



皓业彩瓷

NEEQ:832599

广东皓业青花彩瓷股份有限公司

HAOYE(GUANGDONG)PORCELAIN CO.,LTD.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

- 1、2017 年 3 月，公司获得发明专利一项，发明名称：陶瓷杯制品的母模及其使用方法，专利号：ZL201510459676.1。
- 2、2017 年 4 月，公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局出具的《辅导备案登记确认书》，确认公司自 2017 年 4 月 12 日起进入首次公开发行股票并上市辅导期，辅导机构为申万宏源证券承销保荐有限责任公司。
- 3、2017 年 4 月，公司通过定向增发的形式发行股票 600 万股，募集资金 6,000 万元，募集资金用于智能工厂建设项目、补充流动资金以及偿还银行贷款。发行完成后公司注册资本增至 6,600 万元。
- 4、2017 年 5 月，全国中小企业股份转让系统发布《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告〔2017〕155 号），皓业彩瓷成功进入创新层，提高了公司的知名度，为公司下一步战略发展奠定了基础。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东皓业青花彩瓷股份有限公司
英文名称及缩写	HAOYE (GUANGDONG) PORCELAIN CO., LTD.
证券简称	皓业彩瓷
证券代码	832599
法定代表人	郑秋荣
注册地址	汕头市金平区金砂路 99 号君悦华庭 1 幢 813-815 号房
办公地址	汕头市金平区金砂路 99 号君悦华庭 1 幢 813-815 号房
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈月华
电话	0754-88616893
传真	0754-88616893
电子邮箱	zcm88mm121@haoyetaoci.com
公司网址	http://www.haoyetaoci.com
联系地址及邮政编码	广东省汕头市金砂路 99 号君悦华庭商务楼 1 幢 8 楼 邮政编码:515041

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-06-11
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	印彩陶瓷、贴花陶瓷和白胎瓷
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,000,000
控股股东	郑秋荣、陈明
实际控制人	郑秋荣、陈明
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	192
公司拥有的“发明专利”数量	3

注：1、2017 年公司新增注册资本 600 万元，本次股票发行公司已于 2017 年 6 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于广东皓业青花彩瓷股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统[2017]3859 号）予以确认，并于 2017 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记手续。

2、公司全资子公司广东皓明和潮州皓强均为高新技术企业。

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	121,062,060.42	71,069,074.34	70.34%
毛利率	35.88%	36.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,547,394.22	10,772,740.11	100.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,856,004.24	10,474,200.26	99.12%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	19.30%	17.44%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.68%	16.95%	-
基本每股收益（元/股）	0.36	0.22	63.64%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	250,801,266.44	162,983,308.11	53.88%
负债总计	68,402,768.53	62,132,204.42	10.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	182,398,497.91	100,851,103.69	80.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.76	1.68	64.29%
资产负债率（母公司）	15.39%	25.25%	-
资产负债率（合并）	27.27%	38.12%	-
流动比率	2.51	1.65	-
利息保障倍数	28.42	19.54	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,404,087.44	11,708,027.53	-28.22%
应收账款周转率	4.10	3.86	-
存货周转率	2.78	4.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	53.88%	17.25%	-
营业收入增长率	70.34%	56.18%	-
净利润增长率	100.02%	151.26%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

1、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的要求，公司按照新会计政策进行财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，计入利润表“其他收益”项目，2017 年 1-6 月计入其他收益的政府补助金额为 617,508.65 元，营业外收入减少 617,508.65 元。该会计政策变更不会对公司 2017 年半年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

2、公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号）的规定，自 2017 年 5 月 28 日起施行该新准则，该新准则的施行未对公司 2017 年半年度的财务报表产生影响，也不会对公司 2017 年半年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

六、自愿披露

不适用。

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是集设计研发、生产、销售和服务为一体的日用陶瓷供应商，是日用陶瓷智能化生产的龙头企业。公司具有较强的创新能力，目前拥有“潮州市青花瓷无纸化移印工程技术研究中心”，利用自主研发的核心技术——无纸化转移印花技术配合六轴工业机器人，实现了智能化生产模式。产品以中国青花瓷文化及北欧风情为基调，承载着青花瓷文化的传承和传播。健康、环保、美观、耐用的产品特点能满足日常生活和礼品馈赠的市场需求。公司在产品研发、品牌运营方面拥有专业的工程师团队，已取得了注册商标 9 项、专利权 192 项，其中包括发明专利 3 项，发明专利许可 1 项。公司产品以外销为主，经过多年的市场积累，产品远销全球 80 多个国家和地区，与 100 多个客户建立了长期稳定的合作关系。公司销售渠道为经销商、大型商超等。青花彩瓷产品销售是我司的主要收入来源。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

公司在报告期内的营业收入为 121,062,060.42 元，比上年度同期增长 70.34%；归属于挂牌公司股东的净利润为 21,547,394.22 元，比上年度同期增长 100.02%。

主要变化的原因是：

1. 公司积极参加国内外展会，我司高新技术产品无纸转移印花陶瓷，通过采用国际领先的“无纸化转移印花”技术，产品五彩缤纷，健康环保，既有中国青花瓷文化又具有时尚流行元素，受到海内外客户的青睐，获取大量订单。

2. 公司为应对市场需求，适时进行产品结构调整，对生产线进行调整改造升级，增加印花产品的产出，印花陶瓷产品的价格和毛利率相对较高，致使报告期内的营业收入增加，且净利润得以较大增长。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 8,404,087.44 元，较上年同期下降 28.22%。主要是本期应收账款回笼较慢、增加订单材料采购支出所致。

综合上述，公司的经营状况发展势头良好。

三、风险与价值

1. 市场竞争风险。风险主要来源于两方面，一是市场竞争加剧，二是国际市场反倾销。我国作为陶瓷生产大国，拥有数量众多的陶瓷企业。主要集中在湖南、广东、江西、广西、福建、山东和河北等陶瓷产区。行业内各企业除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度在加快。市场竞争不断加剧，部分企业逐渐被淘汰。同时，国际市场频频对我国陶瓷产品进行反倾销，影响了陶瓷企业的正常出口业务。公司在不同的市场领域均面临上述企业的直接竞争，如果未能在产品研发设计、质量控制以及营销措施方面继续加大投入，公司可能出现市场份额逐渐下滑的风险。

针对上述风险，公司不断进行产业升级，加大品牌推广宣传力度，提高品牌效应，提高产品的研发投入，及时研发新技术、新产品。公司的无纸化转移印花技术是全国领先的青花印花技术之一，公司将结合未来走势，将我司打造成世界级的青花瓷文化基地，使我司成为引领世界潮流的风向标，从而提升产品的市场竞争力，降低竞争风险。

2. 对境外市场依存度较高的风险。公司产品销往全球 80 多个国家和地区，外销产品收入占比较高，且在未来一段时间内对境外市场依存度依然较高。如果国际市场出现大幅度波动，包括国际市场所在国家、地区的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大变化，国际市场当地需求发生重大变化，与我

国政治、经济、外交合作关系发生变化等情况，公司的境外营业收入都将受到一定影响。

针对上述风险，公司将进一步开拓国内市场，降低对境外市场依存度较高的风险。在巩固现有外贸市场份额的基础上，重视市场细分化和发展国内市场，从而避免任何一个市场出现波动时，对公司营业收入造成不利影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	-
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明： 不适用。	

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-04-26	2017-07-07	10.00	6,000,000	60,000,000.00	智能工厂建设项目 3500 万元、补充流动 资金 1500 万元以及偿 还银行贷款 1000 万 元。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	780,000.00	390,000.00

6. 其他	-	-
总计	780,000.00	390,000.00

（三）承诺事项的履行情况

1、关于依法缴纳公司整体变更而产生的个人所得税问题的承诺

公司股东陈明、郑秋荣承诺将依法、足额、及时履行因整体变更而产生的个人所得税，全额赔偿公司因整体变更而产生的个人所得税问题受到的处罚或其他任何经济损失，保证公司及其他股东不会因此受到损失。

2、关于子公司租用经营场所、租用集体建设用地的承诺

公司股东陈明、郑秋荣承诺承担子公司广东皓明无法继续租用未取得房产证的经营场所及潮州皓强关于无法继续租用集体建设用地所造成的全部责任。

3、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司股东陈明、郑秋荣均向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》。

4、关于规范和减少关联交易的承诺

董事、监事、高级管理人员、全体股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将与公司依法签订贵方的关联交易协议，并遵守公司章程等规范性文件，履行批准程序，保证价格的公允性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不损害公司及股东的利益。 杜绝出现利用关联交易损害皓业彩瓷及股东的权益的情形，并对此承担相应的法律责任。

报告期内，公司及公司股东、实际控制人、董事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行上述已披露承诺。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他应收款-出口退税款	质押	5,817,895.46	2.32%	为本公司银行借款提供质押
累计值	-	5,817,895.46	2.32%	-

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,940,170	21.57%	0	12,940,170	19.61%
	其中：控股股东、实际控制人	12,179,487	20.30%	0	12,179,487	18.45%
	董事、监事、高管	12,179,487	20.30%	0	12,179,487	18.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,059,830	78.43%	6,000,000	53,059,830	80.39%
	其中：控股股东、实际控制人	45,238,462	75.40%	0	45,238,462	68.54%
	董事、监事、高管	46,538,462	77.56%	0	46,538,462	70.51%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		60,000,000	-	6,000,000	66,000,000	-
普通股股东人数		7				

注：2017 年公司新增注册资本 600 万元，本次股票发行公司已于 2017 年 6 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于广东皓业青花彩瓷股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统[2017]3859 号）予以确认，并于 2017 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记手续。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈明	33,494,872	0	33,494,872	50.75%	26,796,154	6,698,718
2	郑秋荣	23,923,077	0	23,923,077	36.25%	18,442,308	5,480,769
3	全泽	0	6,000,000	6,000,000	9.09%	6,000,000	0
4	广东诚明投资有限公司	1,282,051	0	1,282,051	1.94%	521,368	760,683
5	邢杰强	1,000,000	0	1,000,000	1.51%	1,000,000	0
6	陈月华	250,000	0	250,000	0.38%	250,000	0
7	谢维灶	50,000	0	50,000	0.08%	50,000	0
合计		60,000,000	-	66,000,000	100.00%	53,059,830	12,940,170

前十名股东间相互关系说明：
公司股东陈明、郑秋荣系夫妻关系。公司股东陈明、郑秋荣分别持有广东诚明投资有限公司 65%、35%的股权，系广东诚明投资有限公司的实际控制人。公司股东陈明与陈月华系表亲关系。其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为陈明，董事长，女，1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在读北大 EMBA。1991 年至 1993 年任广东澄海农业银行支行会计员；1993 年至 2002 年历任汕头交通银行证券部大户管理、财会部经理；2005 年至 2015 年 1 月任汕头皓业法人代表、执行董事。现任公司董事长、诚明投资执行董事。

公司另一控股股东为郑秋荣，副董事长兼总经理，男，1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在读北大 EMBA。1991 年至 1994 年历任广东省潮州市潮安县陶瓷集团公司进出口部业务员、经理；1995 年至 2008 年任潮州郑氏厂长；2008 年至 2014 年任潮安皓业总经理；2014 年至今任公司总经理、副董事长、广东皓明总经理、皓强瓷业执行董事、萌萌德执行董事兼经理。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈明	董事长	女	44	本科	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
郑秋荣	副董事长、总经理	男	45	本科	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
邢杰强	董事、副总经理	男	44	本科	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
谢维灶	董事、财务总监	男	46	大专	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
陈月华	董事会秘书	女	31	本科	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
陈敬荣	监事会主席	男	64	中专	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
蔡庆荣	监事	男	56	高中	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
陆培静	监事	女	34	大专	2015 年 1 月至 2018 年 1 月	是
庄树鹏	独立董事	男	48	本科	2017 年 7 月至 2018 年 1 月	是
李迪	独立董事	女	52	研究生	2017 年 7 月至 2018 年 1 月	是
林峰	独立董事	男	41	本科	2017 年 7 月至 2018 年 1 月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈明	董事长	33,494,872	0	33,494,872	50.75%	0
郑秋荣	副董事长、总经理	23,923,077	0	23,923,077	36.25%	0
邢杰强	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	1.51%	0
谢维灶	董事、财务总监	50,000	0	50,000	0.08%	0
陈月华	董事会秘书	250,000	0	250,000	0.38%	0
合计	-	58,717,949	-	58,717,949	88.97%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈月华	信息披露负责人、董事	新任	董事会秘书	董事会任命

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	468	678

注：以上员工人数不含临时用工。

核心员工变动情况：

本公司的核心技术人员包括郑秋荣、陈敬荣和陆培静，报告期内核心技术业务人员没有变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)、1	53,874,549.12	6,632,747.90
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(一)、2	33,954,101.36	22,174,487.35
预付款项	(一)、3	2,768,313.60	1,537,548.42
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一)、4	5,640,491.81	4,630,473.19
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)、5	31,964,441.59	23,673,074.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

其他流动资产	(一)、6	12,686,102.18	15,000,000.00
流动资产合计	-	140,887,999.66	73,648,331.79
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一)、7	59,145,699.98	58,760,804.94
在建工程	(一)、8	3,325,337.28	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(一)、9	26,444,794.36	26,742,277.72
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)、10	2,133,118.62	1,918,250.18
递延所得税资产	(一)、11	417,720.75	436,643.48
其他非流动资产	(一)、12	18,446,595.79	1,477,000.00
非流动资产合计	-	109,913,266.78	89,334,976.32
资产总计	-	250,801,266.44	162,983,308.11
流动负债：	-		
短期借款	(一)、13	7,000,000.00	6,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一)、14	18,423,745.31	14,509,235.93
预收款项	(一)、15	4,631,796.56	4,438,664.07
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)、16	3,022,571.53	3,687,538.23
应交税费	(一)、17	4,978,387.70	3,096,766.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)、18	329,899.00	100,000.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(一)、19	17,699,393.91	12,000,000.00
其他流动负债	(一)、20	109,969.61	-
流动负债合计	-	56,195,763.62	44,632,204.42
非流动负债：	-		
长期借款	(一)、21	11,382,283.17	17,500,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(一)、22	824,721.74	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,207,004.91	17,500,000.00
负债合计	-	68,402,768.53	62,132,204.42
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(一)、23	66,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)、24	60,992,150.45	6,992,150.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)、25	1,607,110.20	1,607,110.20
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)、26	53,799,237.26	32,251,843.04
归属于母公司所有者权益合计	-	182,398,497.91	100,851,103.69
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	182,398,497.91	100,851,103.69
负债和所有者权益总计	-	250,801,266.44	162,983,308.11

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

货币资金	-	51,984,476.05	4,496,399.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(七)、1	12,821,039.45	11,446,071.51
预付款项	-	208,145.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(七)、2	61,363,561.24	45,651,096.53
存货	-	-	1,240,359.01
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	12,500,000.00	15,000,000.00
流动资产合计	-	138,877,221.74	77,833,926.49
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(七)、3	17,778,599.56	17,778,599.56
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	498,742.36	544,783.02
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	30,694.36	41,527.72
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	297,409.66	-
递延所得税资产	-	241,421.58	209,875.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	18,846,867.52	18,574,785.92
资产总计	-	157,724,089.26	96,408,712.41
流动负债：	-		
短期借款	-	5,000,000.00	4,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	8,997,358.39	6,238,153.09
预收款项	-	3,423,295.89	3,211,286.88

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

应付职工薪酬	-	69,000.00	217,480.00
应交税费	-	184,629.92	578,539.95
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	5,400,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	23,074,284.20	15,045,459.92
非流动负债：	-		
长期借款	-	1,200,000.00	9,300,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,200,000.00	9,300,000.00
负债合计	-	24,274,284.20	24,345,459.92
所有者权益：	-		
股本	-	66,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	60,992,150.45	6,992,150.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,607,110.20	1,607,110.20
未分配利润	-	4,850,544.41	3,463,991.84
所有者权益合计	-	133,449,805.06	72,063,252.49
负债和所有者权益合计	-	157,724,089.26	96,408,712.41

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	121,062,060.42	71,069,074.34

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

其中：营业收入	(一)、27	121,062,060.42	71,069,074.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	96,564,157.81	57,008,498.60
其中：营业成本	(一)、27	77,626,103.82	45,247,101.71
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(一)、28	1,409,835.87	787,056.99
销售费用	(一)、29	3,134,697.98	1,717,527.95
管理费用	(一)、30	12,405,797.37	8,693,531.42
财务费用	(一)、31	1,285,311.14	374,682.92
资产减值损失	(一)、32	702,411.63	188,597.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、33	203,171.22	9,061.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	(一)、34	617,508.65	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	25,318,582.48	14,069,637.38
加：营业外收入	(一)、35	570,614.73	388,991.49
其中：非流动资产处置利得	-	0.00	0.00
减：营业外支出	(一)、36	553,992.13	0.00
其中：非流动资产处置损失	(一)、36	553,448.64	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	25,335,205.08	14,458,628.87
减：所得税费用	(一)、37	3,787,810.86	3,685,888.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	21,547,394.22	10,772,740.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-	21,547,394.22	10,772,740.11
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 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	-	21,547,394.22	10,772,740.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	21,547,394.22	10,772,740.11
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.36	0.22
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.22

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（七）、4	74,106,465.25	53,984,762.48
减：营业成本	（七）、4	68,616,093.73	49,226,980.16
税金及附加	-	37,409.30	-
销售费用	-	1,711,678.25	968,338.84
管理费用	-	1,217,660.18	1,208,003.58
财务费用	-	741,162.22	-312,779.30
资产减值损失	-	126,183.83	16,258.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	（七）、5	203,171.22	9,061.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,859,448.96	2,887,022.43
加：营业外收入	-	-	14,719.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,859,448.96	2,901,741.44
减：所得税费用	-	472,896.39	745,120.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,386,552.57	2,156,620.68
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,386,552.57	2,156,620.68
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	116,616,819.12	72,826,968.66
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	7,331,224.91	4,488,790.04
收到其他与经营活动有关的现金	（一）、38	1,336,540.65	397,304.82
经营活动现金流入小计	-	125,284,584.68	77,713,063.52
购买商品、接受劳务支付的现金	-	76,296,290.13	37,484,615.51
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	-	-	-
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	-	21,180,023.84	12,695,741.77
支付的各项税费	-	10,395,250.96	8,629,519.30
支付其他与经营活动有关的现金	（一）、38	9,008,932.31	7,195,159.41
经营活动现金流出小计	-	116,880,497.24	66,005,035.99
经营活动产生的现金流量净额	-	8,404,087.44	11,708,027.53
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	203,171.22	9,061.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	35,021.42	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	（一）、38	74,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	74,238,192.64	9,061.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,739,249.50	7,618,302.81
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	（一）、38	71,500,000.00	6,000,000.00

投资活动现金流出小计	-	95,239,249.50	13,618,302.81
投资活动产生的现金流量净额	-	-21,001,056.86	-13,609,241.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	60,000,000.00	-
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	-	14,000,000.00	9,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	981,100.00	-
筹资活动现金流入小计	-	74,981,100.00	9,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,218,322.92	7,934,352.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	924,006.44	679,095.31
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	15,142,329.36	8,613,447.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	59,838,770.64	986,552.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	47,241,801.22	-914,661.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,632,747.90	4,312,774.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	53,874,549.12	3,398,112.77

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	72,640,979.33	55,917,704.22
收到的税费返还	-	7,331,224.91	4,488,790.04
收到其他与经营活动有关的现金	-	57,803.26	19,240.23
经营活动现金流入小计	-	80,030,007.50	60,425,734.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,246,641.42	55,801,843.30
支付给职工以及为职工支付的现金	-	581,045.53	251,243.90
支付的各项税费	-	935,761.68	1,024,878.18
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,538,197.35	1,897,349.23
经营活动现金流出小计	-	77,301,645.98	58,975,314.61
经营活动产生的现金流量净额	-	2,728,361.52	1,450,419.88
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	203,171.22	9,309,061.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	74,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	74,203,171.22	9,309,061.64

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号：2017-040

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	363,569.00	10,190.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	71,500,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	71,863,569.00	6,010,190.00
投资活动产生的现金流量净额	-	2,339,602.22	3,298,871.64
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	60,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	65,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	7,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	389,947.41	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	14,689,939.72	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	22,579,887.13	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	42,420,112.87	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	47,488,076.61	-1,250,708.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,496,399.44	3,148,094.13
六、期末现金及现金等价物余额	-	51,984,476.05	1,897,385.65

法定代表人：郑秋荣

主管会计工作负责人：谢维灶

会计机构负责人：谢维灶

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

- 1、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的要求，公司按照新会计政策进行财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，计入利润表“其他收益”项目，2017 年 1-6 月计入其他收益的政府补助金额为 617,508.65 元，营业外收入减少 617,508.65 元。该会计政策变更不会对公司 2017 年半年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。
- 2、公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号）的规定，自 2017 年 5 月 28 日起施行该新准则，该新准则的施行未对公司 2017 年半年度的财务报表产生影响，也不会对公司 2017 年半年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

二、报表项目注释

—

(一) 合并报表附注

1、货币资金

(1) 货币资金分项列示如下：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	13,623.70	18,972.81
银行存款	53,858,537.78	6,610,263.77
其他货币资金	2,387.64	3,511.32
合 计	53,874,549.12	6,632,747.90
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金期末余额系公司进行互联网销售取得的货款尚未提取存放在第三方收款平台支付宝账户中的余额。

(3) 截止 2017 年 6 月 30 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2017 年 6 月 30 日				
	金 额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,744,950.89	100.00%	1,790,849.53	5.01%	33,954,101.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	35,744,950.89	100.00%	1,790,849.53	5.01%	33,954,101.36

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,353,591.27	100.00%	1,179,103.92	5.05%	22,174,487.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	23,353,591.27	100.00%	1,179,103.92	5.05%	22,174,487.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,672,911.29	1,783,645.57	5.00%	23,125,104.27	1,156,255.22	5.00%
1-2 年	72,039.60	7,203.96	10.00%	228,487.00	22,848.70	10.00%
合 计	35,744,950.89	1,790,849.53		23,353,591.27	1,179,103.92	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 611,745.61 元，不存在收回或转回的坏账准备。

(3) 公司报告期内不存在实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司 2017 年 1-6 月按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,525,051.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 929,854.56 元。

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,768,313.60	100.00%	1,537,548.42	100.00%
合 计	2,768,313.60	100.00%	1,537,548.42	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,140,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 77.30%。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，报告期内预付款项余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	2017 年 6 月 30 日				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,937,359.80	100.00%	296,867.99	5.00%	5,640,491.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	5,937,359.80	100.00%	296,867.99	5.00%	5,640,491.81

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,889,971.79	100.00%	259,498.60	5.31%	4,630,473.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,889,971.79	100.00%	259,498.60	5.31%	4,630,473.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,937,359.80	296,867.99	5.00%	4,789,971.79	239,498.60	5.00%
1-2 年	-	-		-	-	
2-3 年	-	-		100,000.00	20,000.00	20.00%
合 计	5,937,359.80	296,867.99		4,889,971.79	259,498.60	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 37,369.39 元，不存在收回或转回的坏账准备。

(3) 报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
出口退税款	5,817,895.46	4,727,153.37
押金、保证金	63,000.00	114,400.00

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
员工个人社保公积金	56,464.34	48,418.42
合 计	5,937,359.80	4,889,971.79

(5) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项性质	2017 年 6 月 30 日	占其他应 收期末余	账龄	坏账准备 期末余额
汕头市国家税务局退税分局	出口退税款	5,817,895.46	97.99%	1 年以内	290,894.77
广东电网潮州潮安供电局	保证金	63,000.00	1.06%	1 年以内	3,150.00
代缴社保费	社保费	53,188.34	0.90%	1 年以内	2,659.42
代缴住房公积金	住房公积金	3,276.00	0.06%	1 年以内	163.80
合 计		5,937,359.80	100.00%		296,867.99

(6) 期末余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 报告期各期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款及转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

5、存货

(1) 存货分类：

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,214,999.35	-	8,214,999.35	1,846,319.24	-	1,846,319.24
在产品	1,454,832.35	-	1,454,832.35	1,417,204.61	-	1,417,204.61
半成品	891,902.19	-	891,902.19	1,824,469.20	-	1,824,469.20
产成品	14,419,105.79	53,296.63	14,365,809.16	13,553,770.04	142,194.31	13,411,575.73
包装物	6,846,661.37	-	6,846,661.37	4,395,287.80	-	4,395,287.80
发出商品	190,237.17	-	190,237.17	778,218.35	-	778,218.35
合 计	32,017,738.22	53,296.63	31,964,441.59	23,815,269.24	142,194.31	23,673,074.93

(2) 存货跌价准备：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期计提金额	本期减少金额			2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	其他	

原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
半成品	-	-	-	-	-	-
产成品	142,194.31	53,296.63	-	142,194.31	-	53,296.63
包装物	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	142,194.31	53,296.63	-	142,194.31	-	53,296.63

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

(3) 存货期末余额不存在借款费用资本化的情况。

6、其他流动资产

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
理财产品	12,500,000.00	15,000,000.00
待抵扣增值税进项税	186,102.18	-
合 计	12,686,102.18	15,000,000.00

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1. 2016 年 12 月 31 日余额	11,794,000.00	55,339,596.98	3,801,267.03	1,341,145.39	72,276,009.40
2. 本期增加金额	-	3,841,017.31	50,427.35	146,621.77	4,038,066.43
(1) 购置	-	3,841,017.31	50,427.35	146,621.77	4,038,066.43
3. 本期减少金额	-	758,243.10	-	-	758,243.10
(1) 处置或报废	-	758,243.10	-	-	758,243.10
4. 2017 年 6 月 30 日余额	11,794,000.00	58,422,371.19	3,851,694.38	1,487,767.16	75,555,832.73
二、累计折旧					
1. 2016 年 12 月 31 日余额	870,880.92	9,912,517.60	2,265,805.53	466,000.41	13,515,204.46

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
2. 本期增加金额	179,826.38	2,627,802.86	109,760.65	147,311.44	3,064,701.33
（1）计提	179,826.38	2,627,802.86	109,760.65	147,311.44	3,064,701.33
3. 本期减少金额	-	169,773.04	-	-	169,773.04
（1）处置或报废	-	169,773.04	-	-	169,773.04
4. 2017 年 6 月 30 日余额	1,050,707.30	12,370,547.42	2,375,566.18	613,311.85	16,410,132.75
三、减值准备					
1. 2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
2017 年 6 月 30 日账面价值	10,743,292.70	46,051,823.77	1,476,128.20	874,455.31	59,145,699.98
2016 年 12 月 31 日账面价值	10,923,119.08	45,427,079.38	1,535,461.50	875,144.98	58,760,804.94

（2）截至 2017 年 6 月 30 日，固定资产不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

（3）截至 2017 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

（4）截至 2017 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 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
广东皓明陶瓷科技有限公司智能工厂建设项目土建工程	3,325,337.28	-	3,325,337.28	-	-	-
合 计	3,325,337.28	-	3,325,337.28	-	-	-

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项 目	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定	本期其他	2017 年 6 月 30 日	工程累计投入	工程	利息	本期	本期	资金
广东皓明陶瓷科技有限公司智能工厂建设项目土建工程	182,975,877.00	-	3,325,337.28	-	-	3,325,337.28	1.82%	2%	-	-	-	自筹
合 计	343,724,800.00	-	3,325,337.28	-	-	3,325,337.28	1.82%	2%	-	-	-	

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

9、无形资产

无形资产情况：

项 目	软件	专利权	土地使用权	合 计
一、账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	65,000.00	48,000.00	27,223,050.00	27,336,050.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日余额	65,000.00	48,000.00	27,223,050.00	27,336,050.00
二、累计摊销				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	23,472.28	9,000.00	561,300.00	593,772.28
2. 本期增加金额	10,833.36	6,000.00	280,650.00	297,483.36
（1）计提	10,833.36	6,000.00	280,650.00	297,483.36
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日余额	34,305.64	15,000.00	841,950.00	891,255.64
三、减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2017 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-
四、账面价值				
2017 年 6 月 30 日账面价值	30,694.36	33,000.00	26,381,100.00	26,444,794.36
2016 年 12 月 31 日账面价值	41,527.72	39,000.00	26,661,750.00	26,742,277.72

10、长期待摊费用

（1）长期待摊费用情况：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2017 年 6 月 30 日
办公室装修费	823,333.25	-	52,000.02	-	771,333.23

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2017 年 6 月 30 日
厂房土地租金	655,452.00	-	8,568.00	-	646,884.00
污水处理池	439,464.93	-	21,973.20	-	417,491.73
小黄人授权费	-	343,165.00	45,755.34	-	297,409.66
合 计	1,918,250.18	343,165.00	128,296.56	-	2,133,118.62

(2) 办公室装修费、污水处理池自开始使用后的 10 年内按直线法进行摊销。

(3) 土地及房屋租金在租期内按直线法进行摊销。

(4) 小黄人授权费在授权期内按直线法进行摊销。

11、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项 目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,141,014.15	417,720.75	1,580,796.83	321,069.77
内部交易未实现利润	-	-	462,294.83	115,573.71
小 计	2,141,014.15	417,720.75	2,043,091.66	436,643.48

(2) 报告期各期末无未确认的递延所得税资产。

(3) 报告期各期末无未经抵销的递延所得税负债。

12、其他非流动资产

其他非流动资产列示如下：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
预付设备款	643,209.00	1,477,000.00
预付土地款	16,703,386.79	-
预付工程款	1,100,000.00	-
合 计	18,446,595.79	1,477,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
保证、抵押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证、质押借款	5,000,000.00	4,800,000.00
合 计	7,000,000.00	6,800,000.00

短期借款分类说明：本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(2) 报告期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	18,211,335.31	14,489,235.93
1-2 年	212,410.00	20,000.00
合 计	18,423,745.31	14,509,235.93

(2) 报告期各期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	4,631,796.56	4,438,664.07
合 计	4,631,796.56	4,438,664.07

(2) 报告期各期末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分项列示如下：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	3,687,538.23	20,390,286.74	21,055,253.44	3,022,571.53
二、离职后福利-设定提存计划	-	487,778.25	487,778.25	-
三、辞退福利	-	-	-	-
合 计	3,687,538.23	20,878,064.99	21,543,031.69	3,022,571.53

(2) 短期薪酬列示：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,687,538.23	18,976,257.81	19,641,224.51	3,022,571.53
二、职工福利费	-	1,359,008.49	1,359,008.49	-
三、社会保险费	-	42,805.04	42,805.04	-
其中：医疗保险费	-	13,006.04	13,006.04	-
工伤保险费	-	15,345.76	15,345.76	-
生育保险费	-	14,453.24	14,453.24	-

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
四、住房公积金	-	12,215.40	12,215.40	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	3,687,538.23	20,390,286.74	21,055,253.44	3,022,571.53

(3) 设定提存计划列示：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	-	466,771.80	466,771.80	-
2、失业保险费	-	21,006.45	21,006.45	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	487,778.25	487,778.25	-

应付职工薪酬中不存在拖欠性质的职工薪酬。

17、应交税费

(1) 应交税费分项列示如下：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
企业所得税	2,759,052.72	2,100,130.68
增值税	1,738,120.94	838,825.66
城市维护建设税	121,668.46	58,717.79
土地使用税	103,803.83	-
房产税	83,612.04	-
教育费附加	52,143.63	25,164.77
个人所得税	47,680.39	372.14
地方教育附加	34,762.42	16,776.52
印花税	19,726.00	20,555.90
资源税	17,817.27	36,222.73
合 计	4,978,387.70	3,096,766.19

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
保证金	-	100,000.00
厂房租金	300,000.00	-
生育补助	29,899.00	-
合 计	329,899.00	100,000.00

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分类：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	17,699,393.91	12,000,000.00
合 计	17,699,393.91	12,000,000.00

20、其他流动负债

(1) 其他流动负债分项列示如下：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）设备更新项目计划	58,512.68	-
潮州市 2016 年工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）项目资金	51,456.93	-
合 计	109,969.61	-

其他流动负债期末余额是收到的与资产相关的政府补助款中将在未来一年内转入其他收益的款项。

21、长期借款

长期借款分项列示如下：

借 款 种 类	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
抵押、保证借款	10,182,283.17	8,200,000.00
质押、保证借款	1,200,000.00	9,300,000.00
合 计	11,382,283.17	17,500,000.00

22、递延收益

(1) 递延收益按种类列示：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	其他转入	本期减少	其他变动	2017 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	-	981,100.00	-	46,408.65	109,969.61	824,721.74	与资产相关的政府补助
合 计	-	981,100.00	-	46,408.65	109,969.61	824,721.74	

(2) 涉及政府补助的项目：

负 债 项 目	2016 年 12 月 31 日	本期新增补 助金额	其他 转入	本期计入其他 收益金额	其他变动	2017 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批） 设备更新项目计划	-	488,800.00	-	29,256.34	58,512.68	401,030.98	与资产相关
潮州市 2016 年工业与信息化发展专项资金企业 转型升级方向（机器人发展专题）项目资金	-	492,300.00	-	17,152.31	51,456.93	423,690.76	与资产相关
合 计	-	981,100.00	-	46,408.65	109,969.61	824,721.74	

①其他变动系将未来一年内转入其他收益的政府补贴期末余额结转到其他流动负债中列示。

②公司之子公司广东皓明陶瓷科技有限公司于 2017 年 1 月 16 日收到潮州市潮安区凤塘镇财政所拨付 2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）设备更新项目专项资金 488,800.00 元，系用于补助日用陶瓷自动化生产线技术改造项目。

③公司之子公司广东皓明陶瓷科技有限公司于 2017 年 3 月 8 日收到潮州市潮安区凤塘镇财政所拨付 2016 年工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）项目专项资金 492,300.00 元，系用于补助日用陶瓷智能六轴机械手生产设备技术改造项目。

23、股本（实收资本）

（1）股本（实收资本）明细项目和增减变动列示如下：

项 目	2016年12月31日	本期变动增减（+、-）					2017年6月30日
		发行新股	送股	公 积 金 转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	66,000,000.00

（2）2017 年公司新增注册资本 600 万元，本次股票发行公司已于 2017 年 6 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于广东皓业青花彩瓷股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统[2017]3859 号）予以确认，并于 2017 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记手续。

24、资本公积

（1）资本公积列示如下：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	6,992,150.45	54,000,000.00	-	60,992,150.45
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	6,992,150.45	54,000,000.00	-	60,992,150.45

（2）2017 年 1-6 月资本（股本）溢价增加数 54,000,000.00 元，为 2017 年股东增资时实际出资额超过认缴出资额部分 54,000,000.00 元。

25、盈余公积

盈余公积列示如下：

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,607,110.20	-	-	1,607,110.20
合 计	1,607,110.20	-	-	1,607,110.20

26、未分配利润

（1）未分配利润增减变动情况如下：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度
调整前上期末未分配利润	32,251,843.04	16,088,124.48
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	32,251,843.04	16,088,124.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,547,394.22	27,520,932.10
减：提取法定盈余公积	-	357,213.54
提取任意盈余公积	-	-

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
净资产折股	-	-
转作股本的股利	-	11,000,000.00
其他	-	-
期末未分配利润	53,799,237.26	32,251,843.04

27、营业收入及营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	121,062,060.42	77,626,103.82	71,069,074.34	45,247,101.71
合 计	121,062,060.42	77,626,103.82	71,069,074.34	45,247,101.71

28、税金及附加

(1) 税金及附加明细列示如下：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
资源税	316,158.86	318,673.23
城市维护建设税	471,411.17	273,223.87
教育费附加	202,033.36	117,095.94
地方教育附加	134,688.91	78,063.95
土地使用税	103,803.83	
房产税	83,612.04	
印花税	93,087.70	
堤围防护费	4,680.00	
车船税	360.00	
营业税	-	

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合 计	1,409,835.87	787,056.99

(2) 根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)的规定,全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,2016年5月1日后因本规定而影响资产、负债等金额的,应按本规定调整。据此规定将“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”,同时从2016年5月1日开始将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”科目核算。

29、销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
运杂费用	796,946.85	448,258.13
出口费用	698,835.78	566,416.15
参展费用	261,798.00	186,648.00
职工薪酬	609,476.85	329,896.91
业务费用	111,299.54	59,413.57
差旅费用	543,920.92	104,880.50
广告费用	53,808.64	18,987.69
折旧费用	1,859.94	0.00
授权费	55,963.29	0.00
其他	788.17	0.00
办公费用	0.00	3,027.00
合 计	3,134,697.98	1,717,527.95

30、管理费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
研发费	5,611,956.33	4,048,087.22
职工薪酬	2,765,313.45	1,560,557.79
办公费用	1,553,833.64	1,500,099.15
股份支付	-	0.00

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
中介机构费用	700,759.34	449,000.00
折旧与摊销费用	527,618.21	221,361.27
税费	-	323,047.71
租金物管费	412,496.40	0.00
装修费用	263,404.58	51,973.02
保险费用	281,689.74	283,607.57
业务费用	152,158.24	73,371.60
行车费用	136,429.44	82,302.70
差旅费用		70,235.39
其他	138.00	29,888.00
合 计	12,405,797.37	8,693,531.42

31、财务费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	924,006.44	679,095.31
减：利息收入	45,917.84	6,364.15
汇兑损益	230,160.26	-443,283.68
手续费	177,062.28	145,235.44
合 计	1,285,311.14	374,682.92

32、资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	649,115.00	188,597.61
存货跌价损失	53,296.63	
合 计	702,411.63	188,597.61

33、投资收益

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
银行理财产品投资收益	203,171.22	9,061.64
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	0.00
合 计	203,171.22	9,061.64

34、其他收益

项目名称	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关	计入 2017 年 1-6 月非经常性损益 的金额
潮州市 2016 年工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）项目资金	17,152.31	-	资产相关	17,152.31
2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）设备更新项目计划	29,256.34	-	资产相关	29,256.34
2016 年国家授权发明专利经费	5,000.00	-	收益相关	5,000.00
2016 年省级科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）	529,400.00	-	收益相关	529,400.00
2016 年度（1-10 月）潮州市专利资助资金	3,000.00	-	收益相关	3,000.00
2016 年省级工业与信息化发展专项资金（中小微企业发展方向）	20,000.00	-	收益相关	20,000.00
2016 年潮州市专利资助资金	10,000.00	-	收益相关	10,000.00
2016 年潮州市有效发明专利费用资助	3,700.00	-	收益相关	3,700.00
合计	617,508.65	-		617,508.65

35、营业外收入

（1）营业外收入情况如下：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	0.00
其中：固定资产处置利得	-	0.00
其中：无形资产处置利得	-	0.00
政府补助及政府奖励	566,700.00	374,213.00
保险赔款		13,157.88
其他	3,914.73	1,620.61

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合 计	570,614.73	388,991.49

(2) 计入当期非经常性损益的金额：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	0.00
其中：固定资产处置利得	-	0.00
其中：无形资产处置利得	-	0.00
政府补助及政府奖励	566,700.00	374,213.00
保险赔款		13,157.88
其他	3,914.73	1,620.61
合 计	570,614.73	388,991.49

36、营业外支出

(1) 营业外支出情况如下：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	553,448.64	-
其中：固定资产处置损失	553,448.64	-
对外捐赠	-	-
其他	543.49	-
合 计	553,992.13	-

(2) 计入当期非经常性损益的金额：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	553,448.64	-
其中：固定资产处置损失	553,448.64	-
对外捐赠	-	-
其他	543.49	-
合 计	553,992.13	-

37、所得税费用

所得税费用分项列示如下：

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	3,768,888.13	3,733,038.17
递延所得税费用	18,922.73	-47,149.41
合 计	3,787,810.86	3,685,888.76

38、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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
收到政府补助	1,137,800.00	374,213.00
收到往来款	-	1,949.18
收到的押金、保证金	100,000.00	0.00
收到的银行存款利息	45,917.84	6,364.15
其他	52,822.81	14,778.49
合 计	1,336,540.65	397,304.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
支付营业费用和管理费用等	8,756,215.03	6,978,633.41
财务费用中的手续费	177,062.28	145,235.44
支付的往来款	12,655.00	71,290.56
捐赠支出	-	0.00
押金、保证金	63,000.00	0.00
其他	-	0.00
合 计	9,008,932.31	7,195,159.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
收回的理财产品	74,000,000.00	-

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合 计	74,000,000.00	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
购买的理财产品	71,500,000.00	6,000,000.00
合 计	71,500,000.00	6,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
收到的与资产相关的政府补助	981,100.00	-
合 计	981,100.00	-

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,547,394.22	10,772,740.11
加：资产减值准备	702,411.63	188,597.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,064,701.33	2,410,720.17
无形资产摊销	297,483.36	13,833.36
长期待摊费用摊销	128,296.56	60,541.02
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）	553,448.64	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	924,006.44	679,095.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-203,171.22	-9,061.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,922.73	-47,149.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	0.00

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,344,663.29	-3,442,075.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,245,615.14	-2,504,351.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,007,280.83	3,585,138.55
其他	-46,408.65	0.00
经营活动产生的现金流量净额	8,404,087.44	11,708,027.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		0.00
债务转为资本	-	0.00
一年内到期的可转换公司债券	-	0.00
融资租入固定资产	-	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		0.00
现金的期末余额	53,874,549.12	3,398,112.77
减：现金的期初余额	6,632,747.90	4,312,774.03
加：现金等价物的期末余额	-	0.00
减：现金等价物的期初余额	-	0.00
现金及现金等价物净增加额	47,241,801.22	-914,661.26

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	53,874,549.12	3,398,112.77
其中：库存现金	13,623.70	24,513.53
可随时用于支付的银行存款	53,858,537.78	3,363,876.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,387.64	9,722.68
二、现金等价物	-	0.00
其中：三个月内到期的理财产品	-	0.00

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
三、期末现金及现金等价物余额	53,874,549.12	3,398,112.77

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2017 年 6 月 30 日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值	受限 原因
其他应收款-出口退税款	5,817,895.46	4,727,153.37	为本公司银行借款设置质押
合 计	5,817,895.46	4,727,153.37	

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目:

项 目	2017 年 1-6 月外币余额	折算汇率	2017 年 1-6 月折算人民币余额
应收账款			13,306,863.00
其中：美元	1,964,286.58	6.7744	13,306,863.00
应付账款			321,784.00
其中：美元	47,500.00	6.7744	321,784.00

(2) 公司无境外经营实体。

42、政府补助

(1) 本报告期内确认的政府补助的种类、金额和列报项目

补助类型 (与资产相关/与收益相关)	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	列报项目
与资产相关	981,100.00		-递延收益
与收益相关	571,100.00		-其他收益
与收益相关	566,700.00	374,213.00	营业外收入
合计	2,118,900.00	374,213.00	

(2) 本报告期内计入当期损益的政府补助

补助类型 (与资产相关/与收益相关)	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	列报项目
与资产相关	46,408.65		-其他收益
与收益相关	571,100.00		-其他收益
与收益相关	566,700.00	374,213.00	营业外收入
合计	1,184,208.65	374,213.00	

(二)、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

名 称	与本公司关系	持股份数	持股比例	对本企业的表决权比例
-----	--------	------	------	------------

陈明	控股股东	33,494,872.00	50.75%	50.75%
郑秋荣	控股股东	23,923,077.00	36.25%	36.25%
广东诚明投资有限公司	控股股东控制的公司	1,282,051.00	1.94%	1.94%

注：陈明及郑秋荣为夫妻关系；广东诚明投资有限公司系由陈明及郑秋荣设立，其中，陈明持股 65%，郑秋荣持股 35%。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例	组织机构代码	统一社会信用代码（注册号）
潮州市潮安区皓强瓷业有限公司	全资子公司	有限责任公司	潮州市潮安区浮洋镇徐陇工业区溪外片工业区北侧	郑秋荣	制造业	800	100%	100%	-	91445103093056432L
广东皓明陶瓷科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省潮州市潮安区凤塘镇枫留公路西	郑秋荣	制造业	1000	100%	100%	-	914451033151315314

3、本公司的合营和联营企业情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司无合营企业及联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
潮州市枫溪郑氏陶瓷厂	系公司的实际控制人郑秋荣经营的个体工商户	L2817166-4
北京萌萌德文化传媒有限公司	系公司的实际控制人郑秋荣控制的公司	MA003FKYX
邢杰强	股东、董事、副总经理	
谢维灶	股东、董事、财务总监	
陈月华	股东、董事、董事会秘书	
全泽	股东	
陈敬荣	监事会主席	
蔡庆荣	监事	
陆培静	监事	

直接或间接持有公司 5%以上股份自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员的关系密切的家

庭成员，亦为公司的关联自然人。

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑秋荣	广东皓明	28,000,000.00	2015/1/20	2020/1/19	否
陈明	广东皓明	28,000,000.00	2015/1/20	2020/1/19	否
郑秋荣	广东皓明	30,000,000.00	2015/1/22	2025/1/21	否
潮州市枫溪郑氏陶瓷厂	广东皓明	15,000,000.00	2015/1/22	2025/1/21	否
郑秋荣	潮州皓强	5,000,000.00	2015/1/14	2022/1/13	否
陈明	潮州皓强	5,000,000.00	2015/1/14	2022/1/13	否
潮州市枫溪郑氏陶瓷厂	潮州皓强	5,000,000.00	2015/1/14	2022/1/13	否
郑秋荣、陈明	本公司	20,000,000.00	2016/5/30	2026/12/31	否
郑秋荣	本公司	20,000,000.00	2016/5/30	2026/12/31	否

上述被担保方中，潮州皓强系潮州市潮安区皓强瓷简称业有限公司，广东皓明系广东皓明陶瓷科技有限公司简称。

(2) 关联租赁情况:

出租方名称	租赁资产种类	2017 年 1-6 月确认的 租赁费	2016 年 1-6 月确认的 租赁费
陈明	房屋	90,000.00	90,000.00
郑秋荣	房屋	210,225.60	210,225.60
潮州市枫溪郑氏陶瓷厂	房屋	89,774.40	89,774.40

6、关联方应收应付款项

项目名称	关 联 方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
		账面余额	账面余额
其他应付款	潮州市枫溪郑氏陶瓷厂	89,774.40	-
其他应付款	郑秋荣	210,225.60	-

(三) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

(四) 承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

(五) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大资产负债表日后非调整事项。

(六) 其他重大事项

截至 2017 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重大事项。

(七)、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别		2017 年 6 月 30 日				
		金 额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	合并报表范围内会计主体组合	-	-	-	-	-
	其他非合并报表范围内会计主体组合	13,495,831.00	100.00%	674,791.55	5.00%	12,821,039.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合 计		13,495,831.00	100.00%	674,791.55	5.00%	12,821,039.45

类 别		2016 年 12 月 31 日				
		金额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	合并报表范围内会计主体组合	-	-	-	-	-
	其他非合并报表范围内会计主体组合	12,048,496.33	100.00%	602,424.82	5.00%	11,446,071.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合 计		12,048,496.33	100.00%	602,424.82	5.00%	11,446,071.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,495,831.00	674,791.55	5.00%	12,048,496.33	602,424.82	5.00%
合 计	13,495,831.00	674,791.55		12,048,496.33	602,424.82	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 72,366.73 元，不存在收回或转回的坏账准备。

(3) 公司报告期内不存在实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况：

本公司 2017 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 8,609,099.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 430,454.95 元。

(5) 截止 2017 年 6 月 30 日，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款及转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别		2017 年 6 月 30 日				
		金 额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	合并报表范围内会计主体组合	55,836,560.55	90.56%	-	-	55,836,560.55
	其他非合并报表范围内会计主体组合	5,817,895.46	9.44%	290,894.77	5.00%	5,527,000.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合 计		61,654,456.01	100.00%	290,894.77	0.47%	61,363,561.24
类 别		2016 年 12 月 31 日				
		金 额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	合并报表范围内会计主体组合	41,146,620.83	89.67%	-	-	41,146,620.83
	其他非合并报表范围内会计主体组合					

款	其他非合并报表范围内会计主体组合	4,741,553.37	10.33%	237,077.67	5.00%	4,504,475.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-
合 计		45,888,174.20	100.00%	237,077.67	0.52%	45,651,096.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,817,895.46	290,894.77	5.00%	4,741,553.37	237,077.67	5.00%
合 计	5,817,895.46	290,894.77		4,741,553.37	237,077.67	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 53,817.10 元，不存在收回或转回的坏账准备。

(3) 报告期不存在实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
并表方往来款	55,836,560.55	41,146,620.83
出口退税款	5,817,895.46	4,727,153.37
押金	-	14,400.00
合 计	61,654,456.01	45,888,174.20

(5) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额的比例	坏账准备
广东皓明陶瓷科技有限公司	往来款	51,776,560.55	1 年以内	83.98%	-
汕头市国家税务局退税分局	出口退税款	5,817,895.46	1 年以内	9.43%	290,894.77
潮州市潮安区皓强瓷业有限公司	往来款	4,060,000.00	1 年以内	6.59%	-
合 计		61,654,456.01		100.00%	290,894.77

(6) 期末余额中不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款及转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

3、长期股权投资

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 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
对子公司投资	17,778,599.56	-	17,778,599.56	17,778,599.56	-	17,778,599.56
合 计	17,778,599.56	-	17,778,599.56	17,778,599.56	-	17,778,599.56

(1) 对子公司投资：

被 投 资 单 位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	本期计提减值	减值准备期末
潮州市潮安区皓强瓷业有限公司	7,778,599.56	-	-	7,778,599.56	-	-
广东皓明陶瓷科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合 计	17,778,599.56	-	-	17,778,599.56	-	-

4、营业收入及营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	74,106,465.25	68,616,093.73	53,984,762.48	49,226,980.16
合 计	74,106,465.25	68,616,093.73	53,984,762.48	49,226,980.16

5、投资收益

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
理财产品取得的投资收益	203,171.22	9,061.64
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
合 计	203,171.22	9,061.64

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-553,448.64		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,184,208.65	374,213.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	203,171.22	9,061.64	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,371.24	14,778.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	837,302.47	398,053.13	
减：所得税影响额	145,912.49	99,513.28	
少数股东权益影响额（税后）	-	-	
合 计	691,389.98	298,539.85	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率	每 股 收 益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2017 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	19.30%	0.36	0.36
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.68%	0.35	0.35

2017 年 1-6 月基本每股收益计算过程： $21,547,394.22 \div 60,000,000.00 = 0.36$

2017 年 1-6 月稀释每股收益计算过程： $21,547,394.22 \div 60,000,000.00 = 0.36$

广东皓业青花彩瓷股份有限公司
二〇一七年八月二十五日