的其他货币资金	184,476.02	288,432.87	125,608.79	423,582.23
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,481,739,554.23</u>	<u>1,653,299,392.30</u>	<u>3,184,061,527.96</u>	<u>1,667,168,189.19</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物				

（五十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 09 月 30 日账面价值	2021 年 12 月 31 日账面价值	2020 年 12 月 31 日账面价值	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	530,673,434.87	388,502,716.64	550,193,157.40	270,111,014.38	银承保证金、保函保证金等
固定资产	114,605,413.34	165,045,296.06	235,941,687.59	253,889,029.40	长、短期借款抵押
无形资产	128,234,532.38	137,856,097.59	168,879,132.94	173,633,282.97	长、短期借款抵押
债权投资	188,746,289.52	183,693,074.69	113,511,950.14		长、短期借款抵押
其他债权投资	123,772,000.20	120,377,200.02			短期借款质押
合计	<u>1,086,031,670.31</u>	<u>995,474,385.00</u>	<u>1,068,525,928.07</u>	<u>697,633,326.75</u>	

（五十七）外币货币性项目

项目	2022 年 09 月 30 日外币余额	折算汇率	2022 年 09 月 30 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,673,114.75	7.0998	18,978,580.10
应收账款			
其中：美元	375,373.57	7.0998	2,665,077.27
其他应付款			
其中：美元	208,016.56	7.0998	1,476,875.97

（续）

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,089,832.23	6.3757	26,075,543.35
欧元	98,450.48	7.2197	710,782.93
应收账款			
其中：美元	48,634.97	6.3757	310,081.98
其他应付款			
其中：美元	226,966.91	6.3757	1,447,072.93

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,942,577.30	6.5249	25,724,922.62
应收账款			
其中：美元	68,944.48	6.5249	449,855.84
其他应付款			
其中：美元	313,246.60	6.5249	2,043,902.74

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,206,315.79	6.9762	8,415,500.21
应收账款			
其中：美元	102,322.66	6.9762	713,823.34
其他应付款			
其中：美元	336,968.44	6.9762	2,350,759.23
长期借款			
其中：美元	5,800,000.00	6.9762	40,461,960.00

(五十八) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2022 年 1-9 月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	68,635,728.71	递延收益	5,310,604.32
与收益相关的政府补助	163,936.11	递延收益	358,303.34
与收益相关的政府补助	10,288,781.30	其他收益	10,288,781.30

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
<u>合计</u>	<u>79,088,446.12</u>		<u>15,957,688.96</u>

2021 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	71,258,133.03	递延收益	6,248,099.03
与收益相关的政府补助	272,239.45	递延收益	77,760.55
与收益相关的政府补助	35,888,437.32	其他收益	35,888,437.32
<u>合计</u>	<u>107,418,809.80</u>		<u>42,214,296.90</u>

2020 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	61,324,932.06	递延收益	4,014,224.50
与收益相关的政府补助	30,187,583.55	其他收益	30,187,583.55
<u>合计</u>	<u>91,512,515.61</u>		<u>34,201,808.05</u>

2019 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	47,021,681.56	递延收益	2,569,311.66
与收益相关的政府补助	48,375,218.06	其他收益	48,375,218.06
<u>合计</u>	<u>95,396,899.62</u>		<u>50,944,529.72</u>

七、合并范围的变更

（一）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
佛山市宾利陶瓷有 限公司	3.00	100.00	协议转让	2019-6-25	工商变更登记时点	1,276,694.06
佛山市德美陶瓷有 限公司	1.00	100.00	协议转让	2019-5-14	工商变更登记时点	-606,739.36
佛山市康建陶瓷有 限公司	2,798,719.00	100.00	协议转让	2019-6-19	工商变更登记时点	-1,014,521.54

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
佛山市金利高陶瓷有限公司	2,493,119.70	100.00	协议转让	2019-6-20	工商变更登记时点	-733,782.61
佛山市维卫明珠电 子卫浴有限公司		100.00	注销	2021-2-2	工商注销登记时点	
佛山市格莱斯物 业管理有限公司	110,771,200.00	100.00	协议转让	2021-10-28	工商变更登记时点	20,163,505.35
佛山市新明珠小 额贷款有限公司		55.00	注销	2021-12-31	工商注销登记时点	
佛山市萨米特卫 浴有限公司		60.00	注销	2019-6-26	工商注销登记时点	
佛山市冠珠卫 浴有限公司		60.00	注销	2019-7-26	工商注销登记时点	
佛山市纳瑞明珠 科技有限公司		100.00	注销	2019-02-22	工商注销登记时点	
浔水新明珠材料 设备有限公司		100.00	注销	2019-10-09	工商注销登记时点	
高安市新明珠材 料设备有限公司		100.00	注销	2019-10-12	工商注销登记时点	

注1：“广东格莱斯陶瓷有限公司”于2020年12月更名为“佛山市格莱斯物业管理有限公司”，并于2021年10月转让至佛山市新明珠企业集团有限公司（原：佛山市叶盛投资有限公司），且后更名为“佛山市新企物业管理有限公司”。

注2：佛山市萨米特卫浴有限公司、佛山市冠珠卫浴有限公司、佛山市纳瑞明珠科技有限公司、浔水新明珠材料设备有限公司、高安市新明珠材料设备有限公司2018年已基本停止业务。

（二）其他原因的合并范围变动

新增子公司

子公司名称	成 立 时 间	注 册 资 本	持 股 比 例	主 要 生 产 经 营 地	主 营 业 务
佛山市惠万家卫浴有限公司	2019-8-28	100 万元	100%	广东佛山	加工、销售、展示：卫 生洁具、淋浴房
广东新明珠德宇陶瓷艺术设计有限公司	2021-8-30	500 万元	60%	广东佛山	平面设计、工业设计服 务及图文设计制作

子公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	主要生产 经营地	主营业务
新明珠（重庆）新材料有限公司	2021-9-26	3888 万元	100%	重庆市	新型建筑材料制造，新型陶瓷材料销售，建筑陶瓷制品加工制造

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	设立
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	同一控制下企业合并
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	设立
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	设立
佛山市路易摩登陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	设立
广东蒙地卡罗陶瓷销售有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷产品销售		100.00	设立
佛山市新明珠贸易有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷出口	100.00		设立
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	广东省	广东省	岩板交付、铺贴服务	100.00		设立
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷生产制造	100.00		设立
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷生产制造	100.00		设立
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	广东省	广东省	建筑陶瓷生产制造	100.00		设立
佛山市惠万家卫浴有限公司	广东省	广东省	卫生陶瓷销售	100.00		设立
江西新明珠建材有限公司	江西省	江西省	建筑陶瓷生产制造	100.00		同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	湖北省	湖北省	建筑陶瓷生产制造	100.00		同一控制下企业合并
佛山市澳林物业管理有 限公司	广东省	广东省	物业出租，仓储服务	85.00		设立
广东萨米特陶瓷有限公 司	广东省	广东省	建筑陶瓷生产制造	100.00		设立
广东新明珠德宇陶瓷艺 术设计有限公司	广东省	广东省	平面设计服务	60.00		设立
新明珠（重庆）新材料有 限公司	重庆市	重庆市	建筑陶瓷生产制造	100.00		设立

注 1：“佛山市澳林精工陶瓷有限公司”于 2021 年 1 月更名为“佛山市澳林物业管理有限公司”。

注 2：“佛山市新明珠材料设备有限公司”于 2021 年 11 月更名为“佛山市明珠科筑工程技术有限公司”。

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1、重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	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	
佛山农村商业银行股份有限公司	广东省	广东省	货币金融服务	4.69/5.05	0.15/0.13	权益法
肇庆农村商业银行股份有限公司	广东省	广东省	货币金融服务	6.48/6.69		权益法

注：新明珠集团股份有限公司共持股佛山农村商业银行股份有限公司的比例2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年09月30日为4.84%、5.18%、5.18%、5.18%；持股肇庆农村商业银行股份有限公司的比例2020年12月31日为6.48%，2021年12月31日、2022年09月30日为6.69%。

2、重要合营企业的主要财务信息

（1）佛山农村商业银行股份有限公司的主要财务数据

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产合计	172,910,605,782.48	167,957,234,481.93	162,270,677,045.64	141,935,160,787.29
负债合计	154,574,448,892.38	150,408,442,533.82	145,854,976,924.23	128,113,419,681.00
股东权益	18,336,156,890.10	17,548,791,948.11	16,415,700,121.41	13,821,741,106.29

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
股本	3,695,892,366.00	3,567,470,092.00	3,397,595,827.00	2,959,595,827.00
资本公积	6,191,079,742.81	6,191,079,742.81	6,208,695,426.07	4,624,251,164.74
其他综合收益	325,171,418.46	204,942,317.51	-486,433.41	27,169,093.07
按持股比例计算的 净资产份额	949,812,926.91	909,027,422.91	850,333,266.29	668,972,269.54
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	1,255,010,177.50	1,214,559,072.31	1,160,332,189.02	888,995,937.40
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	2,439,693,521.30	3,128,351,391.31	3,217,413,619.88	2,866,789,453.29
所得税费用	158,502,021.19	273,746,391.62	247,809,775.74	278,302,661.62
净利润	1,196,199,088.10	1,396,395,264.35	1,380,617,320.48	1,366,629,018.24
终止经营的净利润				
其他综合收益净额	23,339,057.37	39,709,978.14	-27,655,526.48	30,849,670.21
综合收益总额	1,219,538,145.47	1,436,105,242.49	1,352,961,794.00	1,397,478,688.45

(2) 肇庆农村商业银行股份有限公司的主要财务数据

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产合计	53,012,118,876.62	52,346,112,103.81	50,284,890,060.05	-
负债合计	47,658,736,058.50	47,291,068,944.62	45,313,528,519.96	-
股东权益	5,353,382,818.12	5,055,043,159.19	4,971,361,540.09	-
股本	2,573,064,812.00	2,573,064,812.00	2,655,859,980.00	-
资本公积	611,352,938.99	574,285,683.56	501,180,164.34	-
其他综合收益	103,493,069.25	72,838,652.88	-1,861,239.56	-
按持股比例计算的 净资产份额	358,141,310.53	338,182,387.35	322,144,227.80	-
调整事项				
——商誉				
——内部交易未实 现利润				

项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
——其他				
对联营企业权益投资的账面价值	522,457,226.33	503,958,930.74	481,580,978.25	
	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	1,025,385,129.14	1,351,949,112.94	1,294,517,105.92	
所得税费用	40,081,692.09	91,141,900.55	93,425,464.94	
净利润	337,506,961.69	330,426,879.73	166,227,978.59	
终止经营的净利润				
其他综合收益净额	8,194,132.35	74,699,892.44	-10,293,576.09	
综合收益总额	345,701,094.04	405,126,772.17	155,934,402.50	

3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

(1) 不重要合营企业和联营企业

合=联营 企业的名称	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	
深圳创美王国科技有限公司	广东省	广东省	信息技术开发		20.95	权益法
佛山众陶联网络科技有限公司	广东省	广东省	计算机系统工程	8.40/15.12/18.85		权益法
中陶投资发展有限公司	广东省	广东省	投资管理服务	8.51		权益法
佛山中陶联盟科技有限公司	广东省	广东省	技术开发推广	13.25		权益法

(2) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2022 年 09 月 30 日或 2022 年度 1-9 月	2021 年 12 月 31 日或 2021 年度	2020 年 12 月 31 日或 2020 年度	2019 年 12 月 31 日或 2019 年度
投资账面价值合计	22,468,114.69	21,919,383.58	27,113,207.89	22,543,440.41
下列各项按持股比例 计算的合计数				
——净利润	-17,360,385.31	-17,909,116.42	-17,715,292.11	-17,285,059.59
——其他综合收益				
——综合收益总额	-17,360,385.31	-17,909,116.42	-17,715,292.11	-17,285,059.59

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2022年9月30日：

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产	合计
货币资金	3,012,412,989.10			<u>3,012,412,989.10</u>
交易性金融资产		40,000,000.00		<u>40,000,000.00</u>
应收票据	153,280,532.22			<u>153,280,532.22</u>
应收账款	1,303,604,821.82			<u>1,303,604,821.82</u>
其他应收款	60,965,034.60			<u>60,965,034.60</u>
债权投资	188,746,289.52			<u>188,746,289.52</u>
其他债权投资			483,073,783.54	<u>483,073,783.54</u>
其他权益工具投资			160,940,955.82	<u>160,940,955.82</u>

2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产	合计
货币资金	2,041,802,108.94			<u>2,041,802,108.94</u>
应收票据	265,161,502.07			<u>265,161,502.07</u>
应收账款	1,265,755,264.54			<u>1,265,755,264.54</u>
其他应收款	135,732,921.56			<u>135,732,921.56</u>
债权投资	183,693,074.69			<u>183,693,074.69</u>
其他债权投资			379,545,483.36	<u>379,545,483.36</u>
其他权益工具投资			152,148,934.09	<u>152,148,934.09</u>

2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产	合计
货币资金	3,734,254,685.36			<u>3,734,254,685.36</u>
交易性金融资产		500,000,000.00		<u>500,000,000.00</u>
应收票据	985,853,194.62			<u>985,853,194.62</u>
应收账款	1,063,623,466.99			<u>1,063,623,466.99</u>
其他应收款	562,436,267.40			<u>562,436,267.40</u>
债权投资	176,936,944.97			<u>176,936,944.97</u>
其他债权投资			30,123,000.00	<u>30,123,000.00</u>
其他权益工具投资			138,441,251.75	<u>138,441,251.75</u>

2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产	合计
货币资金	1,937,279,203.57			<u>1,937,279,203.57</u>
应收票据	1,144,992,327.48			<u>1,144,992,327.48</u>
应收账款	984,192,612.68			<u>984,192,612.68</u>
其他应收款	97,204,092.80			<u>97,204,092.80</u>
其他权益工具投资			129,513,708.29	<u>129,513,708.29</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2022年9月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		218,493,697.67	<u>218,493,697.67</u>
应付票据		1,496,612,117.74	<u>1,496,612,117.74</u>
应付账款		994,648,099.03	<u>994,648,099.03</u>
其他应付款		1,105,814,589.29	<u>1,105,814,589.29</u>
一年内到期的非流动负债		138,592,360.62	<u>138,592,360.62</u>
其他流动负债		50,378,705.26	<u>50,378,705.26</u>
长期借款		312,608,563.23	<u>312,608,563.23</u>
租赁负债		18,991,672.59	<u>18,991,672.59</u>

2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		173,816,545.16	<u>173,816,545.16</u>
应付票据		853,989,197.84	<u>853,989,197.84</u>
应付账款		982,845,569.93	<u>982,845,569.93</u>
其他应付款		1,540,784,231.08	<u>1,540,784,231.08</u>
一年内到期的非流动负债		34,825,454.76	<u>34,825,454.76</u>
其他流动负债		42,324,724.59	<u>42,324,724.59</u>
长期借款		299,102,133.53	<u>299,102,133.53</u>
租赁负债		28,698,950.54	<u>28,698,950.54</u>

2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		85,024,941.19	<u>85,024,941.19</u>
应付票据		1,809,599,471.78	<u>1,809,599,471.78</u>
应付账款		1,270,978,092.40	<u>1,270,978,092.40</u>
其他应付款		1,672,295,839.04	<u>1,672,295,839.04</u>
一年内到期的非流动负债		27,030,173.61	<u>27,030,173.61</u>
其他流动负债		38,661,413.64	<u>38,661,413.64</u>
长期借款		166,196,013.88	<u>166,196,013.88</u>

2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		568,205,665.44	<u>568,205,665.44</u>
应付票据		686,569,972.75	<u>686,569,972.75</u>
应付账款		1,000,041,942.95	<u>1,000,041,942.95</u>
其他应付款		1,555,528,493.63	<u>1,555,528,493.63</u>
一年内到期的非流动负债		145,210,451.39	<u>145,210,451.39</u>
其他流动负债			

（二）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

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本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

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 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；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

2、预期信用损失计量

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。本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。

关键金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见附注六（四）、六（六）之说明。

3、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，信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

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。

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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。报告期应收账款余额各期前五名客户，详见附注六、（四）。

本公司密切关注信用风险变动对本公司的影响。

（三）流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行以交付现金或其他金融资产的方式结算义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司运用票据结算、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，定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 09 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	218,493,697.67				<u>218,493,697.67</u>
应付票据	1,496,612,117.74				<u>1,496,612,117.74</u>
应付账款	947,030,421.50	37,786,825.14	8,633,328.51	1,197,523.88	<u>994,648,099.03</u>
其他应付款	480,721,634.48	295,291,442.12	162,810,241.46	166,991,271.23	<u>1,105,814,589.29</u>
长期借款	118,567,833.33	94,322,805.34	130,563,567.65	87,722,190.24	<u>431,176,396.56</u>
租赁负债	20,024,527.29	4,929,190.67	833,499.20	13,228,982.72	<u>39,016,199.88</u>

（续）

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	173,816,545.16				<u>173,816,545.16</u>
应付票据	853,989,197.84				<u>853,989,197.84</u>
应付账款	950,975,372.48	28,628,050.25	1,381,706.57	1,860,440.63	<u>982,845,569.93</u>
其他应付款	683,214,519.01	277,166,147.99	473,282,584.95	107,120,979.13	<u>1,540,784,231.08</u>

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
其他流动负债-已背书未到期票据	2,162,979.53				<u>2,162,979.53</u>
长期借款	19,500,000.00	65,075,747.22	41,044,044.69	192,982,341.62	<u>318,602,133.53</u>
租赁负债	15,325,454.76	14,060,818.22	628,393.49	14,009,738.83	<u>44,024,405.30</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	85,024,941.19				<u>85,024,941.19</u>
应付票据	1,809,599,471.78				<u>1,809,599,471.78</u>
应付账款	1,244,423,071.80	17,505,960.19	8,951,122.32	97,938.09	<u>1,270,978,092.40</u>
其他应付款	945,039,887.35	586,396,801.51	121,856,050.18	19,003,100.00	<u>1,672,295,839.04</u>
长期借款	27,030,173.61		166,196,013.88		<u>193,226,187.49</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	568,205,665.44				<u>568,205,665.44</u>
应付票据	686,569,972.75				<u>686,569,972.75</u>
应付账款	959,930,046.71	35,621,112.07	4,490,784.17		<u>1,000,041,942.95</u>
其他应付款	1,312,344,235.61	224,179,858.02	19,004,400.00		<u>1,555,528,493.63</u>
长期借款	145,210,451.39				<u>145,210,451.39</u>

(四) 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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

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。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

报告期内，本公司以浮动利率、固定利率计息的金融负债金额如下：

单位：万元

项目	利率类型	2022年09月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
短期借款	浮动利率	5,800.00	10,208.17	5,005.12	500.00
	固定利率	9,241.83	6,916.60	2,502.67	7,694.03
	小计：	<u>15,041.83</u>	<u>17,124.77</u>	<u>7,507.79</u>	<u>8,194.03</u>
一年内到期 长期借款	浮动利率	5,250.00	1,750.00	2,503.02	14,521.05
	固定利率	6,600.00	200.00	200.00	
	小计：	<u>11,850.00</u>	<u>1,950.00</u>	<u>2,703.02</u>	<u>14,521.05</u>
长期借款（不 含一年内到 期长期借款）	浮动利率	31,223.66	23,402.64	9,911.80	
	固定利率		6,507.57	6,707.80	
	小计：	<u>31,223.66</u>	<u>29,910.21</u>	<u>16,619.60</u>	

2. 汇率风险

汇率风险，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。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司以美元、欧元进行销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于报告期末，除“六、（五十五）外币货币性项目”所示资产及负债的美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险不构成对本公司的经营业绩产生重大影响。

十、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本公司管理资本结构根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年1-9月、2021年度、2020年度和2019年度，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2022 年 09 月 30 日

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,000,000.00			<u>40,000,000.00</u>
（二）其他债权投资		483,073,783.54		<u>483,073,783.54</u>
（三）其他权益工具投资			160,940,955.82	<u>160,940,955.82</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>40,000,000.00</u>	<u>483,073,783.54</u>	<u>160,940,955.82</u>	<u>684,014,739.36</u>

（续）

2021 年 12 月 31 日

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他债权投资		379,545,483.36		<u>379,545,483.36</u>
（二）其他权益工具投资			152,148,934.09	<u>152,148,934.09</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>379,545,483.36</u>	<u>152,148,934.09</u>	<u>531,694,417.45</u>

（续）

2020 年 12 月 31 日

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	500,000,000.00			<u>500,000,000.00</u>
（二）其他债权投资		30,123,000.00		<u>30,123,000.00</u>
（三）其他权益工具投资			138,441,251.75	<u>138,441,251.75</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>500,000,000.00</u>	<u>30,123,000.00</u>	<u>138,441,251.75</u>	<u>668,564,251.75</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日			合计
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	
	价值计量	价值计量	价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			129,513,708.29	<u>129,513,708.29</u>
持续以公允价值计量的资产总额			<u>129,513,708.29</u>	<u>129,513,708.29</u>

(1) 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

银行理财产品、结构性存款投资，对该投资的公允价值主要采用资产净值法得出

(2) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对于本期购买尚且未到期的现金管理产品，按投资成本及合同约定的利息作为其公允价值。

本公司对于未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票计入应收款项融资，按贴现率折算作为其公允价值。

(3) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对于持有的非上市公司股权投资，本公司参考审计师出具的审计报告中对应的归属于母公司所有者权益享有的份额核算公允价值。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为叶德林、李要。

股东姓名/名称	股份数(股)	持股比例(%)	表决权比例(%)
叶德林	968,832,000	78.00	78.00
李要	122,159,714	9.86	9.86
<u>合计</u>	<u>1,090,991,714</u>	<u>87.86</u>	<u>87.86</u>

注：截至 2022 年 9 月 30 日，叶德林先生担任公司董事长、总裁，直接持有公司股份 968,832,000 股，占总股本的 78.00%。李要女士直接持有公司股份 107,648,000 股，占总股本的 8.67%，通过同赢管理间接持有公司股份 10,956,445 股，占总股本的 0.88%，通过共富管理间接持有公司股份 3,417,609 股，占发行前总股本的 0.28%，通过众旺管理间接持有公司股份 492,187 股，占总股本的 0.04%。叶德林先生与李要女士系夫妻关系，二人合计持有公司股份 1,091,346,241 股，占总股本的 87.86%。

(二) 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(三) 本集团的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
佛山农村商业银行股份有限公司	母公司的参股公司
肇庆农村商业银行股份有限公司	母公司的参股公司
深圳创美王国科技有限公司	子公司的参股公司
佛山众陶网络科技有限公司	母公司的参股公司
中陶投资发展有限公司	母公司的参股公司
佛山中陶联盟科技有限公司	母公司的参股公司

(四) 本集团的其他关联方情况

截止2022年9月30日，本公司其他主要关联方如下：

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
叶永楷	实际控制人之子
叶永键	实际控制人之子
叶永锋	实际控制人之子
鼎湖区合宝珍稀水产养殖场	董监高控制
广东创誉律师事务所	董监高控制
清远市好砖家建材有限公司	董监高之亲戚控制
佛山市剑桥印刷科技有限公司	董监高之亲戚控制
佛山市广胜纸业有限公司	董监高之亲戚控制
La Perla Limited	董监高之亲戚控制
佛山市康威陶瓷有限公司	董监高之亲戚控制
佛山市永逸新材料科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市新明珠企业集团有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市新明珠房地产有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市仪森投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
南国陶都企业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
高安瓷都商贸运营管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
高安明珠商务酒店管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
高安市德诚物业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
高安明珠房地产开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶明珠投资有限公司	实际控制人及其三个儿子控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
佛山市赛尔米克基金管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东阿尔法物流服务有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东禅宝饮料有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东禅宝饮料销售有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市金酱明珠股权投资合伙企业（有限合伙）	报告期内关联方
佛山市盛世明珠股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市启航企业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东新明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东贵台盛世明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
肇庆市新明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市高明鹭湖酒业销售有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市三水江畔酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东明珠众达投资开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市键锋投资有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
贵州叶盛明珠酒业销售有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
贵州盛世明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市德恩物业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市保罗缦贸易有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市双叶英浩投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
肇庆市高要区祺杰矿业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市新明珠品珍食品有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山大江铜管制造有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶盛商业保理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶盛置业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市盛世明珠商业投资有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
嘉兴融平投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
嘉兴万悦投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市三水新明珠房地产开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东金康明珠科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶盛物业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东贴师傅科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
广东叶盛明珠智能科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
湖南洞庭明珠农业科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山永久纸业制品有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市华夏明珠大酒店有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市恒正房地产开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市高明潜龙谷旅游有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市高明湖滨酒店有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市百润成房地产开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山南庄建陶小镇发展有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶盛同行股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
河源市贝嘉利陶瓷有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市明珠凯枫酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市禅城区明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东糊涂明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市新明珠融资租赁有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市五新商业投资有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东俊怡物业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
商丘恒弘旅游开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
商丘恒世旅游开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
四川贴师傅科技有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市金岩建材有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东明晋房地产开发有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市新企物业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
北京康烯科技创新研究有限公司	报告期内关联方
广东明德泓信商业投资有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
广东康烯新能源科技有限公司	报告期内关联方
恩平市俊辉企业管理有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市超白新材料有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
珠海横琴灵智芯投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市叶盛环宇明珠股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
宁波梅山保税港区万泰聚业股权投资中心（有限合伙）	实际控制人及其三个儿子控制
宁波万诺汽车服务有限公司	实际控制人及其三个儿子控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
天葳发展有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
新明珠金融集团有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
香港新明珠酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
香港明珠（国际）酒业有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
佛山市高明银海高尔夫球俱乐部有限公司	实际控制人及其三个儿子控制
新明珠陶瓷（澳门）有限公司	报告期内关联方
远扬贸易有限公司	实际控制人儿子担任董事
佛山市肥田置业有限公司	实际控制人儿子担任执行董事
佛山市钧隼置业有限公司	实际控制人儿子担任董事兼经理
佛山市利毫装饰服务有限公司	实际控制人儿子担任执行董事兼经理
佛山市利晋商业管理有限公司	实际控制人儿子担任执行董事兼经理
佛山市恒晟物业经营管理有限公司	实际控制人担任副董事长
北京天缘隆基投资管理有限公司	实际控制人儿子担任董事
广东康烯科技有限公司	报告期内关联方
高安市百森物流有限公司	实际控制人参股
佛山市新明珠物业服务有限公司	实际控制人儿子参股
佛山陶联科技发展有限公司	实际控制人担任董事
肇庆市高要区长恒新明珠能源有限公司	实际控制人儿子担任董事
佛山市百盛悦房地产开发有限公司	实际控制人儿子担任执行董事
广东思锐融创科技有限公司	实际控制人儿子担任董事
佛山市百恒盛投资有限公司	实际控制人担任董事长
珠海聚暖新型材料科技有限公司	实际控制人儿子担任董事
佛山市顺德区陈村镇广益园林绿化工程部	实际控制人亲戚控制
融通优势股权投资（珠海）合伙企业（有限合伙）	母公司的参股公司
佛山陶瓷产业联盟投资有限公司	子公司的参股公司
广东南海农村商业银行股份有限公司	母公司的参股公司
广东粤云工业互联网创新科技有限公司	母公司的参股公司
广东丽柏特科技有限公司	报告期内关联方
平江辣一族食品有限公司	报告期内关联方
佛山市叶盛明珠商务酒店有限公司	报告期内关联方
佛山市南海区樵山瀑影投资有限公司	报告期内关联方
新明珠陶瓷（香港）有限公司	报告期内关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
葉階投資有限公司	报告期内关联方
广东新璟盛陶瓷集团有限公司	报告期内关联方
广东锋汇工程管理有限公司	报告期内关联方
佛山市新明珠卫浴有限公司	报告期内关联方
辣一族食品有限公司	报告期内关联方
广东辣一族食品有限公司	报告期内关联方
健豐投資有限公司	报告期内关联方
領航控股有限公司	报告期内关联方
業盛有限公司	报告期内关联方
美景集團有限公司	报告期内关联方
佛山市明昊智域投资有限公司	报告期内关联方
厦门烯暖智能科技有限公司	报告期内关联方
天津微融融平企业管理合伙企业（有限合伙）	报告期内关联方
澳门好开心投资有限公司	报告期内关联方
深圳市前海喜望咨询服务有限公司	报告期内关联方
新余顺越贸易有限公司	报告期内关联方
佛山市卓豪富物贸易有限公司	报告期内关联方
广东辣明珠食品有限公司	报告期内关联方
北京绿色明珠陶瓷技术研究院	报告期内关联方
佛山市冠珠卫浴有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市萨米特卫浴有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市维卫明珠电子卫浴有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市新明珠小额贷款有限公司	本集团报告期内子公司
高安市新明珠材料设备有限公司	本集团报告期内子公司
涿市新明珠材料设备有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市纳瑞明珠科技有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市德美陶瓷有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市金利高陶瓷有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市康建陶瓷有限公司	本集团报告期内子公司
佛山市宾利陶瓷有限公司	本集团报告期内子公司

（五）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
高安市百森物流有限公司	接受运输服务	72,742,508.94	123,444,806.63	117,627,759.27	25,128,450.76
佛山永久纸业制品有限公司	采购货物	28,782,145.06	44,045,789.76	26,999,098.52	54,264,447.18
佛山市华夏明珠大酒店有限公司	接受服务	3,743,706.65	4,655,422.39	5,056,903.44	9,076,791.05
广东叶盛明珠智能科技有限公司	采购货物	2,407,398.23	2,266,694.76		
佛山市高明湖滨酒店有限公司	接受服务	681,620.00	885,054.00	635,799.43	473,528.00
广东康烯明珠科技有限公司	接受加工服务	584,091.90	1,623,379.48	1,853,414.06	
佛山市高明银海高尔夫球俱乐部有限公司	接受服务	289,296.24	422,855.38	381,273.00	452,165.00
佛山市顺德区陈村镇广益园林绿化工程部	接受服务	1,473,692.46	1,953,962.02	1,800,726.15	1,230,241.51
广东禅宝饮料有限公司	采购货物	184,597.47	258,955.64	196,412.71	211,894.52
恩平市俊辉企业管理有限公司	采购货物	301,655.07	41,368,958.77	42,218,811.60	
广东康烯科技有限公司	采购货物	2,201.14	152,872.44	297,276.52	
广东贴师傅科技有限公司	接受加工服务		3,099,137.94	3,294,064.75	
佛山市剑桥印刷科技有限公司	采购货物	280,943.81	276,654.86	101,707.96	119,991.15
佛山市键锋投资有限公司	采购广告资料			1,973,259.29	
佛山市广胜纸业业有限公司	采购货物				573,455.03
佛山市康威陶瓷有限公司	接受服务	7,246,688.34	7,708,023.58		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
清远市好砖家建材有限公司	销售货物	938,488.44	787,631.26	1,162,692.74	1,624,473.15
广东叶盛明珠智能科技有限公司	销售货物	266,285.24	432,776.58	44,297.96	
佛山市百盛悦房地产开发有限公司	销售货物	56,352.83	602,284.87	8,273.20	125,857.35
广东康烯明珠科技有限公司	销售货物	97,038.27	571,169.74	1,518,504.58	
佛山市永逸新材料科技有限公司	销售货物	28,554.51	81,028.73	22,584.96	
佛山市华夏明珠大酒店有限公司	销售货物	8,165.39	15,051.40	1,173,915.98	173,122.42
广东明晋房地产开发有限公司	销售货物	83,429.20	591,971.35		
佛山市新明珠企业集团有限公司	销售货物	38,592.35	102,595.54	287,208.44	12,122.27

关联方	关联交易 内容	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
佛山市键锋投资有限公司	销售货物		25,029.75	24,134.87	
高安市百森物流有限公司	销售货物		13,588.33	51,459.06	
佛山市高明银海高尔夫球俱乐部有限公司	销售货物	5,077.57	3,399.13		2,934.69
广东禅宝饮料有限公司	销售货物		2,212.18		
佛山市三水新明珠房地产开发有限公司	销售货物		204.62		19,893.26
广东贴师傅科技有限公司	销售货物			2,263,255.40	
珠海聚暖新型材料科技有限公司	销售货物			9,380.53	
高安瓷都商贸运营管理有限公司	销售货物				38,892.30
佛山市叶盛物业管理有限公司	销售货物				45,977.73
La Perla Limited	销售货物	1,787,311.43	3,463,221.77	3,471,239.03	3,970,012.15

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据
佛山市新明珠融资租赁有限公司	房屋租赁	2019.01.01	2020.05.31	市场价
佛山市叶盛置业有限公司	房屋租赁	2019.01.01	2019.12.31	市场价
广东贴师傅科技有限公司	房屋租赁	2019.12.01	2021.09.30	市场价
贵州盛世明珠酒业有限公司	房屋租赁	2021.01.05	2021.11.04	市场价
广东叶盛明珠智能科技有限公司	房屋租赁	2021.10.01	2023.6.30	市场价
广东康烯科技有限公司	房屋租赁	2021.04.01	2024.10.31	市场价
广东康烯明珠科技有限公司	房屋租赁	2021.04.01	2025.6.30	市场价
广东新明珠酒业有限公司	房屋租赁	2021.11.05	2022.09.30	市场价

(续)

承租方名称	2022 年 1-9 月 确认的租赁收入	2021 年确认的 租赁收入	2020 年确认的 租赁收入	2019 年确认的 租赁收入
佛山市新明珠融资租赁有限公司			60,342.85	126,720.00
佛山市叶盛置业有限公司				3,619,047.60
广东贴师傅科技有限公司		253,041.24	15,584.27	
贵州盛世明珠酒业有限公司		72,380.99		
广东叶盛明珠智能科技有限公司	44,571.43	24,571.43		

承租方名称	2022 年 1-9 月 确认的租赁收入	2021 年确认的 租赁收入	2020 年确认的 租赁收入	2019 年确认的 租赁收入
广东康烯科技有限公司	247,336.81	293,005.21		
广东康烯明珠科技有限公司	442,802.54	293,005.24		
广东新明珠酒业有限公司	122,590.48	21,714.29		
<u>合计</u>	<u>857,301.26</u>	<u>957,718.40</u>	<u>75,927.12</u>	<u>3,745,767.60</u>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
叶德林	房屋租赁	2019.01.01	2022.12.31	市场价协商确定
叶永楷	房屋租赁	2019.01.01	2022.12.31	市场价协商确定
佛山市新企物业管理有限公司	房屋租赁	2020.08.01	2023.07.31	市场价协商确定

(续)

出租方名称	2022 年 1-9 月 确认的租赁费	2021 年确认的 租赁费	2020 年确认的 租赁费	2019 年确认的 租赁费
叶德林	5,090,309.55	4,668,116.40	4,801,076.46	3,293,003.44
叶永楷	7,085,816.55	6,331,452.51	5,846,258.52	4,562,329.14
佛山市新企物业管理有限公司	3,454,364.34	4,504,128.44	1,878,440.37	
<u>合计</u>	<u>15,630,490.44</u>	<u>15,503,697.35</u>	<u>12,525,775.35</u>	<u>7,855,332.58</u>

3.关键管理人员薪酬

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	31,382,266.00	54,614,097.00	54,957,048.00	55,296,566.00

4. 关联银行存贷、利息和分红

报告期内,公司与参股的肇庆农村商业银行股份有限公司、佛山农村商业银行股份有限公司、广东南海农村商业银行股份有限公司三家地方农商行存在存款、贷款往来,并取得相关利息、分红收益,具体情况如下:

(1) 存款、贷款金额

关联方名称	项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
肇庆农商行	存款金额	2,795,714.21	1,488,056.80	102,704,309.77	8,849,981.20
	贷款金额				
佛山农商行	存款金额	274,687,863.35	19,438,895.64	321,412,815.68	53,118,834.83

关联方名称	项目	2022 年 09 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
南海农商行	贷款金额	364,736,612.03	251,269,276.65		
	存款金额	99,549.79	93,877.56	1,895,156.07	3,348,469.95
	贷款金额				

(2) 利息、分红收益

关联方名称	项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
肇庆农商行	利息收入	47,876.76	3,535,492.69	48,240.12	31,860.66
	利息支出				
	手续费	400.00	400.00	203.01	65.00
	分红收益		8,611,500.00	12,056,100.00	
佛山农商行	利息收入	1,621,571.29	2,420,975.30	1,826,147.03	4,737,332.79
	利息支出	1,323,660.59	2,803,619.61	17,713.91	
	手续费	23,988.56	27,616.62	11,367.17	12,909.89
	分红收益	27,704,675.70	27,792,627.23	40,457,621.92	57,322,566.45
南海农商行	利息收入	332.23	2,688.95	8,035.52	14,844.39
	利息支出				
	手续费	1,260.00	775.50	627.50	1,422.69
	分红收益	6,606,600.00	6,606,600.00	6,860,700.00	6,352,500.00

5. 其他偶发性关联交易

(1) 2019 年、2020 年公司实际控制人叶德林、李要及其直系亲属叶永锋分别向公司经销商支付款项 34,269.00 万元、5,128.69 万元，相关款项系公司实际控制人报告期以前年度向经销商收取的销售业务回款保证金，2019 年及 2020 年相关客户向公司回款后，公司实际控制人相应退还上述保证金。2019 年，公司实际控制人及其儿子通过个人银行账户代公司收取款项合计 2,089.94 万元，代公司支付款项合计 2,214.49 万元。

(2) 2021 年 10 月 31 日，公司与叶德林签署了四份《债权转让协议》，约定将公司对债务人广州恒大材料设备有限公司、广州恒隆设备材料有限公司、广州恒乾材料设备有限公司、海南恒乾材料设备有限公司所享有的应收账款合计 58,723.17 万元有条件转让给叶德林，叶德林在收到债务人任一笔债权标的偿还款项后 3 个工作日内，向公司等额支付债权转让款，在未收到债务人债权标的偿还款项的情况下，无需向公司支付任何债权转让款。

2021 年 11 月 10 日，鉴于广州恒大材料设备有限公司、广州恒隆设备材料有限公司、广州恒乾材料设备有限公司和海南恒乾材料设备有限公司均为恒大地产下属子公司，恒大地产基于

上述债权债务关系将其持有的公司 2,432 万股股份出质给叶德林，并于 2021 年 11 月 10 日签订了股份质押合同，同意在前述债务人无法在付款期限内偿还前述债权标的时，以处理质押权利项下的收回款项代为偿还，并约定在前述债务人未按时、足额偿还债权标的时，叶德林有权以协议折价、变卖、拍卖或法律允许的任何方式处置全部或部分质权，并以所得价款优先受偿。

2021 年 11 月 12 日公司就前述恒大地产所持公司股份的质押情况，在佛山市市场监督管理局办理了股权出质设立登记。

（3）融创地产应收账款权益转让

2022 年 9 月 7 日，公司与叶德林签署了两份《债权转让协议》，分别就公司对包括天津融创其澳置业有限公司、天津融创元浩置业有限公司等多家融创地产下属单位（以下简称“债务人”）合计 8,396.58 万元的应收账款权益（以下简称“债权标的”）等额作价、有条件转让给叶德林，并约定债权转让款的支付方式为：在叶德林取得融创地产下属单位天津天房融创置业有限公司（以下简称“天房融创”）用以偿还债务人欠款的工抵房后，将工抵房对外进行销售、出租，并且在实际收到售房款、租金收益后三个工作日内等额向公司支付债权转让款，在叶德林未成功对外销售、出租工抵房及收到售房款、租金收益前无需向公司支付债权转让款。

为实现以房抵款，天房融创与公司、叶德林、债务人签订了《商品房抵房合同》，约定天房融创以合计总价 8,396.58 万元的工抵房置换叶德林从公司受让的前述债权标的。截至 2022 年 9 月 30 日，相关工抵房尚未完成过户。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

2022年9月30日

项目名称	关联方	2022 年 09 月 30 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	广东贴师傅科技有限公司	777,285.27	388,642.64
应收账款	佛山市华夏明珠大酒店有限公司	2,370.00	1,185.00
应收账款	佛山市百盛悦房地产开发有限公司	5,000.00	2,500.00
其他应收款	佛山中陶联盟科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款	广东康烯科技有限公司	463,578.59	48,813.93
其他应收款	广东叶盛明珠智能科技有限公司	109,000.00	20,450.00
其他应收款	广东康烯明珠科技有限公司	232,694.93	15,753.14
其他应收款	高安市百森物流有限公司	21,329.96	1,066.50

2021年12月31日

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	广东贴师傅科技有限公司	777,285.27	155,457.05
应收账款	佛山市华夏明珠大酒店有限公司	739,460.44	145,340.88
应收账款	广东明晋房地产开发有限公司	64,840.45	3,242.02
应收账款	佛山市百盛悦房地产开发有限公司	6,978.00	1,098.90
应收账款	佛山市百润成房地产开发有限公司	0.04	0.04
应收账款	La Perla Limited	385,119.19	19,255.96
预付款项	广东贴师傅科技有限公司	15,799.39	
其他应收款	佛山中陶联盟科技有限公司	3,423,463.22	1,250,000.00
其他应收款	广东叶盛明珠智能科技有限公司	1,100,000.00	55,000.00
其他应收款	佛山市康威陶瓷有限公司	326,645.07	16,332.25
其他应收款	广东康烯科技有限公司	258,851.82	12,942.59
其他应收款	广东康烯明珠科技有限公司	255,851.83	12,792.59
其他应收款	佛山市新明珠物业服务有限公司	24,000.00	1,200.00
其他应收款	广东新明珠酒业有限公司	7,600.00	380.00
其他应收款	高安市百森物流有限公司	381.74	19.08

2020年12月31日

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	广东贴师傅科技有限公司	2,383,532.60	119,176.63
应收账款	佛山市华夏明珠大酒店有限公司	783,465.15	39,173.26
应收账款	高安市百森物流有限公司	58,148.74	2,907.44
应收账款	佛山市百盛悦房地产开发有限公司	5,000.00	250.00
应收账款	佛山市百润成房地产开发有限公司	0.04	0.02
应收账款	La Perla Limited	449,855.84	22,492.79
预付款项	广东贴师傅科技有限公司	57,493.66	
其他应收款	叶永楷	11,093,700.00	11,093,700.00
其他应收款	佛山中陶联盟科技有限公司	3,028,046.55	500,000.00
其他应收款	广东贴师傅科技有限公司	1,084,714.72	54,235.74
其他应收款	高安市百森物流有限公司	31,657.45	1,582.87

2019年12月31日

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市百盛悦房地产开发有限公司	42,440.30	2,122.02
应收账款	佛山市三水新明珠房地产开发有限公司	21,426.65	1,071.33
应收账款	佛山市华夏明珠大酒店有限公司	8,009.30	400.47
应收账款	佛山市百润成房地产开发有限公司	0.04	0.01
应收账款	La Perla Limited	493,776.97	24,688.85
预付款项	佛山市叶盛物业管理有限公司	16,450.00	
预付款项	广东新明珠酒业有限公司	10,380.00	
其他应收款	叶德林	20,899,390.28	1,044,969.51
其他应收款	叶永楷	11,093,700.00	11,093,700.00
其他应收款	佛山中陶联盟科技有限公司	2,721,666.67	125,000.00
其他应收款	高安市百森物流有限公司	1,072.00	53.60

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022 年	2021 年	2020 年	2019 年
		9 月 30 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
应付账款	高安市百森物流有限公司	14,378,750.63	20,658,543.86	38,635,749.32	5,942,977.38
应付账款	佛山永久纸业制品有限公司	3,041,859.25	1,638,037.14	7,915,181.78	8,526,638.06
应付账款	广东康烯明珠科技有限公司	321,367.25	157,950.35	82,737.98	
应付账款	广东贴师傅科技有限公司	136,533.28	152,332.67	224,452.51	
应付账款	广东叶盛明珠智能科技有限公司	23,469.02	2,266,694.76		
应付账款	广东禅宝饮料有限公司	95,962.98	106,816.28	91,831.82	65,587.70
应付账款	佛山市剑桥印刷科技有限 公司		158,320.00	30,690.27	9,440.00
应付账款	佛山市键锋投资有限公司		4,464.00		
应付账款	广东康烯科技有限公司	2,201.14	33,398.40		
应付账款	恩平市俊辉企业管理有限公司	299,161.19	335,005.00	6,851,113.40	
应付账款	佛山市广胜纸业有限公司				0.03
应付账款	佛山市顺德区陈村镇广益园林绿化工程 部			184,278.22	
应付账款	佛山市康威陶瓷有限公司		4,640,928.70		259,763.23
合同负债	广东叶盛明珠智能科技有限公司	51,028.86	96,075.16	1,389.88	

项目名称	关联方	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同负债	清远市好砖家建材有限公司	108,694.70			
合同负债	佛山市百盛悦房地产开发有限公司	44,218.23	69,438.88	44,083.01	
合同负债	广东康烯明珠科技有限公司	23,404.29	31,946.98	240,817.39	
合同负债	佛山市三水新明珠房地产开发有限公司	8,186.58	8,186.58	8,391.29	
合同负债	佛山市永逸新材料科技有限公司	14,885.43	16,891.27	13.27	
合同负债	佛山市新明珠企业集团有限公司				
合同负债	叶永锋		873.98	873.98	
合同负债	佛山市键锋投资有限公司			19.12	
合同负债	高安市百森物流有限公司			58,148.74	
合同负债	La Perla Limited	94,110.05			
预收账款	佛山市百盛悦房地产开发有限公司				13,894.65
预收账款	清远市好砖家建材有限公司				5,855.59
预收账款	叶永锋				987.60
其他应付款	佛山市康威陶瓷有限公司	1,500,000.00	1,000,000.05	1,000,000.00	
其他应付款	高安市百森物流有限公司	627,800.00	627,700.00	603,200.00	603,100.00
其他应付款	清远市好砖家建材有限公司	267,465.71	297,515.23	244,850.05	64,604.00
其他应付款	广东康烯明珠科技有限公司	45,000.00	35,000.00	10,000.00	
其他应付款	广东贴师傅科技有限公司	30,000.00	30,000.00	20,000.00	
其他应付款	广东叶盛明珠智能科技有限公司	30,000.00	30,000.00	10,000.00	
其他应付款	广东康烯科技有限公司	25,000.00	25,000.00		
其他应付款	广东新明珠酒业有限公司	10,000.00	10,000.00		
其他应付款	贵州盛世明珠酒业有限公司		10,000.00		
其他应付款	佛山市顺德区陈村镇广益园林绿化工程 部	600.00			
其他应付款	叶永键	19,712.40	12,007,927.50	12,000,000.00	
其他应付款	叶永锋	19,712.40	7,927.50	6,830.44	14,002,652.00
其他应付款	梁腕贞		1,216.61	1,078.92	1,095.84
其他应付款	张佩仪		341.41	341.41	133.56
其他应付款	佛山市华夏明珠大酒店有限公司				2,225,339.32
其他应付款	梁建玲			9,289.00	

项目名称	关联方	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款	叶德林				6,390,900.00
其他应付款	La Perla Limited	275,361.80	197,112.59	171,967.64	83,456.28

(七) 关联方资金拆借

2022年9月30日:

单位: 万元

关联方	性质	2022 年 09 月 30 日			
		期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
叶永键	拆入资金	1,200.00		1,200.00	

2021年12月31日:

单位: 万元

关联方	性质	2021 年 12 月 31 日			
		期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
叶永键	拆入资金	1,200.00			1,200.00

2020年12月31日:

单位: 万元

关联方	性质	2020 年 12 月 31 日			
		期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
叶德林	拆入资金	639.09		639.09	
叶永键	拆入资金		1,200.00		1,200.00
叶永锋	拆入资金	1,400.00		1,400.00	

2019年12月31日:

单位: 万元

关联方	性质	2019 年 12 月 31 日			
		期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
叶德林	拆入资金	4,426.44	7,725.35	11,512.70	639.09
李要	拆入资金		52,274.65	52,274.65	
叶永锋	拆入资金	2,400.00	781.00	1,781.00	1,400.00
叶永键	拆入资金		1,000.00	1,000.00	

关联方	性质	2019 年 12 月 31 日			
		期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
佛山市叶明珠投资有限公司	拆入资金	7,973.00		7,973.00	
佛山中陶联盟科技有限公司	拆出资金		250.00		250.00

(八) 关联方担保

1. 本公司作为被担保方

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	备注
叶德林、李要	400,000,000.00	2019-12-27	2021-06-24	是	注 1
叶德林、李要	400,000,000.00	2018-11-06	2019-07-17	是	注 2
叶德林、叶永楷	400,000,000.00	2018-11-06	2019-07-17	是	注 3
叶德林、叶永楷	145,000,000.00	2018-06-28	2020-05-06	是	注 4
叶德林、李要	100,000,000.00	2020-03-26	2020-12-01	是	注 5
叶德林、李要	100,000,000.00	2020-03-26	2020-09-24	是	注 6
叶德林、李要	125,000,000.00	2020-06-29	2021-04-01	是	注 7
叶德林、李要	75,000,000.00	2020-06-29	2021-05-21	是	注 8
叶德林、李要	75,000,000.00	2020-07-21	2021-04-01	是	注 9
叶德林、李要	300,000,000.00	2020-09-23	2021-06-24	是	注 10
叶德林、叶永楷	110,000,000.00	2019-04-24	2019-10-08	是	注 11
叶永楷	63,746,496.00	2018-10-10	2021-12-17	是	注 12
叶德林、李要	398,000,000.00	2019-03-25	2020-03-25	是	注 13
叶德林、叶永楷	340,000,000.00	2019-06-25	2020-10-24	是	注 14
叶德林、叶永楷	200,000,000.00	2018-04-02	2019-11-11	是	注 15
叶永楷	130,182,700.00	2018-01-01	2021-11-26	是	注 16
叶德林、李要、叶永楷	100,000,000.00	2019-03-11	2020-03-05	是	注 17
叶德林、李要	85,000,000.00	2020-06-12	2021-05-21	是	注 18
叶德林、李要、叶永楷	600,000,000.00	2019-02-22	2020-12-06	是	注 19
叶德林、叶永楷	700,000,000.00	2018-05-10	2021-03-27	是	注 20
叶德林、叶永楷	6,070,000.00	2018-12-13	2020-01-17	是	注 21

关联担保情况说明：

注 1：担保人叶德林、李要于 2019 年 12 月 27 日与广发银行股份有限公司佛山分行签订了担保金额为 400,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号为(2019)佛银综授额字第 000271 号-担保 02。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 2：担保人叶德林、李要于 2018 年 11 月 6 日与广发银行股份有限公司佛山分行签订了

担保金额为 400,000,000.00 元的最高额抵押合同，合同编号为（2018）佛银综授额字第 000522 号-担保 03。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 3：担保人叶德林、叶永楷于 2018 年 11 月 6 日与广发银行股份有限公司佛山分行签订了担保金额为 400,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号为（2018）佛银综授额第 000522 号-担保 05。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 4：担保人叶德林、叶永楷分别于 2018 年 6 月 28 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 145,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2018 年保字第 25 号、2018 年保字第 26 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 5：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 3 月 26 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 100,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年保字第 002 号、2020 年保字第 001 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 6：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 3 月 26 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 100,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年保字第 005 号、2020 年保字第 004 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 7：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 6 月 29 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 125,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年保字第 010 号、2020 年保字第 009 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 8：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 6 月 29 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 75,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年保字第 011 号、2020 年保字第 012 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 9：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 7 月 21 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 75,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年保字第 014 号、2020 年保字第 015 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 10：担保人叶德林、李要分别于 2020 年 9 月 23 日与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了担保金额为 300,000,000.00 元的自然人保证合同，合同编号分别为 2020 年最高保字第 087 号、2020 年最高保字第 088 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 11：担保人叶德林、叶永楷于 2019 年 4 月与中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行合计签订了担保金额为 110,000,000.00 元的保证合同，合同编号分别为 44100120190045147、44100120190045161、44100120190045167。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 12：担保人叶永楷于 2018 年 10 月 10 日与中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行合

计签订了担保金额为 63,746,496.00 元的最高额抵押合同，合同编号为 44100620180005626。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 13：担保人叶德林、李要于 2019 年与中国光大银行股份有限公司佛山分行合计签订了担保金额为 398,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号分别为 FS 综保字 55422019012 号、FS 综保字 55422018007 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 14：担保人叶德林、叶永楷于 2019 年与中国银行股份有限公司佛山分行分别签订了担保金额为 340,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号分别为 GBZ476630120192113、GBZ476630120192114、GBZ476630120192125、GBZ476630120192126、GBZ476630120192122、GBZ476630120192123、GBZ476630120192119、GBZ476630120192120、GBZ476630120192116、GBZ476630120192117、GBZ476630120192111、GZ476630120192112。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 15：担保人叶德林、叶永楷于 2018 年与中国银行股份有限公司佛山分行分别签订了担保金额为 100,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号分别为 GB7476630120182032、GBZ476630120182033、GBZ476630120182036、GBZ476630120182037。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 16：担保人叶永楷于 2018 年与中国银行股份有限公司佛山分行签订了担保金额为 130,182,700.00 元的最高额抵押合同，合同编号为 GDY476630120182013。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 17：担保人叶德林、李要、叶永楷于 2019 年与中国工商银行股份有限公司佛山南庄支行签订了担保金额为 100,000,000.00 元的保证合同，合同编号为佛山分行南庄支行 2019 年保字第 2 号、佛山分行南庄支行 2019 年保字第 3 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 18：担保人叶德林、李要于 2020 年与中国工商银行股份有限公司佛山南庄支行签订了担保金额为 85,000,000.00 元的保证合同，合同编号为佛山分行南庄支行 2020 年保字第 10 号、佛山分行南庄支行 2020 年保字第 14 号。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 19：担保人叶德林、李要、叶永楷于 2019 年与招商银行股份有限公司佛山南庄支行签订了合计担保金额为 600,000,000.00 元的最高额不可撤销担保书，合同编号为 757XY201900389301、757XY201900389302、757XY201900389303、757XY201900393701、757XY201900393702、757XY201900393703、757XY201900393901、757XY201900393902、757XY201900393903、757XY201900394101、757XY201900394102、757XY201900394103。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 20：担保人叶德林、叶永楷于 2019 年与中国民生银行股份有限公司广州分行营业部签订了合计担保金额为 700,000,000.00 元的最高额保证合同，合同编号为公高质保字第 ZH1900000061931-5、公高质保字第 ZH1900000061931-6、公高质保字第 ZH11900000062341-5、

公高质保字第 ZH11900000062341-6、公高质保字第 ZH11900000062346-5、公高质保字第 ZH11900000062346-6、公高质保字第 ZH11900000062347-5、公高质保字第 ZH11900000062347-6、公高质保字第 ZH11900000062348-5、公高质保字第 ZH11900000062348-6。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

注 21：担保人叶德林、叶永楷于 2018 年与中国农业银行股份有限公司佛山南庄支行签订了担保金额为 6,070,000.00 美元的保证合同，合同编号为 44100120180160102。截止 2022 年 9 月 30 日，相关债务已履行完毕，该项担保已终止。

（九）关联方资产转让、债务重组情况

报告期内向关联方叶盛商业保理有限公司转让应收票据情况如下：

客户	交易内容	2022 年 1-9 月	2021 年	2020 年	2019 年
佛山市叶盛商业保理有限公司	应收票据保理				218,800,000.00

（十）关联方股权转让情况

2021 年 10 月，公司向叶德林、佛山市新明珠企业集团有限公司分别转让所持佛山市格莱斯物业管理有限公司 1%、99%股权，转让价格以经评估的 100%股权价值为基础确定，转让总价款为 11,077.12 万元。

2019 年 9 月，公司向佛山市新明珠企业集团有限公司转让所持佛山市顺德集成投资发展有限公司 6.4%股权，转让价格以历史出资金额为基础确定，转让总价款为 1,600.00 万元。

2019 年 4 月，公司向佛山市新明珠企业集团有限公司转让所持佛山中科金禅智慧产业股权投资合伙企业（有限合伙）24.331%股权，转让价格以经审计的佛山中科金禅智慧产业股权投资合伙企业（有限合伙）2018 年末所有者权益金额为基础，经协商一致后确定，转让总价款为 6,204.37 万元。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	26,080,000.00			85,308,399.00
公司本期行权的各项权益工具总额	26,080,000.00	27,652,841.89	23,632,790.94	34,022,766.17
公司本期失效的各项权益工具总额			5,466,214.00	

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值 的确定方法	按收益法评估价值		采用本公司股权最近一轮融资估值减 去被激励对象支付的对价确定	

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定			
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用			
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	147,965,950.28		140,803,515.33	112,502,008.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,162,434.95		28,301,506.58	112,502,008.75

注1：公司2019年7月5日，董事会决议通过股权激励计划，设立同赢管理、共富管理两家有限合伙企业作为本次股权激励计划的员工持股平台，平台以1.69元/每股向公司采用增资形式认缴注册资本8,530.84万元，同时参考外部投资者入股价格，确定激励份额对应公允价值为29,090.16万元，股份支付总额为14,690.16万元。

本次股权激励计划为一次授予分期行权，每期结果相对独立，作为三个独立的股份支付计划处理。本次股权激励计划总额为14,690.16万元，第一期为立即可行权，第二期等待期为6个月，当年满足业绩考核可行权，计入2019年度管理费用股份支付。第三期等待期为18个月，分别在2019年度及2020年度分摊计入管理费用。

本次股权激励计划李要持有部分预留权益，其所持有平台认缴份额作为预留，待确定激励对象后确认。截至到2020年12月31日，预留期已超过12个月，超过12个月未明确激励对象的，预留权益按失效处理，不作为股份支付金额计入管理费用。

注2：公司2022年3月23日，第二次临时股东大会决议通过股权激励计划，同意新设员工持股平台众旺管理、已有持股平台同赢管理、共富管理以5.88元/每股分别向公司以增资形式认缴注册资本787.32万元、1,365.83万元、454.85万元取得公司限制性股票。本次股权激励聘请评估机构对公司股权价值进行评估，确定股份公允价值，确认激励份额对应公允价值为21,463.84万元，股份支付总额为6,139.23万元。

根据股权激励计划，激励对象在取得激励份额后至少在公司或其关联公司连续工作至少5年。本次股权激励计划总额为6,139.23万元，分别在2022年3月至2027年2月期间，在当年满足业绩考核可行权时，按5年平均分摊计入管理费用。

本次股权激励计划李要持有部分预留权益，其所持有平台认缴份额作为预留，待确定激励对象后确认。

十四、承诺及或有事项

报告期内，公司及控股子公司作为被告且涉及金额超过200万元的重大诉讼、仲裁情况具体如下：

（一）侵害著作权纠纷

佛山德赛斯建材有限公司作为原告对上海宝冶集团有限公司、佛山市三水惠万家陶瓷有限公司、广东广安华遂电气工程有限公司、广州宏城发展有限公司、广州市城市建设开发有限公司、广州市第一装修有限公司、广州越秀商业地产投资管理有限公司提起诉讼，以未经其许可在建筑电梯厅擅自铺装了大量侵害佛山德赛斯建材有限公司涉案著作权的岩板，要求前述公司赔偿经济损失及制止侵权所支出的合理维权费用等共计480万元；截至2022年9月30日该案件已判决，佛山市三水惠万家陶瓷有限公司按判决结果已支付赔偿金额200万元。

（二）网络侵权责任纠纷

杨颖作为原告对新明珠集团股份有限公司、烟台新中新陶瓷有限公司提起诉讼，以在官方网站等多个平台未经授权超期使用杨颖女士肖像图片，要求前述公司赔偿经济损失及制止侵权所支出的合理维权费用等共计301万元；截至2022年9月30日该案件已判决，新明珠集团股份有限公司按判决结果已支付赔偿金额407,352元。

除上述事项，本公司无其他需要披露的重大或有事项

十五、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

本公司报告期内无需要披露债务重组事项。

（二）资产置换

本公司报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

（三）年金计划

本公司报告期内无需要披露的年金计划。

（四）终止经营

本公司报告期内无终止经营。

（五）分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

（六）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额。

资产类别	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程利息资本化	1,360,979.98	2,365,308.85		

2. 2021年、2022年用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为3.5%；2022年1-9月用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率分别为3.5%、3.9%、3.95%、4.05%、4.10%。

（七）外币折算

本公司报告期内无需要披露的外币折算。

（八）租赁

1. 承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
租赁负债的利息费用	1,403,443.12	1,989,889.89
计入当期损益的短期租赁费用	15,478,492.93	15,728,521.43
与租赁相关的总现金流出	16,881,936.05	17,569,936.52

（2）租赁情况说明

公司 2022 年 9 月 30 日租赁标的为房屋建筑物，该期末使用权资产的账面价值为 38,257,734.05 元，占比 100%；公司 2021 年租赁标的为房屋建筑物，该期末使用权资产的账面价值为 43,458,846.05 元，占比 100%。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	3,546,041.23	19,843,531.31	40,032,523.51	4,884,468.22
商业承兑汇票	127,909,118.40	174,159,235.87	871,705,271.71	801,939,464.56
合计	131,455,159.63	194,002,767.18	911,737,795.22	806,823,932.78

2. 期末质押的应收票据

截至2022年9月30日，无以票据质押取得借款的情况；

截至2021年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款2,145,516.18元；

截至2020年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款3,420,617.17元，以银行承兑汇票贴现所取得借款6,526,407.36元；

截至2019年12月31日，以商业承兑汇票贴现所取得借款122,639,437.87元，以银行承兑汇票贴现所取得借款2,137,261.31元；

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2022 年 09 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票			784,998.68	2,062,979.53
商业承兑汇票				2,145,516.18
<u>合计</u>			<u>784,998.68</u>	<u>4,208,495.71</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		6,526,407.36	34,905,969.38	2,137,261.31
商业承兑汇票		28,420,617.17		122,639,437.87
<u>合计</u>		<u>34,947,024.53</u>	<u>34,905,969.38</u>	<u>124,776,699.18</u>

4.期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2022年09月30日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
恒大集团	2020-03~2021-09	2021-03~2022-09	984,069,094.19	多张商业承兑汇票
南通冠领贸易有限公司	2021-04~2022-03	2021-10~2022-09	27,446,233.42	多张商业承兑汇票
雅居乐地产集团	2021-05~2021-12	2022-05~2022-06	8,045,644.00	多张商业承兑汇票
中南地产集团	2021-05~2021-12	2021-11~2022-09	6,476,577.45	多张商业承兑汇票
实地地产集团	2020-12~2021-07	2021-06~2022-01	5,672,770.60	多张商业承兑汇票
花样年地产集团	2021-06~2022-02	2021-12~2022-08	5,472,648.10	多张商业承兑汇票
其他单位	2020-12~2022-03	2021-12~2022-09	4,057,903.77	多张商业承兑汇票
<u>合计</u>			<u>1,041,240,871.53</u>	

2021年12月31日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
恒大集团	2020-03~2021-06	2021-03~2021-12	815,220,916.74	多张商业承兑汇票

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收 账款金额	备注
南通冠领贸易有限公司	2021-04~2021-08	2021-10~2021-12	9,500,488.82	多张商业承兑汇票
实地地产集团	2020-12~2021-05	2021-06~2021-11	4,784,458.09	多张商业承兑汇票
花样年地产集团	2021-6-3	2021-12-2	3,251,032.24	多张商业承兑汇票
其他单位	2020-12	2021-12	1,000,000.00	
<u>合计</u>			<u>833,756,895.89</u>	

2020年12月31日：

背书单位	出票日期	到期日	期末转应收 账款金额	备注
恒大集团	2020-12-30	2021-4-30	56,099,943.05	逾期后恒大提供换票
其他单位	2020-06-24	2020-12-20	400,000.00	2 张商业承兑汇票
<u>合计</u>			<u>56,499,943.05</u>	

2019年12月31日：

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.按坏账计提方法分类披露

2022 年 09 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	33,163,229.84	20.69	16,631,389.68	13.08	16,531,840.16
按组合计提坏账准备	127,132,677.73	79.31	12,209,358.26	9.60	114,923,319.47
<u>合计</u>	<u>160,295,907.57</u>	<u>100.00</u>	<u>28,840,747.94</u>		<u>131,455,159.63</u>

（续）

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	294,130,704.34	67.08	233,911,505.53	79.53	60,219,198.81
按组合计提坏账准备	144,348,820.47	32.92	10,565,252.10	7.32	133,783,568.37
<u>合计</u>	<u>438,479,524.81</u>	<u>100.00</u>	<u>244,476,757.63</u>		<u>194,002,767.18</u>

（续）

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,181,718,266.01	84.36	472,687,306.41	40.00	709,030,959.60
按组合计提坏账准备	219,119,450.30	15.64	16,412,614.68	7.49	202,706,835.62
<u>合计</u>	<u>1,400,837,716.31</u>	<u>100.00</u>	<u>489,099,921.09</u>		<u>911,737,795.22</u>

(续)

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	860,439,618.65	100.00	53,615,685.87	6.23	806,823,932.78
<u>合计</u>	<u>860,439,618.65</u>	<u>100.00</u>	<u>53,615,685.87</u>		<u>806,823,932.78</u>

5.1 按单项计提坏账准备:

2022 年 09 月 30 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
雅居乐地产集团	15,115,388.38	4,534,616.52	30.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	10,926,018.98	8,740,815.18	80.00	逾期信用风险增加
旭辉集团	4,683,000.00	1,404,900.00	30.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	2,001,867.18	1,601,493.74	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	436,955.30	349,564.24	80.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>33,163,229.84</u>	<u>16,631,389.68</u>		

(续)

2021 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	169,656,800.34	152,691,120.31	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	48,965,922.69	39,172,738.15	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	31,854,574.94	25,483,659.95	80.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	35,829,163.45	10,748,749.04	30.00	逾期信用风险增加

名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中南地产集团	6,935,930.41	5,548,744.33	80.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	888,312.51	266,493.75	30.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>294,130,704.34</u>	<u>233,911,505.53</u>		

(续)

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	1,181,718,266.01	472,687,306.41	40.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>1,181,718,266.01</u>	<u>472,687,306.41</u>		

5.2 按组合计提坏账准备

名称	2022 年 09 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	3,546,041.23		
商业承兑汇票组合	123,586,636.50	12,209,358.26	9.88
<u>合计</u>	<u>127,132,677.73</u>	<u>12,209,358.26</u>	

(续)

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	19,843,531.31		
商业承兑汇票组合	124,505,289.16	10,565,252.10	8.49
<u>合计</u>	<u>144,348,820.47</u>	<u>10,565,252.10</u>	

(续)

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	40,032,523.51		
商业承兑汇票组合	179,086,926.79	16,412,614.68	9.16
<u>合计</u>	<u>219,119,450.30</u>	<u>16,412,614.68</u>	

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	4,884,468.22		

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	855,555,150.43	53,615,685.87	6.27
<u>合计</u>	<u>860,439,618.65</u>	<u>53,615,685.87</u>	

6.坏账准备的情况

2022 年 1-9 月：

类别	2021 年	本期变动金额				2022 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	09 月 30 日
按单项计提坏账准备	233,911,505.53	-217,280,115.85				16,631,389.68
按组合计提坏账准备	10,565,252.10	1,644,106.16				12,209,358.26
合计	244,476,757.63	-215,636,009.69				28,840,747.94

注：本期产生重大转回的原因系逾期应收票据转为应收账款核算，故应收票据坏账准备减少。

2021 年度：

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备	472,687,306.41	-238,775,800.88				233,911,505.53
按组合计提坏账准备	16,412,614.68	-5,847,362.58				10,565,252.10
合计	<u>489,099,921.09</u>	<u>-244,623,163.46</u>				<u>244,476,757.63</u>

2020 年度：

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备		472,687,306.41				472,687,306.41
按组合计提坏账准备	53,615,685.87	-37,203,071.19				16,412,614.68
合计	<u>53,615,685.87</u>	<u>435,484,235.22</u>				<u>489,099,921.09</u>

2019 年度：

类别	2019 年	本期变动金额				2019 年
	01 月 01 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	17,406,296.86	36,209,389.01				53,615,685.87
合计	<u>17,406,296.86</u>	<u>36,209,389.01</u>				<u>53,615,685.87</u>

7.本期无实际核销的应收票据。

8.其他说明

报告期内，公司存在因金融资产转移而终止确认的应收票据，均属于无追索权保理业

务。

客户	交易内容	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
佛山市叶盛商业保理有限公司	应收票据保理				91,500,000.00

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	825,690,477.75	1,455,537,385.78	701,862,809.07	802,225,138.00
1-2 年(含 2 年)	1,054,378,119.28	503,842,260.45	165,072,900.30	56,516,962.50
2-3 年(含 3 年)	419,224,972.70	106,035,047.50	17,267,559.50	6,051,908.96
3 年以上	73,295,570.48	3,242,246.79	1,861,615.36	
合计	<u>2,372,589,140.21</u>	<u>2,068,656,940.52</u>	<u>886,064,884.23</u>	<u>864,794,009.46</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2022 年 09 月 30 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,546,687,643.61	65.19	1,302,737,407.46	84.23	243,950,236.15
按组合计提坏账准备	825,901,496.60	34.81	86,841,469.39	10.51	739,060,027.21
合计	<u>2,372,589,140.21</u>	<u>100.00</u>	<u>1,389,578,876.85</u>		<u>983,010,263.36</u>

(续)

2021 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,243,174,653.52	60.10	1,076,201,718.15	86.57	166,972,935.37
按组合计提坏账准备	825,482,287.00	39.90	78,952,074.42	9.56	746,530,212.58
合计	<u>2,068,656,940.52</u>	<u>100.00</u>	<u>1,155,153,792.57</u>		<u>913,503,147.95</u>

(续)

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	128,461,072.58	14.50	51,317,538.71	39.95	77,143,533.87
按组合计提坏账准备	757,603,811.65	85.50	65,403,855.01	8.63	692,199,956.64

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	886,064,884.23	100.00	116,721,393.72		769,343,490.51

(续)

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	582,655.71	0.07			582,655.71
按组合计提坏账准备	864,211,353.75	99.93	54,411,471.09	6.30	809,799,882.66
合计	864,794,009.46	100.00	54,411,471.09		810,382,538.37

2. 1 按单项计提坏账准备:

2022 年 09 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	1,194,895,188.06	1,075,405,669.26	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	135,882,523.50	108,706,018.80	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	69,931,760.74	55,945,408.60	80.00	逾期信用风险增加
旭辉地产集团	58,660,828.00	17,598,248.40	30.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	27,649,320.59	22,119,456.48	80.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	17,515,537.27	5,254,661.18	30.00	逾期信用风险增加
时代地产集团	12,973,968.43	10,379,174.75	80.00	逾期信用风险增加
花样年地产集团	12,553,067.52	3,765,920.26	30.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	11,876,165.78	3,562,849.73	30.00	逾期信用风险增加
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	4,688,088.43			信用风险低, 预计可以收回
佛山市新明珠贸易有限公司	44,705.99			信用风险低, 预计可以收回
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	10,471.75			信用风险低, 预计可以收回
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	3,777.20			信用风险低, 预计可以收回
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	2,240.35			信用风险低, 预计可以收回
合计	1,546,687,643.61	1,302,737,407.46		

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	1,026,865,057.22	924,178,551.50	90.00	逾期信用风险增加
融创地产集团	100,544,000.80	80,435,200.62	80.00	逾期信用风险增加
中南地产集团	30,607,548.79	24,486,039.03	80.00	逾期信用风险增加
南通冠领贸易有限公司	43,280,701.09	34,624,560.87	80.00	逾期信用风险增加
花样年地产集团	16,708,711.60	5,012,613.48	30.00	逾期信用风险增加
雅居乐地产集团	13,307,150.64	3,992,145.19	30.00	逾期信用风险增加
实地地产集团	11,575,358.20	3,472,607.46	30.00	逾期信用风险增加
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	283,017.18			信用风险低，预计可以收回
佛山市新明珠贸易有限公司	1,638.00			信用风险低，预计可以收回
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	1,470.00			信用风险低，预计可以收回
合计	1,243,174,653.52	1,076,201,718.15		

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大集团	128,293,846.74	51,317,538.71	40.00	逾期信用风险增加
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	121,886.80			信用风险低，预计可以收回
佛山市新明珠贸易有限公司	39,707.48			信用风险低，预计可以收回
广东萨米特陶瓷有限公司	3,815.46			信用风险低，预计可以收回
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	1,633.40			信用风险低，预计可以收回
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	182.70			信用风险低，预计可以收回
合计	128,461,072.58	51,317,538.71		

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	318,633.59			信用风险低，预计可以收回

2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广东萨米特陶瓷有限公司	241,281.75			信用风险低，预计可以收回
佛山市新明珠贸易有限公司	15,239.69			信用风险低，预计可以收回
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	3,924.86			信用风险低，预计可以收回
佛山市路易摩登陶瓷销售有限公司	2,411.10			信用风险低，预计可以收回
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	830.82			信用风险低，预计可以收回
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	192.00			信用风险低，预计可以收回
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	97.60			信用风险低，预计可以收回
广东蒙地卡罗陶瓷销售有限公司	44.30			信用风险低，预计可以收回
<u>合计</u>	<u>582,655.71</u>			

2.2 按组合计提坏账准备:

2022 年 09 月 30 日

账龄	账面余额	坏账准备
	金额	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	645,167,305.07	5.00
1-2 年（含 2 年）	138,989,995.37	20.00
2-3 年（含 3 年）	29,918,182.19	50.00
3 年以上	11,826,013.97	100.00
<u>合计</u>	<u>825,901,496.60</u>	<u>86,841,469.39</u>

(续)

2021 年 12 月 31 日

账龄	账面余额	坏账准备
	金额	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	675,427,838.77	5.00
1-2 年（含 2 年）	103,145,231.87	20.00
2-3 年（含 3 年）	44,715,160.51	50.00
3 年以上	2,194,055.85	100.00
<u>合计</u>	<u>825,482,287.00</u>	<u>78,952,074.42</u>

(续)

2020 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	616,590,492.19	5.00	30,829,524.61
1-2 年 (含 2 年)	122,403,224.71	20.00	24,480,644.94
2-3 年 (含 3 年)	17,032,818.58	50.00	8,516,409.29
3 年以上	1,577,276.17	100.00	1,577,276.17
<u>合计</u>	<u>757,603,811.65</u>		<u>65,403,855.01</u>

(续)

2019 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	801,642,482.29	5.00	40,082,124.11
1-2 年 (含 2 年)	56,516,962.50	20.00	11,303,392.50
2-3 年 (含 3 年)	6,051,908.96	50.00	3,025,954.48
3 年以上			
<u>合计</u>	<u>864,211,353.75</u>		<u>54,411,471.09</u>

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-9 月:

类别	2021 年	本期变动金额			2022 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	09 月 30 日
按单项计提坏账准备	1,076,201,718.15	226,535,689.31				1,302,737,407.46
按组合计提坏账准备	78,952,074.42	7,889,394.97				86,841,469.39
合计	<u>1,155,153,792.57</u>	<u>234,425,084.28</u>				<u>1,389,578,876.85</u>

2021 年度:

类别	2020 年		本期变动金额			2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备	51,317,538.71	1,024,884,179.44				1,076,201,718.15

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	65,403,855.01	13,548,219.41				78,952,074.42
<u>合计</u>	<u>116,721,393.72</u>	<u>1,038,432,398.85</u>				<u>1,155,153,792.57</u>

2020 年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备		51,317,538.71				51,317,538.71
按组合计提坏账准备	54,411,471.09	10,992,383.92				65,403,855.01
<u>合计</u>	<u>54,411,471.09</u>	<u>62,309,922.63</u>				<u>116,721,393.72</u>

2019 年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2019 年
	01 月 01 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	33,879,556.48	20,531,914.61				54,411,471.09
<u>合计</u>	<u>33,879,556.48</u>	<u>20,531,914.61</u>				<u>54,411,471.09</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022 年 09 月 30 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例 (%)	期末余额
恒大集团	1,194,895,188.06	50.37	1,075,405,669.26
融创地产集团	135,882,523.50	5.73	108,706,018.80
中海地产集团	128,444,881.56	5.41	8,858,233.99
华润集团	77,938,418.08	3.28	5,636,921.84
南通冠领贸易有限公司	69,931,760.74	2.95	55,945,408.59
<u>合计</u>	<u>1,607,092,771.94</u>	<u>67.74</u>	<u>1,254,552,252.48</u>

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例 (%)	期末余额
恒大集团	1,026,865,057.22	49.64	924,178,551.50
中海地产集团	109,389,215.26	5.29	6,939,479.35

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例 (%)	期末余额
融创地产集团	100,544,000.80	4.86	80,435,200.64
保利集团	77,169,713.69	3.73	17,624,503.84
华润集团	66,846,875.67	3.23	5,148,205.13
<u>合计</u>	<u>1,380,814,862.64</u>	<u>66.75</u>	<u>1,034,325,940.46</u>

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	的比例 (%)	期末余额
恒大集团	128,293,846.74	14.48	51,317,538.70
保利集团	115,392,659.08	13.02	15,529,526.24
美的置业集团	79,426,260.68	8.96	4,519,561.17
华润集团	75,657,511.83	8.54	5,540,090.58
南通冠领贸易有限公司	48,215,814.03	5.44	2,410,790.70
<u>合计</u>	<u>446,986,092.36</u>	<u>50.44</u>	<u>79,317,507.39</u>

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额	坏账准备
	余额	合计数的比例 (%)	期末余额
恒大集团	271,498,122.34	31.39	14,109,409.41
保利集团	144,125,471.43	16.67	8,904,602.39
华润集团	82,668,921.78	9.56	4,569,491.43
雅居乐地产集团	55,072,313.41	6.37	2,753,642.79
美的置业集团	50,457,077.00	5.83	2,522,853.85
<u>合计</u>	<u>603,821,905.96</u>	<u>69.82</u>	<u>32,859,999.87</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

2022年1-9月:

年度	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	94,878,730.57	-3,810,969.11
<u>合计</u>		<u>94,878,730.57</u>	<u>-3,810,969.11</u>

2021年度:

年度	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	85,760,278.90	-4,405,678.09

年度	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
<u>合计</u>		<u>85,760,278.90</u>	<u>-4,405,678.09</u>

2020年度：

年度	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	126,699,420.77	-9,174,267.45
<u>合计</u>		<u>126,699,420.77</u>	<u>-9,174,267.45</u>

2019年度：

年度	金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权的应收账款转让	136,317,255.20	-9,660,975.17
<u>合计</u>		<u>136,317,255.20</u>	<u>-9,660,975.17</u>

（三）其他应收款

1. 总表情况

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息		923,463.22	528,046.55	3,548,772.75
应收股利	144,813,686.59	1,050,000,000.00		
其他应收款	61,751,797.81	129,001,140.70	543,731,909.58	984,295,086.99
<u>合计</u>	<u>206,565,484.40</u>	<u>1,179,924,603.92</u>	<u>544,259,956.13</u>	<u>987,843,859.74</u>

2. 应收利息

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
借款		923,463.22	528,046.55	3,548,772.75
<u>合计</u>		<u>923,463.22</u>	<u>528,046.55</u>	<u>3,548,772.75</u>

3. 应收股利

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
子公司分配股利	144,813,686.59	1,050,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>144,813,686.59</u>	<u>1,050,000,000.00</u>		

4. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	19,444,016.01	74,457,818.76	544,529,675.92	966,922,176.35
1-2 年（含 2 年）	4,458,966.84	68,959,253.08	5,407,536.02	19,443,836.73
2-3 年（含 3 年）	54,374,638.68	3,886,558.82	2,860,663.02	
3 年以上	4,663,332.13	1,445,461.58		
<u>合计</u>	<u>82,940,953.66</u>	<u>148,749,092.24</u>	<u>552,797,874.96</u>	<u>986,366,013.08</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	65,753,062.61	139,952,914.78	137,810,074.49	10,738,843.90
往来款	13,400,678.74	6,892,760.10	8,078,736.44	975,055,733.49
代垫员工款项	1,352,579.51	791,803.68	569,414.03	441,135.69
土地处置款			405,389,250.00	
其他	2,434,632.80	1,111,613.68	950,400.00	130,300.00
<u>合计</u>	<u>82,940,953.66</u>	<u>148,749,092.24</u>	<u>552,797,874.96</u>	<u>986,366,013.08</u>

（3）坏账准备计提情况

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	19,747,951.54			<u>19,747,951.54</u>
2022 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,441,204.31			1,441,204.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 09 月 30 日余额	<u>21,189,155.85</u>			<u>21,189,155.85</u>

（续）

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	9,065,965.38			<u>9,065,965.38</u>
2021 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	10,681,986.16			<u>10,681,986.16</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>19,747,951.54</u>			<u>19,747,951.54</u>

（续）

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	2,070,926.09			<u>2,070,926.09</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	6,995,039.29			<u>6,995,039.29</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>9,065,965.38</u>			<u>9,065,965.38</u>

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	277,353.57			<u>277,353.57</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,793,572.52			<u>1,793,572.52</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>2,070,926.09</u>			<u>2,070,926.09</u>

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-9 月：

类别	2021 年	本期变动金额			2022 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	09 月 30 日
按单项计提坏账准备		14,432,000.00				14,432,000.00
按组合计提坏账准备	19,747,951.54	-12,990,795.69				6,757,155.85
合计	19,747,951.54	1,441,204.31				21,189,155.85

2021 年度：

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账 准备	9,065,965.38	10,681,986.16				19,747,951.54
合计	9,065,965.38	10,681,986.16				19,747,951.54

2020 年度：

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	2,070,926.09	6,995,039.29				9,065,965.38
<u>合计</u>	<u>2,070,926.09</u>	<u>6,995,039.29</u>				<u>9,065,965.38</u>

2019 年度：

类别	2019 年	本期变动金额				2019 年
	01 月 01 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
按组合计提坏账准备	277,353.57	1,793,572.52				2,070,926.09
<u>合计</u>	<u>277,353.57</u>	<u>1,793,572.52</u>				<u>2,070,926.09</u>

4. 按单项计提坏账准备

单位名称	2022 年 9 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
旭辉集团股份有限公司	40,000,000.00	12,000,000.00	30.00	逾期信用风险增加
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司	12,160,000.00	2,432,000.00	20.00	逾期信用风险增加
<u>合计</u>	<u>52,160,000.00</u>	<u>14,432,000.00</u>		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2022年9月30日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	40,000,000.00	2-3 年	48.23	12,000,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	2-3 年	14.66	2,432,000.00
佛山市惠万家卫浴有限公司	往来款	6,019,156.76	1 年以内	7.26	
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	往来款	4,048,696.10	2-3 年	4.88	
佛山中陶联盟科技有限公司	往来款	2,500,000.00	3 年以上	3.01	2,500,000.00
<u>合计</u>		<u>64,727,852.86</u>		<u>78.04</u>	<u>16,932,000.00</u>

2021年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	50,000,000.00	1-2 年	33.61	10,000,000.00
北京龙湖中佰置业有限公司	押金及保证金	30,000,000.00	1 年以内	20.17	1,500,000.00
佛山市悦见贸易有限公司	押金及保证金	18,000,000.00	1 年以内	12.10	900,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑 材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	1-2 年	8.17	2,432,000.00
郑州中陶商贸有限公司	押金及保证金	7,999,999.59	1 年以内	5.38	399,999.98
<u>合计</u>		<u>118,159,999.59</u>		<u>79.43</u>	<u>15,231,999.98</u>

2020年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
佛山市禅城区土地储备中心	土地处置款	405,389,250.00	1 年以内	73.33	
上海煜璞贸易有限公司	押金及保证金	50,000,000.00	1 年以内	9.04	2,500,000.00
旭辉集团股份有限公司	押金及保证金	50,000,000.00	1 年以内	9.04	2,500,000.00
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑 材料有限公司	押金及保证金	12,160,000.00	1 年以内	2.20	608,000.00
上海大发房地产集团有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.81	500,000.00
<u>合计</u>		<u>527,549,250.00</u>		<u>95.42</u>	<u>6,108,000.00</u>

2019年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广东萨米特陶瓷有限公司	往来款	667,000,000.00	1 年以内	67.62	
湖北新明珠绿色建材科技有限 公司	往来款	288,855,455.89	1-2 年	29.28	
叶德林	往来款	16,328,565.87	1 年以内	1.66	816,428.29
佛山中陶联盟科技有限公司	借款	2,500,000.00	1 年以内	0.25	125,000.00
江西省高速公路投资集团材料 有限公司	押金及保证金	643,000.00	1-2 年	0.07	128,600.00
<u>合计</u>		<u>975,327,021.76</u>		<u>98.88</u>	<u>1,070,028.29</u>

(四) 长期股权投资

项目	2022 年 09 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,924,144,300.41		1,924,144,300.41
对联营、合营企业投资	1,766,339,204.84	1,060,000.00	1,765,279,204.84
<u>合计</u>	<u>3,690,483,505.25</u>	<u>1,060,000.00</u>	<u>3,689,423,505.25</u>

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,922,456,306.55		1,922,456,306.55
对联营、合营企业投资	1,707,705,000.67	1,060,000.00	1,706,645,000.67
<u>合计</u>	<u>3,630,161,307.22</u>	<u>1,060,000.00</u>	<u>3,629,101,307.22</u>

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,034,286,242.97		2,034,286,242.97
对联营、合营企业投资	1,632,672,703.48	1,060,000.00	1,631,612,703.48
<u>合计</u>	<u>3,666,958,946.45</u>	<u>1,060,000.00</u>	<u>3,665,898,946.45</u>

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,871,069,217.06		1,871,069,217.06
对联营、合营企业投资	882,547,604.00	1,060,000.00	881,487,604.00
<u>合计</u>	<u>2,753,616,821.06</u>	<u>1,060,000.00</u>	<u>2,752,556,821.06</u>

1. 对子公司投资

2022 年 1-9 月:

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东萨米特陶瓷有限公司	598,678,210.36	514,259.53		599,192,469.89		
江西新明珠建材有限公司	627,030,122.57	29,211.32		627,059,333.89		
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	228,687,485.66	318,940.95		229,006,426.61		

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 09 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	199,657,009.06	148,720.73		199,805,729.79		
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	152,938,449.35			152,938,449.35		
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	63,084,712.32	152,366.25		63,237,078.57		
佛山市澳林物业管理有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
佛山市新明珠贸易有限公司	5,000,000.00	118,668.06		5,118,668.06		
佛山市惠万家卫浴有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	2,489,127.20	159,003.06		2,648,130.26		
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	1,060,682.92	45,429.44		1,106,112.36		
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司	1,863,150.40			1,863,150.40		
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	2,667,356.71	201,394.52		2,868,751.23		
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东新明珠德宇陶瓷艺术设计有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
新明珠（重庆）新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,922,456,306.55	1,687,993.86		1,924,144,300.41		

2021 年度：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东萨米特陶瓷有限公司	598,678,210.36			598,678,210.36		
江西新明珠建材有限公司	627,030,122.57			627,030,122.57		
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	228,687,485.66			228,687,485.66		
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	199,657,009.06			199,657,009.06		
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	152,938,449.35			152,938,449.35		
佛山市格莱斯物业管理有限公司	105,929,936.42		105,929,936.42			
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	63,084,712.32			63,084,712.32		
佛山市澳林物业管理有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
佛山市新明珠小额贷款有限公司	17,700,000.00		17,700,000.00			
佛山市新明珠贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
佛山市惠万家卫浴有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	2,489,127.20			2,489,127.20		
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	1,060,682.92			1,060,682.92		
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司	1,863,150.40			1,863,150.40		
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	2,667,356.71			2,667,356.71		

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
佛山市明珠科筑工程技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东新明珠德宇陶瓷艺术设计有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		
新明珠（重庆）新材料有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
佛山市维卫明珠电子卫浴有限公司						
<u>合计</u>	<u>2,034,286,242.97</u>	<u>11,800,000.00</u>	<u>123,629,936.42</u>	<u>1,922,456,306.55</u>		

2020 年度

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东萨米特陶瓷有限公司	594,524,382.81	4,153,827.55		598,678,210.36		
江西新明珠建材有限公司	476,826,187.15	150,203,935.42		627,030,122.57		
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	223,299,039.23	5,388,446.43		228,687,485.66		
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	199,218,207.15	438,801.91		199,657,009.06		
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	152,938,449.35			152,938,449.35		
佛山市格莱斯物业管理有限公司	105,929,936.42			105,929,936.42		
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	62,676,841.49	407,870.83		63,084,712.32		
佛山市澳林物业管理有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
佛山市新明珠小额贷款有限公司	17,700,000.00			17,700,000.00		
佛山市新明珠贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
佛山市惠万家卫浴有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司	1,988,812.63	500,314.57		2,489,127.20		
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司	847,485.65	213,197.27		1,060,682.92		
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司	1,488,657.17	374,493.23		1,863,150.40		
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司	2,131,218.01	536,138.70		2,667,356.71		
佛山市明珠科筑工程技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
佛山市维卫明珠电子卫浴有限公司						
<u>合计</u>	<u>1,871,069,217.06</u>	<u>163,217,025.91</u>		<u>2,034,286,242.97</u>		

2019 年度：

被投资单位	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东萨米特陶瓷有限公司	578,012,401.67	16,511,981.14		594,524,382.81		
江西新明珠建材有限公司	476,015,518.50	810,668.65		476,826,187.15		
佛山市三水新明珠建陶工业有限公司	201,879,294.40	21,419,744.83		223,299,039.23		

被投资单位	2019 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	197,473,914.97	1,744,292.18		199,218,207.15		
佛山市三水冠珠陶瓷有限公司	152,938,449.35			152,938,449.35		
佛山市格莱斯物业管理有限公司	105,929,936.42			105,929,936.42		
湖北新明珠绿色建材科技有限公司	61,055,504.19	1,621,337.30		62,676,841.49		
佛山市澳林物业管理有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
佛山市新明珠小额贷款有限公司	17,700,000.00			17,700,000.00		
佛山市新明珠贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
佛山市惠万家卫浴有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
佛山市格莱斯陶瓷销售有限公司		1,988,812.63		1,988,812.63		
佛山市惠万家陶瓷销售有限公司		847,485.65		847,485.65		
佛山市金朝阳陶瓷销售有限公司		1,488,657.17		1,488,657.17		
佛山市萨米特陶瓷销售有限公司		2,131,218.01		2,131,218.01		
佛山市萨米特卫浴有限公司	300,000.00		300,000.00			
佛山市冠珠卫浴有限公司	300,000.00		300,000.00			
佛山市维卫明珠电子卫浴有限公司						
佛山市纳瑞明珠科技有限公司						
合计	<u>1,822,105,019.50</u>	<u>49,564,197.56</u>	<u>600,000.00</u>	<u>1,871,069,217.06</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2022 年 09 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计 提减值 准备	其他		
佛山众陶网络科技有限公司	2,800,692.43			821,403.86						3,622,096.29	
佛山农村商业银行股份有限公司	1,194,720,689.11			60,350,949.21	6,065,830.04		26,998,040.10			1,234,139,428.26	
中陶投资发展有限公司	5,164,688.39			-104,234.43						5,060,453.96	
肇庆农村商业银行股份有限公司	503,958,930.74			22,579,215.74	2,050,780.46	2,479,799.39	8,611,500.00			522,457,226.33	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>1,706,645,000.67</u>			<u>83,647,334.38</u>	<u>8,116,610.50</u>	<u>2,479,799.39</u>	<u>35,609,540.10</u>			<u>1,765,279,204.84</u>	<u>1,060,000.00</u>

(续)

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计 提减值 准备	其他		
佛山众陶网络科技有限公司	2,993,058.65			-192,366.22						2,800,692.43	
佛山农村商业银行股份有限公司	1,141,877,666.01			70,451,177.32	10,364,345.06	-888,751.06	27,083,748.22			1,194,720,689.11	
中陶投资发展有限公司	5,161,000.57			3,687.82						5,164,688.39	

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润	本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益 调整	其他权益 变动		本期计 提减值 准备	其他		
肇庆农村商业银行股份有限公司	481,580,978.25			21,411,661.81	4,840,553.03	4,737,237.65	8,611,500.00			503,958,930.74	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
<u>合计</u>	<u>1,631,612,703.48</u>			<u>91,674,160.73</u>	<u>15,204,898.09</u>	<u>3,848,486.59</u>	<u>35,695,248.22</u>			<u>1,706,645,000.67</u>	<u>1,060,000.00</u>
(续)											

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润	本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益 调整	其他权益 变动		本期计 提减值 准备	其他		
佛山众陶联网络科技有限公司	3,099,751.26			-106,692.61						2,993,058.65	
中陶投资发展有限公司	4,999,462.29			161,538.28						5,161,000.57	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
佛山农村商业银行股份有限公司	873,388,390.45	161,351,625.60		68,020,254.15	-1,395,276.62	79,938,381.87	39,425,709.44			1,141,877,666.01	
肇庆农村商业银行股份有限公司		482,244,000.00		10,815,606.80	-667,023.73	1,244,495.18	12,056,100.00			481,580,978.25	
<u>合计</u>	<u>881,487,604.00</u>	<u>643,595,625.60</u>		<u>78,890,706.62</u>	<u>-2,062,300.35</u>	<u>81,182,877.05</u>	<u>51,481,809.44</u>			<u>1,631,612,703.48</u>	<u>1,060,000.00</u>

(续)

被投资单位名称	2019 年 01 月 01 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现 金红利或 利润	本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益 调整	其他权益 变动		本期计 提减值 准备	其 他		
佛山市中科金禅智慧产业股权投资 合伙企业	49,131,599.23		49,131,599.23								
佛山众陶联网络科技有限公司	3,143,074.70			-43,323.44						3,099,751.26	
中陶投资发展有限公司	4,986,373.18			13,089.11						4,999,462.29	
佛山中陶联盟科技有限公司											1,060,000.00
佛山农村商业银行股份有限公司	670,509,051.64			98,135,352.08	1,446,849.53	158,825,073.20	55,527,936.00			873,388,390.45	
<u>合计</u>	<u>727,770,098.75</u>		<u>49,131,599.23</u>	<u>98,105,117.75</u>	<u>1,446,849.53</u>	<u>158,825,073.20</u>	<u>55,527,936.00</u>			<u>881,487,604.00</u>	<u>1,060,000.00</u>

(五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,743,865,134.49	3,347,845,857.93	5,682,245,689.68	4,986,273,667.40
其他业务	16,567,508.39	3,204,285.28	32,026,141.16	16,964,676.02
<u>合计</u>	<u>3,760,432,642.88</u>	<u>3,351,050,143.21</u>	<u>5,714,271,830.84</u>	<u>5,003,238,343.42</u>

(续)

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,173,437,938.49	4,726,716,644.73	5,027,514,939.30	4,407,129,207.99
其他业务	17,626,218.96	1,792,862.56	13,879,621.87	7,250,078.62
<u>合计</u>	<u>5,191,064,157.45</u>	<u>4,728,509,507.29</u>	<u>5,041,394,561.17</u>	<u>4,414,379,286.61</u>

2. 主营业务分类

(1) 按产品分类

产品分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
陶瓷砖	2,836,884,928.42	2,441,573,043.32	4,670,130,142.30	4,070,380,129.72
陶瓷板材	905,946,331.05	905,070,605.96	1,001,446,751.63	905,554,930.34
其他	1,033,875.02	1,202,208.66	10,668,795.75	10,338,607.34
<u>合计</u>	<u>3,743,865,134.49</u>	<u>3,347,845,857.93</u>	<u>5,682,245,689.68</u>	<u>4,986,273,667.40</u>

(续)

产品分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
陶瓷砖	4,770,303,921.00	4,348,405,095.26	4,871,161,284.95	4,280,032,834.73
陶瓷板材	397,775,676.71	373,316,876.22	156,353,654.35	127,096,373.26
其他	5,358,340.78	4,994,673.25		
<u>合计</u>	<u>5,173,437,938.49</u>	<u>4,726,716,644.73</u>	<u>5,027,514,939.30</u>	<u>4,407,129,207.99</u>

(2) 按照销售模式分类

销售模式分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
经销	2,674,410,239.55	2,459,088,637.16	3,878,976,200.33	3,538,435,911.05
直销	1,069,454,894.94	888,757,220.77	1,803,269,489.35	1,447,837,756.35
<u>合计</u>	<u>3,743,865,134.49</u>	<u>3,347,845,857.93</u>	<u>5,682,245,689.68</u>	<u>4,986,273,667.40</u>

(续)

销售模式分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
经销	3,277,384,692.62	3,058,014,608.42	3,193,284,195.16	2,991,239,298.81
直销	1,896,053,245.87	1,668,702,036.31	1,834,230,744.14	1,415,889,909.18
<u>合计</u>	<u>5,173,437,938.49</u>	<u>4,726,716,644.73</u>	<u>5,027,514,939.30</u>	<u>4,407,129,207.99</u>

(3) 按照销售区域分类

销售区域分类	2022 年 1-9 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	3,743,865,134.49	3,347,845,857.93	5,682,245,689.68	4,986,273,667.40
境外				
<u>合计</u>	<u>3,743,865,134.49</u>	<u>3,347,845,857.93</u>	<u>5,682,245,689.68</u>	<u>4,986,273,667.40</u>

(续)

销售区域分类	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	5,173,437,938.49	4,726,716,644.73	5,027,016,337.51	4,406,880,493.48
境外			498,601.79	248,714.51
<u>合计</u>	<u>5,173,437,938.49</u>	<u>4,726,716,644.73</u>	<u>5,027,514,939.30</u>	<u>4,407,129,207.99</u>

(六) 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	83,647,334.38	91,674,160.73	78,890,706.62	98,105,117.75
处置长期股权投资产生的投资收益		4,037,920.56		17,219,834.18
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,606,600.00	6,606,600.00	6,860,700.00	6,352,500.00
其他债权投资持有期间取得的利息收入	6,874,133.52	12,754,416.87	123,000.00	
理财产品的利息收入		2,505,423.52		187,257.69
取得子公司分红		1,052,105,264.00	1,540,000.00	

产生投资收益的来源	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款保理投资收益	-3,947,226.78	-4,405,678.09	-9,174,267.45	-9,660,975.17
<u>合计</u>	<u>93,180,841.12</u>	<u>1,165,278,107.59</u>	<u>78,240,139.17</u>	<u>112,203,734.45</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益	-2,110,160.18	-10,564,986.49	697,011,231.95	-23,079,430.95	
（2）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,890,975.19	40,565,540.92	33,060,610.71	49,669,118.78	
（3）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,673,409.17	53,973,009.76	6,439,188.85	14,367,691.42	
（4）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,726,561.47	-6,052,183.24	-372,715.70	3,820,284.94	
非经常性损益合计	<u>27,727,662.71</u>	<u>77,921,380.95</u>	<u>736,138,315.81</u>	<u>44,777,664.19</u>	
减：所得税影响金额	6,864,616.87	17,304,400.74	187,342,926.07	9,666,202.92	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>20,863,045.84</u>	<u>60,616,980.21</u>	<u>548,795,389.74</u>	<u>35,111,461.27</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	20,835,761.04	60,630,121.75	548,795,827.81	35,976,022.55	
归属于少数股东的非经常性损益	27,284.80	-13,141.54	-438.07	-864,561.28	

（二）净资产收益率及每股收益

2022年1-9月：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.64	0.3460	0.3460
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.36	0.3290	0.3290

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.49	0.3366	0.3366
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65	0.3032	0.3032

2020年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.43	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.96	不适用	不适用

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.11	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.30	不适用	不适用

注：因公司2019、2020年尚未完成股改，基本每股收益和稀释每股收益不适用。





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 天源国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期

执行事务合伙人 邱靖之
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询服务；企业管理咨询、技术培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统开发、技术服务；应用软件开发；数据处理；数据库设计；产品设计；基础软件服务；数据服务中心（除PUE值在1.4以上的云计算数据中心、销售计算机、软件及辅助设备。（市场外）；企业管理咨询；开展经营时间；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2022年03月28日

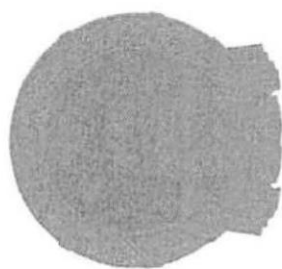
证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局
发证机关:
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



天业国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

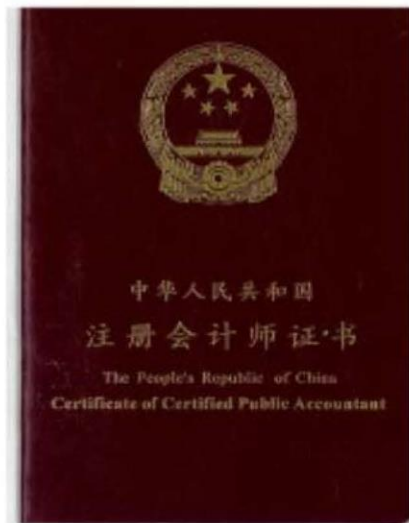
执业证书编号:

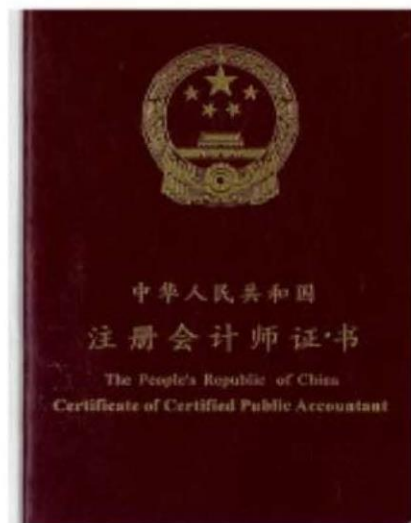
京财会许可[2011]0105号

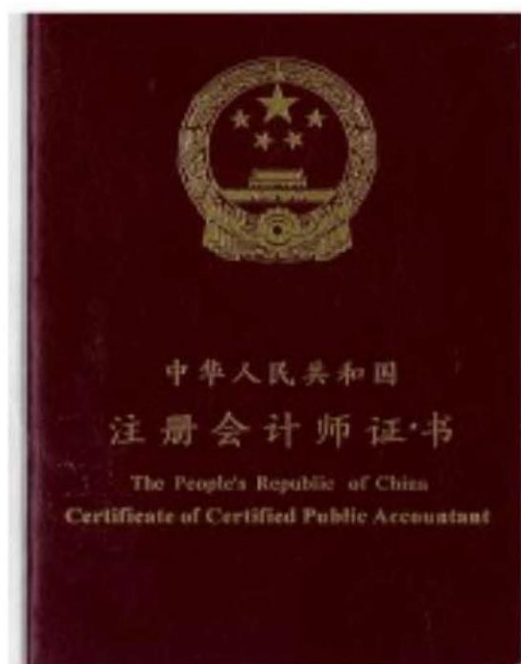
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name
性
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证
Identity card

10-17
1101080212359

注册会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500982
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 12 月 01 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d