

证券代码：838746

证券简称：梦佳智能

公告编号：2017-015

MONGA®

梦佳智能

NEEQ: 838746

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

GUANGDONG MONGA INTELLIGENT KITCHEN & BATH
CO., LTD



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年6月，广东梦佳智能厨卫股份有限公司被广东省潮州市潮安区人民政府评为“纳税大户”。



2017年5月31日至6月3日，亚洲规模最大、影响力最强的国际性厨卫展会——第22届中国国际厨房、卫浴设施展览会在上海新国际博览中心举办，梦佳智能作为中国十大智能卫浴品牌应邀参展，其智能卫浴产品更是获得了国内外客户的肯定与好评。



2017年4月9日，公司在2017年度中国建筑卫生陶瓷品牌榜中被授予“卫浴十大品牌”的称号。

经过多轮的谈判与严格的验厂程序，公司于2017年4月与百安居母公司——英国翠丰集团签署供货整体框架协议。翠丰集团为世界500强企业，是世界领先的大型国际装饰建材零售集团公司。此次合作对公司的经营业绩产生积极影响。

2017年3月，公司获得潮州市潮安区人民政府颁发的“潮州市潮安区科学技术进步奖”，在高效节水型坐便器的研发及应用的项目中取得一等奖。

公司于2017年1月获得潮州经济开发区管委会与中山火炬技术产业开发区管委会对本公司投资于凤泉湖高新区的产研一体化基地建设项目进度的补贴款1,092.80万元，此款有助于舒缓公司部分资金压力，推动投资项目的进程。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	29

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其真实、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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东梦佳智能厨卫股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG MONGA INTELLIGENT KITCHEN & BATH CO.,LTD
证券简称	梦佳智能
证券代码	838746
法定代表人	苏锡波
注册地址	潮州市潮安区古巷镇枫二村大陇埔
办公地址	潮州市潮安区古巷镇枫二村大陇埔
主办券商	华创证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蔡新雁
电话	13501422227
传真	0768-6925680
电子邮箱	6909799@qq.com
公司网址	www.cnmonga.com.
联系地址及邮政编码	广东省潮州市潮安区古巷镇枫二工业区梦佳公司，邮政编码：515647

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	2016-08-17
分层情况	基础层
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	智能座便器、薄边盆等卫生陶瓷产品的设计开发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,000,000
控股股东	苏锡波
实际控制人	苏锡波
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	47
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	56,533,964.69	36,030,776.12	56.90%
毛利率	32.04%	35.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,195,387.06	-140,304.04	5,941.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,801,387.06	-1,331,104.64	610.96%
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）	14.26%	-0.30%	-
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）	11.84%	-2.81%	-
基本每股收益（元/股）	0.20	0.00	5,941.16%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	168,338,608.65	149,432,269.12	12.65%
负债总计	106,574,881.41	96,275,540.68	10.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,763,727.24	53,156,728.44	16.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.54	1.33	16.19%
资产负债率（母公司）	63.66%	64.87%	-
资产负债率（合并）	63.31%	64.42%	-
流动比率	0.51	0.51	-
利息保障倍数	6.11	3.51	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,998,933.27	-1,062,123.17	-
应收账款周转率	6.33	3.67	-
存货周转率	1.81	0.77	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.65%	11.61%	-
营业收入增长率	56.90%	61.66%	-
净利润增长率	5,941.16%	-123.63%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所属行业为“C30 非金属矿物制品业”大类下的“C307 陶瓷制品制造”中类下的“C3071 卫生陶瓷制品制造”，是一家致力于卫生陶瓷产品及配套产品研发、设计、生产、销售及服务的的高新技术企业。公司拥有一支高水平研发技术团队，具备多项外观设计专利、发明专利和实用新型专利核心技术，其主要产品有智能座便器、洗手盆、座便器以及水箱等。公司的主要收入来源于智能座便器、座便器和洗手盆的销售。公司以满足消费者对高品质卫浴家居产品的需求为目标，联合意大利、西班牙设计团队和韩国科技专业团队，不断加强自主创新，提高产品的质量与品质，为中国、澳大利亚、丹麦、美国、英国、意大利等多个国家和地区提供优质的卫生陶瓷产品。

1、生产模式

公司主要根据订单进行生产，采取“以销定产为主，库存生产为辅”的生产模式。公司根据现有客户的订单需求以及对新增销售预测组织生产，针对不同地区客户，制定不同的生产计划。在产品的生产经营模式方面，公司采用 ODM/OEM 代理生产与自主品牌生产相结合的方式，ODM 模式和 OEM 模式两者的区别主要在于是否由委托方提供产品设计方案和销售渠道的控制权。薄边盆系列产品是公司自主研发的首创产品，这系列产品生产主要为 ODM 模式生产，其他产品根据客户要求其他模式生产。

2、销售模式

公司销售分为内销与外销两部分，其中内销采用“经销+直销”的模式：主要是通过经销商进行国内销售，辅以通过零售、工程和网络平台等方式进行直接销售。外销主要是以直销给零售商模式为主，通过贸易代理商平台进行销售为辅的方式。销售渠道主要有以下四种：第一，通过参加和举办国内外陶瓷展会，获取客户资源，如中国进出口商品交易会、中国广州国际家居博览会、德国法兰克福消费品博览会等；第二，通过专业市场刊物及平台对公司产品进行推广销售，获取客户资源，如环球资源、环球市场等国内外刊物；第三，通过销售团队进行市场开拓，公司每年将不定期的前往澳洲、北欧、江浙、上海等地进行考察，开拓市场；第四，通过口碑以及客户介绍的方式获取客户资源，通过邀请客户到工厂考察等方式建立新的合作关系。

公司自成立以来，依靠自主研发、技术创新与多年的生产经验累积沉淀，产品在外观设计、生产工艺、节能技术、智能技术均在市场中处于优势地位。

报告期内，公司商业模式较上一年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上一年度无重大变化。

二、经营情况

1、财务状况：

截至报告期末，公司资产总额 16,833.86 万元，比上年末增长 12.65%；负债总额 10,657.49 万元，比上年末增长 10.70%；净资产额 6,176.37 万元，比上年末增加 16.19%。

2、经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 5,653.40 万元，与上年同期相比增加 56.90%，主要系因为智能座便器销售额的大幅增长，实现收入 1172.28 万元，较上年同期增长了 149.99%；报告期内公司管理层在新基地尚未投产的情况下，为了化解产能瓶颈，一方面推行窑炉车间生产双班制，优化产品生产途径；另一方面，积极采取自动化、半自动化生产技术（高压注浆、自动喷釉、自动雕刻、流动坯车等）加快车间半成品周转、提高生产效率，满足了销售量快速增长的需求。

营业总成本 4,951.53 万元，与上年同期相比增加 32.39%；实现净利润 819.54 万元，与上年同期相比增加 5,941.16%。公司营业总成本和净利润较上年同期出现大幅增加，主要系因为公司严控期间费用的支出，在销售收入高速增长的情况，期间费用并没有同步增加，一方面系因为公司精减了部分销售人员并把原计算销售费用人员工资内的包装人员的工资进行了调整，使得销售人员工资同比去年减少了 219.22 万元；另一方面，上年同期因公司发展新三板挂牌等支付的中介咨询费，今年同期减少了 252.10 万元。

3、现金流量：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 1,699.89 万元，比去年同期的-106.21 万元增长了 1700.50%；主要系因为销售收到的现金比去年同期增加了 1,180.44 万元，而购货所支付的现金比去年同期减少了 182.86 万元。其它经营活动产生的净现金流量比去年同期增加了 442.80 万元。

三、风险与价值

（一）控股股东及实际控制人不当控制风险

公司实际控制人苏锡波直接持有公司 76.60%的股份，处于绝对控股地位，为公司的实际控制人。公司股权集中度较高，控股股东若权利行使不当，控股股东可能利用其控股地位，通过行使表决权影响公司战略和重大决策，从而对公司及公司中小股东利益产生不利影响。

应对措施：对于涉及到公司发展的各项决策，严格按照公司已建立的《公司章程》各项议事制度规定进入程序进行民主决策；监事会严格履行《公司法》、《公司章程》赋予的各项监督义务和职能，按规定定期召开监事会会议，对公司运营情况进行严密有效的监督；严格执行回避制度，对于将来可能发

生的关联交易事项的表决，严格落实董事会关联方回避表决的规定。

（二）扩大产能项目建设风险

公司正在筹建潮州市凤泉湖高新技术产业开发区新厂区，专门用于智能座便器的研发和生产，新厂区占地面积合计约 9.91 万平方米，建筑面积约 13.48 万平方米，项目预计总投入约四亿元，计划分三期建设。目前一期建设正在进行，随着新项目的建设，公司面临较大的资金需求，项目建成投产后，公司固定资产将较大幅度增加，项目建成后公司的智能座便器产能将较大幅上升，如未来销售不能达到预期，将会影响公司的盈利水平。

应对措施：合理规划分期建设，减少公司资金需求压力；未来智能家居产品的市场需求量巨大，公司将对现有生产线进行优化升级改造，提升产品优品率和产量，降低单位成本，以满足销售规模增长的需求；同时，公司将进一步加大市场销售渠道建设，优化以经销商为核心的线下销售渠道，加大直销网点、网络营销等新兴渠道的开拓力度，提升产品的销售量以保证公司的盈利水平不受影响。

（三）外部环境变化、汇率波动的风险

公司外销收入采用美元进行结算，外币的汇率变动对公司的汇兑损益产生一定的影响。因此鉴于国际汇率存在一定波动的风险及海外市场环境变化的风险，若公司未能准确把握汇率波动的趋势及海外市场环境的变化并进行风险规避，外币汇率的较大波动和外部环境较大变化会对公司净利润产生一定的影响。

应对措施：加强应收账款的催收，并在收到货款后尽快兑换为人民币；在与海外公司签订合作协议时，尽量缩短定价和支付周期。

（四）产品研发和技术创新风险

公司自设立伊始就凭借自身强大的研发实力与自主创新的技术成果在智能卫浴行业形成较强的核心竞争优势。但随着国内外节能减排政策标准的不断提升，消费者及市场监管部门对卫生洁具产品的节水性能及产品质量管理的要求将越来越高。同时，新产品研发功能技术、开模等成本较高及周期较长，若不能迎合市场消费者需求，将导致公司面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司在产品研发、技术创新上继续紧随市场需求的变化趋势，及时把握智能家居行业的发展趋势，同步加大新产品、新技术的研发力度，在研发前通过充分的市场调查，深入分析产品市场前景，结合西班牙意大利设计和韩国技术，大力引进研发人才，通过不断的技术创新，开发更符合市场需求、更人性化的智能产品，提升企业本身的核心竞争力，为公司的稳步发展提供保障。

（五）公司规模迅速扩张引起的管理风险

随着公司规模继续扩大，面临的领域将更加广泛，技术创新要求将加快，公司现有的管理架构和流

程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。公司需要对各项资源的配备和管理流程进行调整。如公司的管理体系和资源配置的调整和人才储备不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求,公司的生产经营和业绩提升将可能受到一定影响。

应对措施:完善管理体系和管理制度,公司已聘请专业管理机构对公司的部门主管进行全面的培训和指导,提升管理部门的管理能力和管理工作效率。

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	否	-
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二、（一）
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	第四节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	是	第四节二、（四）
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏锡波、苏丽珍	为公司提供连带责任担保	33,000,000.00	否
苏锡波	借款给公司	3,830,000.00	是
苏锡波、苏丽珍、苏婉丹、苏婉婷、苏煜进、金光洛、蔡新雁、苏婉莹、苏英奇、苏钦雄	为公司提供连带责任担保	8,000,000.00	否
苏锡波、苏丽珍、苏婉丹、苏婉婷、苏煜进、金光洛、蔡新雁、苏婉莹、苏英奇、苏钦雄	为公司提供连带责任担保	9,000,000.00	否
总计	-	53,830,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

（一）公司于 2017 年 6 月 15 日与中国银行签订贷款合同，控股股东、实际控制人苏锡波以及其妻子苏

丽珍共同担保签订最高额保证合同金额为 33,000,000.00 元,上述交易构成了关联交易,由于公司相关人员工作疏忽,对《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(实行)》等规则的学习不够深入,造成公司未对上述关联担保事项履行决策程序。主办券商持续督导人员发现上述问题后,及时督导公司进行整改。现该关联担保已经公司第一届董事会第八次会议审议,尚待公司股东大会审议予以追认。

(二)为缓解公司资金压力,控股股东、实际控制人苏锡波去年借款 3,830,000.00 元给公司,借款作为偶发性的关联交易,为解决公司的资金紧张问题有其必要性。截至本报告期末,公司于 2017 年 3 月 31 日前已将借款 3,830,000.00 元还清。该偶发性关联交易已履行相应的审议程序,上述交易事项已于 2016 年 4 月 20 日第一届董事会第三次会议审议通过并提请 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

(三)除上述实际控制人苏锡波、苏丽珍发生的偶发性关联交易外,其他偶发性关联交易发生时公司处于有限公司阶段,公司没有制定专门的关联交易管理制度,关联交易的决策按照通常业务的决策执行,无其他特别的审批程序。目前公司正处于快速发展时期,对资金需求较大,鉴于目前公司的融资渠道有限,为支持公司的发展,上述相关人员为公司提供担保贷款,该关联交易真实、必要。

(四)上述偶发性关联交易有利于满足公司日常经营需要,促进公司的发展,且遵循了市场公开、公平、公正的原则,不存在对公司财务状况和经营成果产生不利影响,不存在损害公司和股东利益的情形。

未来公司将尽量减少避免关联交易的发生,同时严格履行相关的决策程序。

(二) 承诺事项的履行情况

一、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形,公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中明确规定了关联交易决策程序、关联交易信息披露等事项。公司所有股东出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下:

“本人保证截至本承诺函出具之日,本人未从事与梦佳智能相同或类似业务,也未向与梦佳智能从事相同或类似业务的单位进行过投资。

本人保证在持有梦佳智能股份期间(“持股期间”),不会主动从事与梦佳智能相同或类似的业务。同时,本人在持股期间将促使本人实际控制的其他单位不主动从事与梦佳智能相同或类似的业务;如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因,导致本人以及本人实际控制的单位从事业务与梦佳智能存在相同或类似情形的,则本人将在符合法律、法规规定前提下放弃该业务或将该业务转让包括梦佳智能在内的其他方,确保不与梦佳智能构成同业竞争情形。

在持股期间,本人不实际控制但拥有投资权益的单位如主动或因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因从事与梦佳智能相同或类似业务的,则本人将于发生该等情形之日起 90 日内,将拥

有的该单位权益在符合法律、法规规定的条件下向包括梦佳智能在内的第三方实施转让。

如本人违反上述承诺，将对因违反承诺给梦佳智能造成的损失，以现金形式进行充分的补偿。”

二、关于避免关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免关联交易的承诺函》承诺控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关联方将减少或避免与公司和其控股子公司之间发生关联交易。

三、关于资金占用的承诺

公司实际控制人、其他持有公司 5%以上股份的股东作出了相关承诺，承诺不以向公司拆借、占用资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。

四、关于股份锁定的承诺

发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份；挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

报告期内，上述承诺均得到了有效的履行，公司股东、董事、监事、高级管理人员未有违背承诺事项。

（三）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
不动产（粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 0000184 号）	抵押	3,809,008.25	2.26%	抵押贷款
不动产（粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 0000185 号、粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 0000186 号）	抵押	2,660,592.48	1.58%	抵押贷款
不动产（粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 0000187 号）	抵押	2,880,487.23	1.71%	抵押贷款
不动产（粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 0000189 号）	抵押	338,247.41	0.20%	抵押贷款
累计值	-	9,688,335.37	5.75%	-

（四）调查处罚事项

公司于 2017 年 3 月收到广东潮州经济开发区管理委员会（下文简称：管委会）对我公司下达的《行政处罚决定书》，公司在中山（潮州）产业转移工业园径南分园 JN06-15 地块智能座便器一体机生产基地项目工程（B 幢注塑厂房）存在未取得《建设工程规划许可证》擅自施工行为，罚款金额共 7,346,960.59 元。[详见本公司公告：关于收到经济开发区管委会行政处罚决定书的公告 2017-003]。

管委会于 2017 年 4 月 17 日出具《关于对广东梦佳智能厨卫股份有限公司开出行政处罚决定书的情况说明》：“本着尊重历史和妥协解决问题的原则，同时为巩固凤泉湖高新区项目的建设成果，减轻企业的资金压力负担，增强企业下一阶段投资信心，经市有关部门讨论研究决定，对园区梦佳智能在建项目工的促建成效进行奖补；我委于 2017 年 3 月 14 日以项目建设奖励的形式拨款 7,346,960.59 元给梦佳智能，同日，梦佳智能也已向我委缴纳全部罚款；我委正积极配合、协助梦佳智能在园区内的建设项目办理相关报建手续，不会对梦佳智能、其子公司广东梦泰智能卫浴有限公司（以下简称“梦泰卫浴”）及其相关人员就以上违规事项再作出新的处罚，不会对梦佳智能、梦泰卫浴的经营运作产生任何负面影响。”

以上处罚事项并没有对公司经营和财务状况产生重大影响。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	40,000,000	100.00%	0	40,000,000	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,640,000	76.60%	0	30,640,000	76.60%
	董事、监事、高管	7,400,000	18.50%	0	7,400,000	18.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		8				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏锡波	30,640,000	0	30,640,000	76.60%	30,640,000	0
2	金光洛	4,120,000	0	4,120,000	10.30%	4,120,000	0
3	蔡新雁	2,080,000	0	2,080,000	5.20%	2,080,000	0
4	苏婉婷	960,000	0	960,000	2.40%	960,000	0
5	苏婉莹	600,000	0	600,000	1.50%	600,000	0
6	苏婉丹	600,000	0	600,000	1.50%	600,000	0
7	苏英奇	600,000	0	600,000	1.50%	600,000	-
8	苏钦雄	400,000	0	400,000	1.00%	400,000	-
合计		40,000,000	-	40,000,000	100.00%	40,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期内，苏婉莹、苏婉丹、苏婉婷为苏锡波之女，苏婉莹为蔡新雁之配偶，除此之外，公司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

苏锡波系公司董事长、总经理，持有公司股份为 30,640,000 股，持股比例为 76.60%，为广东梦佳智能厨卫股份有限公司的控股股东，长期主导公司的发展战略与经营管理。

苏锡波：男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年1月出生，高中学历。苏锡波先生从2002年4月至2016年3月一直担任梦佳有限总经理；2003年10月至2015年10月任潮州市梦佳陶瓷制作有限公司法定代表人；2007年11月至2013年10月兼任古巷陶瓷协会会长；2010年11月至今兼任中国建筑卫生陶瓷协会副会长；2013年10月至今兼任潮州市建筑卫生陶瓷行业协会会长；2016年2月至今任广东梦泰智能卫浴有限公司法定代表人；2016年3月至今任本公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为苏锡波，详见第五节、三（一）控股股东情况。
报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

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
苏锡波	董事长、总经理	男	55	高中	2016.3.18-2019.3.18	是
金光洛	董事	男	50	本科	2016.3.18-2019.3.18	否
蔡新雁	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	31	EMBA	2016.3.18-2019.3.18	是
苏婉莹	董事	女	30	本科	2016.3.18-2019.3.18	是
陈广安	董事	男	44	本科	2016.3.18-2019.3.18	是
苏婉丹	监事会主席	女	28	本科	2016.3.18-2019.3.18	是
苏铄	监事	男	30	本科	2016.3.18-2019.3.18	是
陈学锦	监事	男	38	大专	2016.3.18-2019.3.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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
苏锡波	董事长、总经理	30,640,000	0	30,640,000	76.60%	0
金光洛	董事	4,120,000	0	4,120,000	10.30%	0
蔡新雁	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	2,080,000	0	2,080,000	5.20%	0
苏婉莹	董事	600,000	0	600,000	1.50%	0
苏婉丹	监事会主席	600,000	0	600,000	1.50%	0
合计	-	38,040,000	-	38,040,000	95.10%	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			否
	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
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	501	519

核心员工变动情况：

截止本报告期末，公司尚无经董事会提名、监事会发表意见、并经股东大会审议认定的核心员工。

第七节 财务报表

一、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	第八节二(五)、1	3,174,205.11	887,364.01
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	第八节二(五)、2	7,105,056.67	10,746,411.96
预付款项	第八节二(五)、3	16,507,347.49	15,990,563.56
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	第八节二(五)、4	827,065.89	132,215.75
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二(五)、5	21,288,351.10	21,051,298.30
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	-	-	-
流动资产合计	-	48,902,026.26	48,807,853.58
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	第八节二(五)、6	36,837,586.47	38,415,367.37
在建工程	第八节二(五)、7	43,944,587.10	23,721,371.16
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	第八节二(五)、8	37,984,368.29	38,401,201.01
开发支出	-	-	-
商誉	-	605,455.29	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二(五)、9	64,585.24	86,476.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	119,436,582.39	100,624,415.54
资产总计	-	168,338,608.65	149,432,269.12
流动负债:	-	-	-
短期借款	第八节二(五)、10	50,139,700.00	50,419,900.00
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	第八节二(五)、11	36,425,856.25	32,054,945.40
预收款项	第八节二(五)、12	6,482,405.70	6,698,161.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二(五)、13	2,825,123.45	1,890,153.47
应交税费	第八节二(五)、14	-127,350.45	1,208,662.80
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二(五)、15	-98,853.54	4,003,717.95
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	95,646,881.41	96,275,540.68
非流动负债:	-	-	-
长期借款	-	-	-
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	-	10,928,000.00	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	10,928,000.00	-
负债合计	-	106,574,881.41	96,275,540.68
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节二(五)、16	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二(五)、17	7,570,634.42	7,570,634.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二(五)、18	453,419.48	453,419.48
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二(五)、19	13,739,673.34	5,132,674.54
归属于母公司所有者权益合计	-	61,763,727.24	53,156,728.44
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	61,763,727.24	53,156,728.44
负债和所有者权益总计	-	168,338,608.65	149,432,269.12

法定代表人：苏锡波 主管会计工作负责人：蔡新雁 会计机构负责人：曾新友

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(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：	-	-	-
货币资金	-	3,143,337.64	856,234.39
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	第八节十四、(一)	7,105,056.67	10,746,411.96
预付款项	-	16,507,347.49	12,646,563.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节十四、(二)	21,291,557.39	23,645,257.25
存货	-	21,288,351.10	21,051,298.30
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	-	-	-
流动资产合计	-	69,335,650.29	68,945,765.46
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	36,837,586.47	38,415,367.37
在建工程	-	22,433,884.57	2,292,430.78
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	-	37,984,368.29	38,401,201.01
开发支出	-	605,455.29	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	226,147.02	272,105.28
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	98,087,441.64	79,381,104.44
资产总计	-	167,423,091.93	148,326,869.90
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	50,139,700.00	50,419,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	36,425,856.25	32,054,945.40
预收款项	-	6,482,405.70	6,698,161.06
应付职工薪酬	-	2,825,123.45	1,872,653.47
应交税费	-	-127,350.45	1,208,662.80
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-98,853.54	3,967,717.95
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	95,646,881.41	96,222,040.68
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
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	-	10,928,000.00	-
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	-	10,928,000.00	-
负债合计	-	106,574,881.41	96,222,040.68
所有者权益：	-	-	-
股本	-	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,570,634.42	7,570,634.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	453,419.48	453,419.48
未分配利润	-	12,824,156.62	4,080,775.32
所有者权益合计	-	60,848,210.52	52,104,829.22
负债和所有者权益合计	-	167,423,091.93	148,326,869.90

法定代表人：苏锡波 主管会计工作负责人：蔡新雁 会计机构负责人：曾新友

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	56,533,964.69	36,030,776.12
其中：营业收入	第八节二(五)、20	56,533,964.69	36,030,776.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	49,515,309.78	37,401,749.62
其中：营业成本	第八节二(五)、20	38,423,220.86	23,380,129.50
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	第八节二(五)、21	613,656.86	163,765.96
销售费用	第八节二(五)、22	1,606,757.46	4,351,667.84
管理费用	第八节二(五)、23	7,331,588.11	8,544,266.48
财务费用	第八节二(五)、24	1,686,024.92	1,238,794.61
资产减值损失	第八节二(五)、25	-145,938.43	-276,874.77
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）	第八节二(五)、26	-	28,417.42
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,018,654.91	-1,342,556.08
加：营业外收入	第八节二(五)、27	1,733,640.12	1,492,846.92
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二(五)、28	136,807.40	7,849.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,615,487.63	142,441.72
减：所得税费用	第八节二(五)、29	420,100.57	282,745.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,195,387.06	-140,304.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	8,195,387.06	-140,304.04
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	-	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
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	-	8,195,387.06	-140,304.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,195,387.06	-140,304.04
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.20	0.00
(二) 稀释每股收益	-	0.20	0.00

法定代表人：苏锡波 主管会计工作负责人：蔡新雁 会计机构负责人：曾新友

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	56,533,964.69	36,030,776.12
减：营业成本	-	38,423,220.86	23,380,129.50
税金及附加	-	613,656.86	163,765.96
销售费用	-	1,606,757.46	4,351,667.84
管理费用	-	7,331,588.11	8,544,266.48
财务费用	-	1,686,024.92	1,238,794.61
资产减值损失	-	-306,388.43	-276,874.77
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）	-	-	28,417.42
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）	-	7,179,104.91	-1,342,556.08
加：营业外收入	-	1,733,640.12	1,492,846.92
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	136,807.40	7,849.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,775,937.63	142,441.72
减：所得税费用	-	444,168.07	282,745.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,331,769.56	-140,304.04
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	-	-	-
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	-	8,331,769.56	-140,304.04
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：苏锡波 主管会计工作负责人：蔡新雁 会计机构负责人：曾新友

(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	-	63,009,903.94	51,205,554.10
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	-	270,562.96	1,759,332.67
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二(五)、30	1,852,940.85	19,335,523.50
经营活动现金流入小计	-	65,133,407.75	72,300,410.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	32,406,459.60	34,235,070.20
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	-	8,510,728.89	8,280,950.47
支付的各项税费	-	3,443,337.03	1,745,388.70
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二(五)、30	3,773,948.96	29,101,124.07
经营活动现金流出小计	-	48,134,474.48	73,362,533.44
经营活动产生的现金流量净额	-	16,998,933.27	-1,062,123.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	37,400,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	28,417.42
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	-	10,928,037.85	-
投资活动现金流入小计	-	10,928,037.85	37,428,417.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,067,539.42	8,146,506.75
投资支付的现金	-	-	31,400,000.00
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	-	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	20,067,539.42	39,546,506.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,139,501.57	-2,118,089.33
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	32,200,000.00	32,000,000.00
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	-	32,200,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	36,310,200.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,327,677.88	1,222,227.54
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	-	37,637,877.88	28,222,227.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,437,877.88	3,777,772.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-134,712.72	507.93
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,286,841.10	598,067.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	887,364.01	1,535,740.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,174,205.11	2,133,808.43

法定代表人：苏锡波 主管会计工作负责人：蔡新雁 会计机构负责人：曾新友

(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	-	63,009,903.94	51,209,951.93
收到的税费返还	-	270,562.96	1,759,332.67
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,852,940.85	19,335,523.50
经营活动现金流入小计	-	65,133,407.75	72,304,808.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	32,406,459.60	25,445,070.20
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,510,728.89	8,280,950.47
支付的各项税费	-	3,443,337.03	1,745,388.70
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,773,948.96	37,971,124.07
经营活动现金流出小计	-	48,134,474.48	73,442,533.44
经营活动产生的现金流量净额	-	16,998,933.27	-1,137,725.34
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	37,400,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	28,417.42
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	-	10,928,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	10,928,000.00	37,428,417.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	19,932,239.42	8,111,299.28
投资支付的现金	-	-	31,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	135,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	20,067,239.42	39,511,299.28
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,139,239.42	-2,082,881.86
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	32,200,000.00	32,000,000.00
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	-	32,200,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	36,310,200.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,327,677.88	1,222,227.54
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	37,637,877.88	28,222,227.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,437,877.88	3,777,772.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-134,712.72	507.93
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,287,103.25	557,673.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	856,234.39	1,531,342.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,143,337.64	2,089,015.90

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

法定代表人： 苏锡波 主管会计工作负责人： 蔡新雁 会计机构负责人： 曾新友

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	否
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	是
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:

(一) 重大的固定资产和无形资产发生变化

本期在建工程中:

- 1、智能座便器一体化工程项目(含凤泉湖注塑车间)增加 18,253,369.75 元,本项目期末余额 40,752,148.77 元。
- 2、隧道窑技术改造项目增加 1,969,846.19 元,本项目期末余额为 2,941,968.33 元。

二、报表项目注释

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东梦佳智能厨卫股份有限公司(原名广东梦佳陶瓷实业有限公司,2016年4月18日变更为现名字,以下简称本公司)是经过广东省潮州市工商行政管理局工商批准,由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司于2016年8月17日在全国中小企业股转系统挂牌。本公司现持有潮安县工商行政管理局于2016年4月18日颁发的统一社会信用代码为914451037385565909的《营业执照》。

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

注册资本：人民币 4000 万元整。

企业法人：苏锡波。

公司注册地：潮州市潮安区古巷镇枫二村大陇埔。

经营范围：生产、销售：智能厨卫电子制品，电子配件，陶瓷卫生洁具及其配件，纸箱、竹、木、藤陶瓷配套制品；瓷土、瓷泥、瓷釉、陶瓷颜料、陶瓷器。销售：布类、橡胶制品、五金制品、玻璃制品、不锈钢制品、水暖配件。陶瓷卫浴产品设计、技术研发。商务信息咨询服务。实业投资（法律、行政法规禁止的项目除外）。

（二）历史沿革

1、公司成立

2002 年 1 月 24 日，苏锡波签署《业主证明书》，将其租用的枫二管区经济联合社无下海片土地面积 8971 平方米，提供给潮安县梦佳陶瓷实业有限公司创办及办公使用，厂房租赁期限自 1994 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月底止，租用期间租金由潮安县梦佳陶瓷实业有限公司负责支付。

2002 年 2 月 4 日，苏锡波、苏洽鹏签署《公司住所证明书》，证明潮安县梦佳陶瓷有限公司“其住所地设在潮安县古巷镇枫二工业区，系潮安县梦佳陶瓷实业有限公司与股东苏锡波先生租用，场地面积 8971 平方米”。

2002 年 3 月 15 日，潮州盛德会计师事务所出具潮盛德（2002）评字第 025 号《苏锡波、苏洽鹏先生陶瓷设备及模具资产评估报告书》。该报告书称“截止评估基准日（2002 年 3 月 14 日），苏锡波、苏洽鹏先生委托评估的陶瓷设备及模具评估价值人民币壹佰万零贰仟壹佰伍拾伍元整（RMB1,002,155.00），其中：苏锡波先生的陶瓷设备评估价值人民币柒拾万零壹仟壹佰玖拾伍元整（RMB701,195.00），苏洽鹏先生的模具评估价值人民币叁拾万零玖佰陆拾元整（RMB300,960.00）。”

2002 年 3 月 31 日，潮州盛德会计师事务所出具潮盛德（2002）内验字第 020 号《验资报告》，该报告称“截至 2002 年 3 月 30 日止，贵公司（筹）已收到股东缴纳的注册资本合计壹佰万整，以实物资产出资。苏锡波于 2002 年 3 月 30 日投入梭式窑二座及配套的碳化硅片 720 片，另加 360 m²烘干房一个，作价 700,000.00 元；苏洽鹏于 2002 年 3 月 30 日投入各式石膏模具合计 1070 个，作价 300,000.00 元。”

2002 年 4 月 19 日，经潮安县工商行政管理局批准，苏锡波、苏洽鹏设立潮安县梦

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

佳陶瓷实业有限公司，注册号为 4451211003466，经营范围为生产：瓷土、瓷泥、陶瓷器、瓷釉及其他陶瓷颜料；销售：五金制品、玻璃制品、不锈钢制品、水暖配件、陶瓷洁具配件。

梦佳陶瓷设立时的股权结构如下表：

序号	股东名称	身份证号码	出资方式	出资金额（人民币：万元）	实缴金额（人民币：万元）	持股比例（%）
1	苏锡波	44052062010* ***	实物	70.00	70.00	70.00
2	苏洽鹏	44052066012* ***	实物	30.00	30.00	30.00
合计				100.00	100.00	100.00

梦佳陶瓷设立时组织成员如下：

姓名	职务
苏锡波	执行董事、经理
苏洽鹏	监事

2、公司的变更

(1) 2005 年 4 月 5 日变更营业期限

2005 年 4 月 5 日，梦佳陶瓷召开股东会并作出决议，同意续延经营期限，具体期限以工商登记机关登记为准。

2005 年 4 月 5 日，公司就上述事项完成工商变更登记，公司经营期限变更为长期。

(2) 2006 年 6 月 6 日变更公司注册资本

2006 年 6 月 6 日，公司召开股东会并作出决议，同意将公司注册资本由 100 万元增至 450 万元。同日，公司制作并通过了章程修正案。

2006 年 6 月 7 日，潮州市三友会计师事务所出具了潮三友(2006)验字第 040 号《验资报告》，该报告称：“截止 2006 年 6 月 7 日止，贵公司已收到股东缴纳的新增加注册资本叁佰伍拾万元。股东苏锡波以货币资金出资贰佰肆拾伍万元，股东苏洽鹏以货币资金出资壹佰零伍万元。”

2006年6月13日,潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2006]第0600046035号《核准变更通知书》,核准公司变更注册资本。

梦佳陶瓷本次变更后的股权结构如下表:

序号	股东名称	身份证号码	出资方式	出资金额(人民币:万元)	实缴金额(人民币:万元)	持股比例(%)
1	苏锡波	44052062010** **	实物、货币	315.00	315.00	70.00
2	苏洽鹏	44052066012** **	实物、货币	135.00	135.00	30.00
合计				450.00	450.00	100.00

(3) 2006年8月2日变更公司注册资本

2006年8月2日,公司召开股东会并作出决议,同意公司注册资本由450.00万元增至1,030.00万元。同日,公司制作并通过了章程修正案。

2006年8月3日,潮州市三友会计师事务所出具了潮三友(2006)验字第071号《验资报告》。该报告称:“截止2006年8月2日止,贵公司已收到股东缴纳的新增加注册资本伍佰捌拾万元,各股东以货币出资伍佰捌拾万元。”

2006年8月7日,潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2006]第0600076943号《核准变更通知书》,核准公司变更注册资本。

梦佳陶瓷本次变更后的股权结构如下表:

序号	股东名称	身份证号码	出资方式	出资金额(人民币:万元)	实缴金额(人民币:万元)	持股比例(%)
1	苏锡波	44052062010****	实物、货币	721.00	721.00	70.00
2	苏洽鹏	44052066012****	实物、货币	309.00	309.00	30.00
合计				1,030.00	1,030.00	100.00

(4) 2006年8月15日变更公司经营范围

2006年8月15日,公司召开股东会并作出决议,同意变更公司经营方式及增加经营范围为:加工、制造、销售:陶瓷器、陶瓷卫生洁具及其洁具配件、瓷土、瓷泥、瓷

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

釉及其他陶瓷颜料、纸箱（不含印刷）、藤、竹、木工艺品；销售：五金制品、玻璃制品、不锈钢制品、水暖配件、布类、橡胶。同日，公司制作并通过了章程修正案。

2006年8月17日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2006]第0600079380号《核准变更通知书》，核准公司变更经营范围。

（5）2007年8月8日公司修改章程

2007年8月8日，公司召开股东会并作出决议，同意按新修订的公司法制定公司章程，自登记机关核准之日起生效；附公司章程新版本一份，报登记机关备案。

2007年8月22日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2007]第0700096108号《核准变更通知书》，核准公司备案章程。

（6）2008年7月18日变更公司名称

2008年7月18日，公司召开股东会并做出决议，同意变更公司名称为“广东梦佳陶瓷实业有限公司”。同日，公司制作并通过了章程修正案。

2008年9月1日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2008]第0800111992号《核准变更登记通知书》，核准公司变更名称为“广东梦佳陶瓷实业有限公司”，同时变更注册号。

（7）2012年7月2日变更公司注册资本

2012年7月2日，公司召开股东会并做出决议，同意增加注册资本人民币贰仟万元，其中苏锡波壹仟肆佰万元，苏洽鹏陆佰万元。同日，公司制定并通过了新的章程。

2012年8月7日，潮州市三友会计师事务所出具了潮三友(2012)验字第056号《验资报告》。该报告称：“截止2012年8月7日止，贵公司已收到甲方【苏锡波】、乙方【苏洽鹏】缴纳的新增实收资本合计人民币2,000.00万元。本次各股东共以货币出资2,000.00万。”

2012年8月7日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2012]第1200146260号《核准变更登记通知书》，核准公司变更注册资本。

梦佳陶瓷本次变更后的股权结构如下表：

序号	股东名称	身份证号码	出资方式	出资金额（人民币：万元）	实缴金额（人民币：万元）	持股比例（%）
----	------	-------	------	--------------	--------------	---------

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

1	苏锡波	44052062010 ****	实物、货币	2,121.00	2,121.00	70.00
2	苏洽鹏	44052066012 ****	实物、货币	909.00	909.00	30.00
合计				3,030.00	3,030.00	100.00

(8) 2015 年 1 月 27 日变更公司住所

2015 年 1 月 27 日，公司召开股东会并做出决议，同意变更公司住所为：潮州市潮安区古巷镇枫二村大陇埔，实际经营场所不变。同日，公司制定并通过了章程修正案。

2015 年 2 月 4 日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2015]第 1500017618 号《核准变更登记通知书》，核准公司变更住所为潮州市潮安区古巷镇枫二村大陇埔。

(9) 2015 年 6 月 30 日变更经营范围、股东、备案董事会成员

2015 年 6 月 30 日，苏洽鹏与苏锡波签署《广东梦佳陶瓷实业有限公司股权转让合同书》，就下述事项进行约定：苏洽鹏将持有梦佳陶瓷 30%的股权共 909.00 万元出资额，以 909.00 万元转让给苏锡波。

2015 年 6 月 30 日，公司召开股东会并做出决议，同意：（1）变更公司经营范围为：生产、销售：陶瓷卫生洁具及其配件，智能厨卫电子制品，电子配件，纸箱、竹、木、藤陶瓷配套制品；瓷土、瓷泥、瓷釉、陶瓷颜料、陶瓷器。销售：布类、橡胶制品、五金制品、玻璃制品、不锈钢制品、水暖配件。陶瓷卫浴产品设计、技术研发。商务信息咨询。实业投资（法律、行政法规禁止的项目除外）；（2）同意股东苏洽鹏将占公司注册资本 30%的股权，共 909.00 万元以 909.00 万元转让给执行董事（股东）苏锡波；（3）任命苏锡波为公司执行董事兼经理，并任公司法定代表人；任命苏丽珍为公司监事，免去苏洽鹏担任的监事职务。同日，公司制定并通过了新的章程。

2015 年 7 月 30 日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2015]第 1500079392 号《核准变更登记通知书》，核准公司变更经营范围、股东、备案董事会成员。

(10) 2015 年 9 月 30 日变更注册资本、经营范围

2015 年 9 月 22 日，公司召开股东会并做出决议，同意：（1）公司注册资本由 3,030.00 万元变更为 4,000.00 万元；（2）苏锡波对公司增加出资 52.70 万元，其中注册资本 34.00 万元，资本公积 18.70 万元，投资方式为现金，增资后占注册资本 76.60%；（3）同意接收金光洛为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 638.60 万元，其中注册资本

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

412.00 万元，资本公积 226.60 万元；（4）同意接收蔡新雁为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 322.40 万元，其中注册资本 208.00 万元，资本公积 114.40 万元；

（5）同意接收苏婉莹为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 93.00 万元，其中注册资本 60.00 万元，资本公积 33.00 万元；（6）同意接收苏婉丹为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 93.00 万元，其中注册资本 60.00 万元，资本公积 33.00 万元；

（7）同意接收苏婉婷为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 148.80 万元，其中注册资本 96.00 万元，资本公积 52.80 万元；（8）同意接收苏英奇为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 93.00 万元，其中注册资本 60.00 万元，资本公积 33.00 万元；（9）同意接收苏钦雄为本公司新股东，同意该股东对本公司投资出资 62.00 万元，其中注册资本 40.00 万元，资本公积 22.00 万元。同日，公司制定并通过了新的章程。

2015 年 9 月 28 日，潮州市三友会计师事务所出具了潮三友（2015）验字第 016 号《验资报告》。该报告称：“截止 2015 年 9 月 28 日止，贵公司已收到苏锡波、金光洛、蔡新雁、苏婉莹、苏婉丹、苏婉婷、苏英奇、苏钦雄缴纳的新增实收资本合计人民币 970.00 万元。本次各股东共以货币出资 970.00 万（股东本次投入人民币 1,503.50 万元，超过注册资本人民币 553.50 万元计入资本公积）。”

2015 年 9 月 30 日，潮安县工商行政管理局出具粤潮核变通内字[2015]第 1500093442 号《核准变更登记通知书》，核准公司变更注册资本。

梦佳陶瓷本次变更后的股权结构如下表：

序号	股东名称	身份证号码	出资方式	出资金额（人民币：万元）	实缴金额（人民币：万元）	持股比例（%）
1	苏锡波	44052019620208 ****	货币、实物	3,064.00	3,064.00	76.60
2	金光洛	22240119670810 ****	货币	412.00	412.00	10.30
3	蔡新雁	44512119860719 ****	货币	208.00	208.00	5.20
4	苏婉莹	44512119870602 ****	货币	60.00	60.00	1.50
5	苏婉丹	44512119890125 ****	货币	60.00	60.00	1.50

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

6	苏婉婷	44512119921025 ****	货币	96.00	96.00	2.40
7	苏英奇	44052019700402 ****	货币	60.00	60.00	1.50
8	苏钦雄	44052019651116* ***	货币	40.00	40.00	1.00
合计				4,000.00	4,000.00	100.00

(11) 2016 年 4 月股份公司设立

2016 年 2 月 14 日，本公司股东会通过了广东梦佳陶瓷实业有限公司整体变更为广东梦佳智能厨卫股份有限公司的决议。整体变更后，公司股本为人民币 4,000.00 万元，由广东梦佳陶瓷实业有限公司全体发起人以 2015 年 12 月 31 日作为设立股份公司的基准日，以经股东确认后的广东梦佳陶瓷实业有限公司净资产中的 4,000.00 万元折合股份公司的股本，净资产大于股本部分计入股份公司的资本公积 7,570,634.42 元。

2016 年 2 月 14 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会 B 亚会 B 验字（2016）0404 号验资报告对本公司的注册资本进行审验，股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	苏锡波	3,064.00	76.60
2	金光洛	412.00	10.30
3	蔡新雁	208.00	5.20
4	苏婉莹	60.00	1.50
5	苏婉丹	60.00	1.50
6	苏婉婷	96.00	2.40
7	苏钦雄	40.00	1.00
8	苏英奇	60.00	1.50
合计		4,000.00	100.00

2016 年 4 月 18 日，公司通过广东省潮州市工商行政管理局工商批准完成变更手续。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2017 年 8 月 28 日批准。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（三）公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）税项

1、主要税种及税率

1）、本公司及控股子公司“广东梦泰智能卫浴有限公司”主要税种及税率：

税 种	计税依据	法定税率%
-----	------	-------

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00（本公司）、25.00（子公司）

2）、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2、税收优惠及批文

1）、根据[财政部]国家税务局财税[2012]39 号文，按《国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》有关规定，本公司自首个获利年度起，享受增值税、消费税征收范围货物可办理出口退（免）税优惠，本报告期内陶瓷制品适用退（免）税率为 9%，木柜制品适用退（免）税率为 15%。

2）、企业取得广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局“粤科高字【2009】41 号”文件，规定属于国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

3）、根据《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）有关规定，本公司享受研发费用税前加计扣除政策，2016 年所得税汇算清缴时研发费用按 50%加计扣除。根据《财政部税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2017〕3 号的有关规定，预计本公司 2017 年度可享受研发费用税前 75%的加计扣除。

（五）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2017.06.30	2016.12.31
库存现金	212,054.17	62,276.76
银行存款	2,962,150.94	825,087.25
合计	3,174,205.11	887,364.01

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

1) 应收账款按种类披露

种类	2017.06.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的应收账款	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
其中账龄组合	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
信用风险特征组合小计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的应收账款	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
其中账龄组合	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
信用风险特征组合小计	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%

2) 应收账款账龄分析

种类	2017.06.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
1至2年(含2年)	-	-	-	-
2至3年(含3年)	-	-	-	-
3至4年(含4年)	-	-	-	-
4至5年(含5年)	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

1 至 2 年 (含 2 年)	-	-	-	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	-	-
3 至 4 年 (含 4 年)	-	-	-	-
4 至 5 年 (含 5 年)	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%

公司报告期内无已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3) 应收账款前五名情况:

2017 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例
*Kingfisher Sou	非关联关系	5,019,296.49	250,964.82	67.11%
*澳洲 REECE	非关联关系	1,353,884.91	67,694.25	18.10%
*丹麦 Dansani	非关联关系	400,427.48	20,021.37	5.35%
*厦门佳普乐电子科技有限公司	非关联关系	234,360.00	11,718.00	3.13%
*澳洲 WinStar	非关联关系	147,553.96	7,377.70	1.97%
合计		7,155,522.84	357776.14	95.67%

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例
REECE AUSTRALIA PTY LTD	非关联企业	2,670,288.23	133,514.41	23.61%
中山市爱马仕洁具有限公司	非关联企业	2,196,045.00	109,802.25	19.41%
Kingfisher Sourcing Offer	非关联企业	1,860,437.07	93,021.85	16.45%
Dansani A/S	非关联企业	1,761,127.41	88,056.37	15.57%
Brentridge Holding Co Ltd	非关联企业	750,335.16	37,516.76	6.63%
合计		9,238,232.87	461,911.64	81.67%

4) 公司期末无应收关联方账款。

3、预付账款

1) 预付账款账龄分析

种类	2017.06.30		2016.12.31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

1 年以内（含 1 年）	15,673,017.49	94.95%	15,244,956.89	95.34%
1 至 2 年（含 2 年）	834,330.00	5.05%	745,606.67	4.66%
2 至 3 年（含 3 年）	-	-	-	-
合计	16,507,347.49	100%	15,990,563.56	100.00%

2) 预付款项金额前五名情况：

2017 年 6 月 30 日

债务单位名称	所欠金额	占总额的比例	与本公司关系	款项性质	未结转原因
*潮州市第二建筑安装总公司	4,700,000.00	28.47%	服务商	预付工程款	服务未提供完毕
*济南恒创数控机械有限公司	1,336,000.00	8.09%	供应商	预付货款	对方未发货
*东莞市茂裕工业窑炉有限公司	860,000.00	5.21%	供应商	预付货款	对方未发货
*潮州市潮安县古巷镇华盛陶瓷机械厂	800,000.00	4.85%	供应商	预付货款	对方未发货
*唐山永辰陶瓷机械制造有限公司	800,000.00	4.85%	供应商	预付货款	对方未发货
合计	8,496,000.00	51.47%	-	-	-

3) 公司期末余额中无预付持有公司 5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4) 公司期末无预付其他关联方账款。

4、其他应收款

1) 其他应收款按种类披露

种类	2017.6.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的其他应收款	1,077,358.83	100.00%	56,617.94	5.26%
其中账龄组合	1,077,358.83	100.00%	56,617.94	5.26%
信用风险特征组合小计	1,077,358.83	100.00%	56,617.94	5.26%
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	1,077,358.83	100.00%	56,617.94	5.26%

注：其他应收款中另包含有以下应付款项：

- 1) 潮安区文丰蔬果专业合作社 124180 元； 2) 潮州市洁美诚保洁服务有限公司 47980 元；
3) 潮州市捷通物流有限公司 1515 元； 4) 东莞市中翼企业管理咨询有限公司 20000 元。

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的其他应收款	143,121.84	100.00%	10,906.09	7.62%
其中账龄组合	143,121.84	100.00%	10,906.09	7.62%
信用风险特征组合小计	143,121.84	100.00%	10,906.09	7.62%
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	143,121.84	100.00%	10,906.09	7.62%

2) 其他应收款账龄分析

种类	2017.06.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内 (含 1 年)	1,022,358.83	94.88%	51,117.94	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	55,000.00	5.12%	5,500.00	10.00%
合计	1,077,358.83	100.00%	56,617.94	5.26%

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内 (含 1 年)	68,121.84	47.60%	3,406.09	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	75,000.00	52.40%	7,500.00	10.00%
合计	143,121.84	100.00%	10,906.09	7.62%

(1) 公司无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转在本期收回或转回比例较大其他应收款, 无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(2) 公司报告期内无实际核销的其他应收款。

3) 其他应收款前五名情况:

2017 年 6 月 30 日

单位/个人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例	性质或内容
*应退企业所得税	-	309,785.13	1 年以内 (含 1 年)	28.75%	汇算清缴退税
*广东一线视界装饰工程有限公司	服务商	232,400.00	1 年以内 (含 1 年)	21.57%	预付款

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

*潮州市进出口企业协会	服务商	121,452.00	1 年以内 (含 1 年)	11.27%	预付款
*东莞市熙恩企业管理咨询有限公司	服务商	120,000.00	1 年以内 (含 1 年)	11.14%	预付款
*深圳市世豪货运有限公司	服务商	107,847.00	1 年以内 (含 1 年)	10.01%	预付款
合计	-	891,484.13	-	82.75%	-

5、 存货

1) 存货分类

项 目	2017.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	12,290,932.60	-	12,290,932.60
原材料	4,901,011.86	-	4,901,011.86
库存商品	3,136,672.64	-	3,136,672.64
包装物及低值易耗品	538,789.73	-	538,789.73
生产成本	387,740.28	-	387,740.28
制造费用	33,203.99	-	33,203.99
合 计	21,288,351.10	-	21,288,351.10

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,058,752.08	-	8,058,752.08
库存商品	11,232,401.79	-	11,232,401.79
发出商品	1,187,634.77	-	1,187,634.77
包装物及低值易耗品	218,268.37	-	218,268.37
在产品	354,241.29	-	354,241.29
合 计	21,051,298.30	-	21,051,298.30

2) 公司期末无用于抵押的存货。

6、 固定资产

1) 固定资产情况

2017.6.30

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值合计	20,700,000.00	28,659,980.02	3,694,544.39	8,589,140.23	61,643,664.64
1. 期初余额	20,700,000.00	28,255,193.68	3,694,544.39	7,989,210.32	60,638,948.39
2. 本期增加金额	-	404,786.34	-	599,929.91	1,004,716.25
购置	-	404,786.34	-	599,929.91	1,004,716.25

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
股东投入	-	-	-	-	-
融资租入	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	20,700,000.00	28,659,980.02	3,694,544.39	8,589,140.23	61,643,664.64
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	6,767,936.36	10,568,661.71	2,024,507.13	2,862,475.82	22,223,581.02
2. 本期增加金额	496,800.00	1,185,716.54	169,478.70	730,501.91	2,582,497.15
计提	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	7,254,736.36	11,754,378.25	-	3,592,977.73	24,806,078.17
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	13,435,263.64	16,905,601.77	1,500,558.56	4,996,162.50	36,837,586.47
2. 期初账面价值	13,932,063.64	17,686,531.97	1,670,037.26	5,126,734.50	38,415,367.37

2) 公司报告期无暂时闲置的固定资产。

3) 公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

4) 公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

5) 公司报告期无持有待售的固定资产。

6) 本报告期内固定资产用于抵押或担保的情况如下：

(1) 不动产：合同编号：GDY476960120170025。抵押人：本公司，抵押权人为中国银行股份有限公司潮州分行。担保期限：2017年6月6日至2022年6月6日。该合同所担保债权之最高本金金额为102,053,900.00元。抵押物：不动产，粤（2017）潮州市潮安区不动产权第000184号000187号；评估价值分别为：4,770.16万元、1,635.32万元、2,231.01万元、1,568.89万元，总计为10,205.39万元；四项不动产所在地均为潮安县古巷镇枫洋二村“大陇埔”。

7、在建工程

1) 在建工程情况

2017.6.30

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
智能座便器一体化工程(含凤泉湖注塑车间)	40,752,148.77	-	40,752,148.77
电梯	250,470.00	-	250,470.00
隧道窑技术改造	2,941,968.33	-	2,941,968.33
合计	43,944,587.10	-	43,944,587.10

2016.12.31

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
智能座便器一体化工程(含凤泉湖注塑车间)	22,498,779.02	-	22,498,779.02
电梯	250,470.00	-	250,470.00
隧道窑技术改造	972,122.14	-	972,122.14
合计	23,721,371.16	-	23,721,371.16

2) 重大在建工程项目变动情况如下：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
含凤泉湖注塑 车间)	91,015,835.98	22,498,779.02	18,253,369.75	-	-	44.77
隧道窑技术改 造	4,800,000.00	972,122.14	1,969,846.19	-	-	61.29

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

合计	95,515,835.98	23,470,901.16	20,223,215.94	-	-	-
----	---------------	---------------	---------------	---	---	---

续上表：

项目名称	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	期末余额
凤泉湖（注塑车间）	未测算	-	-	-	自筹	40,752,148.77
隧道窑技术改造	-	-	-	-	自筹	2,941,968.33
合计	-	-	-	-	-	43,694,117.10

8、无形资产

1) 无形资产分类

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 账面原值	39,019,882.00	512,860.83	-	-	-	39,532,742.83
（1）年初余额	39,019,882.00	512,860.83	-	-	-	39,532,742.83
（2）本期增加金额	-	-	-	-	-	-
—购置	-	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-	-
（4）期末余额	39,019,882.00	512,860.83	-	-	-	39,532,742.83
2. 累计摊销	-	-	-	-	-	-
（1）年初余额	1,078,120.00	53,421.82	-	-	-	1,131,541.82
（2）本期增加金额	390,175.26	26,657.46	-	-	-	416,832.72
—计提	-	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-	-
（4）期末余额	1,468,295.26	80,079.28	-	-	-	1,548,374.54
3. 减值准备	-	-	-	-	-	-
（1）年初余额	-	-	-	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-	-
（3）本期减少	-	-	-	-	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

金额						
一处置	-	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	37,551,586.74	432,781.55	-	-	-	37,984,368.29
(2) 年初账面价值	37,941,761.93	459,439.08	-	-	-	38,401,201.01

2)截至 2017年6月30日，无形资产无资产减值情况。

3)公司无形资产抵押情况：

不动产—土地使用权：账面余额 338,247.41 元，累计摊销 175,711.66 元，抵押权人为中国工商银行股份有限公司潮州分行，合同名称为最高额抵押合同，合同编号为 2012 年梦佳抵字第 0001 号，担保期限为 2012 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日，合同所担保债权之最高本金金额为 8,672,800.00 元，面积为 6,424.30 平方米，权利凭证号码为粤（2017）潮州市潮安区不动产 0000189 号（原安国用（2009）第特 1961 号），所在地为潮安县古巷镇枫洋二村。

4) 本报告期内未办妥产权证书的无形资产。

公司位于中山（潮州）产业转移工业园径南分园的产研一体化工业园建设用地，宗地编号为：JN06-15#，面积为99052.53平方米土地尚处于工程建设期，尚未办妥产权证书。

9、 递延所得税资产和递延所得税负债

1)未经抵销的递延所得税资产

项 目	2017.06.30	2016.12.31
坏账准备	64,585.24	86,476.00
长期股权投资减值准备	-	-
小 计	64,585.24	86,476.00

2)可抵扣差异项目明细

项 目	2017.06.30	2016.12.31
坏账准备	430,568.27	576,506.72
长期股权投资减值准备	-	-
小 计	430,568.27	576,506.72

10、短期借款

项 目	2017.06.30	2016.12.31
抵押、保证借款	50,139,700.00	50,419,900.00
合 计	50,139,700.00	50,419,900.00

2017 年 6 月 30 日报告期末尚未还清短期借款：

1). 2016 年 10 月 21 日，本公司与中国银行股份有限公司潮州分行签订金额为 6,500,000.00 元流动资金借款合同。借款用途为用于购买原材料。合同编号：GDK476960120160282；借款期限为 12 个月；利率 5.0025%。本合同项下借款的担保合同（《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》）编号为：GBZ476960120130096、GDY476960120120007、GDY476960120120008、GDY476960120140042、GDY476960120140108。此笔贷款尚未还清。

2). 2016 年 11 月 9 日，本公司与中国银行股份有限公司潮州分行签订金额为 6,500,000.00 元流动资金借款合同。借款用途为用于购买原材料。合同编号：GDK476960120160225；借款期限为 12 个月；利率 5.0025%。本合同项下借款的担保合同（《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》）编号为：GBZ476960120130096、GDY476960120120007、GDY476960120120008、GDY476960120140042、GDY476960120140108。此笔贷款尚未还清。

3) 2016 年 12 月 2 日，本公司与中国银行股份有限公司潮州分行签订金额为 5,000,000.00 元流动资金借款合同。借款用途为用于购买原材料。合同编号：GDK476960120160282；借款期限为 12 个月；利率 5.0025%。本合同项下借款的担保合同（《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》）编号为：GBZ476960120130096、GDY476960120120007、GDY476960120120008、GDY476960120140042、GDY476960120140108。此笔贷款尚未还清。

4). 2017 年 1 月 20 日，本公司与中国银行股份有限公司潮州分行签订金额为 5,000,000.00 元流动资金借款合同。借款用途为用于购买原材料。合同编号：GDK476960120170018；借款期限为 12 个月；利率 5.0025%。本合同项下借款的担保合同（《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》）编号为：GBZ476960120130096、GDY476960120120007、GDY476960120120008、GDY476960120140042、GDY476960120140108。此笔贷款尚未还清。

5). 2017 年 6 月 15 日，本公司与中国银行股份有限公司潮州分行签订金额为 10,000,000.00 元流动资金借款合同。借款用途为用于购买原材料。合同编号：GDK476960120170108；借款期限为 12 个月；利率为浮动利率，以实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 113.75 基点。本合同项下借款的担保合同（《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》）编号为：GBZ476960120170031、GDY476960120170025。此笔贷款尚未还清。

6). 2016 年 9 月 21 日，本公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订金额为 560,000.00 元流动资金等额偿还借款合同。借款用途为用于购买注塑机。合同编号：H7672016311；借款期限为

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

12 个月；利率为浮动利率；截至 2017 年 6 月 30 日，已偿还 42.03 万元，尚欠还款为 13.97 万元。

7) 2016 年 1 月 14 日，本公司与中国工商银行股份有限公司潮州分行签订金额为 8,000,000 元网贷通循环借款合同。合同编号：2016 年古巷字第 0003 号。借款用途为日常经营周转，借款期限为 12 个月；利率为浮动利率，以实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 113.75 基点。本合同项下借款的担保合同（最高额保证合同、最高额抵押合同）编号为：2012 年梦佳抵字第 0001 号、2012 年梦佳抵字第 0002 号、2012 年梦佳抵字第 0003 号、2014 年梦佳抵字第 001 号、2014 年梦佳抵字第 002 号、2014 年梦佳抵字第 003 号、2014 年梦佳保字第 001 号、2014 年梦佳保字第 002 号、2014 年梦佳保字第 003 号。此笔贷款尚未还清。

8) 2016 年 1 月 19 日，本公司与中国工商银行股份有限公司潮州分行签订金额为 9,000,000 元网贷通循环借款合同。借款用途为日常经营周转，借款期限为 12 个月；利率为浮动利率，以实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 114 个基点。合同编号：2016 年古巷字第 0006 号。本合同项下借款的担保合同（最高额保证合同、最高额抵押合同）编号为：2012 年梦佳抵字第 0001 号、2012 年梦佳抵字第 0002 号、2012 年梦佳抵字第 0003 号、2014 年梦佳抵字第 001 号、2014 年梦佳抵字第 002 号、2014 年梦佳抵字第 003 号、2014 年梦佳保字第 001 号、2014 年梦佳保字第 002 号、2014 年梦佳保字第 003 号。此笔贷款尚未还清。

以上短期借款对应的担保合同：

1). 最高额抵押合同：合同编号：GDY476960120170025。抵押人：本公司。担保期限：2017 年 6 月 6 日至 2022 年 6 月 6 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 102,053,900.00 元。抵押物：不动产，粤（2017）潮州市潮安区不动产权第 000184 号~000187 号；评估价值分别为：4770.161 万元、1635.322 万元、2231.014 万元、1568.893 万元，总计为 10205.39 万元；四项不动产所在地均为潮安县古巷镇枫洋二村“大陇埔”。

2). 最高额抵押合同：合同编号：GBZ476960120170031。保证人：苏锡波。担保期限：2017 年 5 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 33,000,000.00 元。保证人苏锡波与其妻子苏丽珍以夫妻共同财产担保。

3). 最高额抵押合同：合同编号：GDY476960120140042。抵押人：本公司。担保期限：2014 年 5 月 13 日至 2019 年 5 月 12 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 32,194,700.00 元。抵押物：房产（建筑面积 8,795.84 平方米），权利凭证号码为粤房地证字第 C5296892 号；房产（建筑面积 7,004.22 平方米），权利凭证号码为粤房地证字第 C5296895 号；两处房产均已通过潮州市潮安区住

房和城乡建设局登记；所在地为潮安县古巷镇枫洋二村“大陇埔”；评估价值共 3,219.47 万元。

4). 最高额抵押合同：合同编号：GDY476960120140108。抵押人：本公司。担保期限：2014 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 27 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 28,893,600.00 元。抵押物：房产（建筑面积 13,891.13 平方米）已通过潮州市潮安区住房和城乡建设局登记；评估价值 2,889.36 万元；权利凭证号码为粤房地权证潮安字第 3000000215 号；所在地为潮安县古巷镇枫洋二村“大陇埔”。

5). 最高额保证合同：合同编号：GBZ476960120130096。抵押人：苏锡波。担保期限：2012 年 10 月 25 日至 2017 年 10 月 25 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 36,000,000.00 元。担保方式为连带责任保证。

6). 最高额保证合同：合同编号：GBZ476960120130097。抵押人：苏洽鹏。担保期限：2012 年 10 月 25 日至 2017 年 10 月 25 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 36,000,000.00 元。担保方式为连带责任保证。

7). 最高额抵押合同：合同编号：2012 年梦佳抵字第 0001 号。抵押人：本公司。担保期限：2012 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 8,672,800.00 元。抵押物：国有土地使用权，评估价值为 867.28 万元；权利凭证号码为安国用（2009）第特 1961 号；所在地为潮安县古巷镇枫洋二村“官路”。

8). 最高额抵押合同：合同编号：2012 年梦佳抵字第 0002 号。抵押人：苏婉莹。担保期限：2012 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 1,168,700.00 元。抵押物：房产，评估价值为 1,168,700.00 元；权利凭证号码为粤房地权证潮房字第(2010)011824 号；所在地为潮州市南轮西路南国花苑二十幢一梯 702 号房。

9). 最高额抵押合同：合同编号：2012 年梦佳抵字第 0003 号。抵押人：苏铎。担保期限：2012 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 4,331,800.00 元。抵押物：房产，评估价值为 4,331,800.00 元；权利凭证号码为粤房地权证潮房字第 2012019171；所在地为潮州市东山路金马大道牛牯山西侧韩晖山庄三十幢 1 号房。

10). 最高额抵押合同：合同编号：2014 年梦佳抵字第 0001 号。抵押人：苏丽珍。担保期限：2014 年 2 月 12 日至 2024 年 12 月 31 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 1,589,100.00 元。抵押物：房产，评估价值为 1,589,100.00 万元；权利凭证号码为粤房地证字第 C1816038 号；所在地为潮州市潮州大道南段粤潮新园七幢 501 号房。

11). 最高额抵押合同：合同编号：2014 年梦佳抵字第 0002 号。抵押人：苏煜进。担保期限：

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

2014年2月12日至2024年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为6,064,600.00元。抵押物：房产，评估价值为6,064,600.00万元；权利凭证号码为粤房地权证潮房字第2012019172号；所在地为潮州市东山路金马大道牛牯山西侧韩晖山庄三十一幢1号房。

12). 最高额抵押合同：合同编号：2014年梦佳抵字第0003号。抵押人：苏婉婷。担保期限：2014年2月12日至2024年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为6,064,600.00元。抵押物：房产，评估价值为6,064,600.00万元；权利凭证号码为粤房地权证潮房字第2012019173号；所在地为潮州市东山路金马大道牛牯山西侧韩晖山庄三十二幢1号房。

13). 最高额保证合同：合同编号：2014年梦佳保字第001号。保证人：苏锡波、苏丽珍。担保期限：2014年1月1日至2024年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

14). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第001号。保证人：金光洛。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

15). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第002号。保证人：蔡新雁，苏婉莹。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

16). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第003号。保证人：苏婉丹。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

17). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第004号。保证人：苏婉婷。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

18). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第005号。保证人：苏英奇。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

19). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第006号。保证人：苏钦雄。担保期限：2016年1月12日至2021年12月31日。该合同所担保债权之最高本金金额为30,000,000.00元。担保方式为连带责任保证。

20). 最高额保证合同：合同编号：2016年梦佳保字第007号。保证人：黄友松。担保期限：2016

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

年 1 月 12 日至 2021 年 12 月 31 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 30,000,000.00 元。担保方式为连带责任保证。

21). 最高额保证合同：合同编号：2016 年梦佳保字第 008 号。保证人：苏铎。担保期限：2016 年 1 月 12 日至 2021 年 12 月 31 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 30,000,000.00 元。担保方式为连带责任保证。

22). 最高额保证合同：合同编号：2016 年梦佳保字第 009 号。保证人：苏煜进。担保期限：2016 年 1 月 12 日至 2021 年 12 月 31 日。该合同所担保债权之最高本金金额为 30,000,000.00 元。担保方式为连带责任保证。

11、 应付账款

1) 应付账款明细

(1) 应付账款按账龄披露

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例%
1 年以内	34,915,011.44	95.85%	31,706,882.53	98.91%
1 至 2 年	1,510,844.81	4.15%	348,062.87	1.09%
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	36,425,856.25	100.00%	32,054,945.40	100.00%

(2) 公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

2) 公司期末应付账款金额前五名单位情况：

债务单位名称	所欠金额	占总额的比例	与本公司关系	款项性质	未结转原因
*潮州市国土资源局	29,715,700.00	81.58%	政府部门	土地款	未付款
*潮州市潮安区登塘宾姿瓷泥厂	480,769.25	1.32%	供应商	货款	未付款
*潮州市潮安区凤塘茂丰纸类制品厂	441,188.13	1.21%	供应商	货款	未付款
*潮州市潮安县古巷镇华盛陶瓷机械厂	413,966.50	1.14%	供应商	货款	未付款
*潮州市华瑞(耐火)科技有限公司	350,000.00	0.96%	供应商	货款	未付款
合计	31,401,623.88	100.00%	-	-	-

12、预收账款

1) 预收账款明细

(1) 预收帐款按帐龄披露

账龄	2017. 6. 30		2016. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,482,405.70	100.00%	2,866,121.14	42.79%
1 至 2 年	-	-	3,832,039.92	57.21%
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	6,482,405.70	100.00%	6,698,161.06	100.00%

(2) 公司报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2)、公司期末预收账款金额前五名单位情况:

债务单位名称	所欠金额	占总额的比例	与本公司关系	款项性质	未结转原因
*深圳市摩普卫浴有限公司	1,549,305.00	23.90%	客户	货款	未发货
*北京美晟华奇门窗幕墙装饰工程	735,757.00	11.35%	客户	货款	未发货
*广州讨喜岛网络科技有限公司	475,580.00	7.34%	客户	货款	未发货
*无锡美帆国际贸易有限公司	360,561.00	5.56%	客户	货款	未发货
*四川席玛卫浴有限公司	297,000.00	4.58%	客户	货款	未发货
合计	3,418,203.00	52.73%	-	-	-

13、应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 6. 30
一、短期薪酬	1,890,153.47	9,098,373.81	8,163,403.83	2,825,123.45
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,890,153.47	9,098,373.81	8,163,403.83	2,825,123.45

2) 短期薪酬列示:

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 6. 30
----	--------------	------	------	-------------

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,890,153.47	9,098,373.81	8,163,403.83	2,825,123.45
(2) 职工福利费	-	374,059.50	374,059.50	-
(3) 社会保险费	-	168,888.90	168,888.90	-
其中：医疗保险费	-	130,932.24	130,932.24	-
工伤保险费	-	20,701.38	20,701.38	-
生育保险费	-	17,255.28	17,255.28	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 其他	-	-	-	-
合 计	1,890,153.47	9,641,322.21	8,706,352.23	2,825,123.45

3) 设定提存计划列示：

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
一、基本养老保险费	-	940,410.66	940,410.66	-
二、失业保险费	-	34,298.88	34,298.88	-
三、企业年金缴纳	-	-	-	-
合 计	-	974,709.54	974,709.54	-

说明：

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

14、应交税费

项 目	2017.06.30	2016.12.31
应交增值税	-458,832.59	-
土地使用税	-	-
印花税	7,432.90	8,892.40
堤围防护费	-	-
城市维护建设税	60,000.19	432,868.38
应交所得税	221,191.77	631,468.07
未交增值税	-	79,003.14
地方教育附加	18,155.06	33,858.49
教育费附加	24,702.22	22,572.32
合 计	-127,350.45	1,208,662.80

15、其他应付款

项 目	2017.06.30	2016.12.31
苏锡波	-	3,830,000.00
广东弘铭健康管理有限公司	-	108,400.00
广东诚审工程设计咨询有限公司	-	36,000.00
东莞市中翼企业管理咨询有限公司	-	20,000.00

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

代扣代缴个人所得税	-102,311.26	-
深圳市兆业工程顾问有限公司	-0.01	-
代付个人所得税及其他	3,457.71	9,317.95
合计	-98,853.54	4,003,717.95

1) 本报告期内无账龄超过 1 年的其他应付账款。

2) 本报告期期初，持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为公司实际控制人苏锡波借给公司的往来款余额为 3,830,000.00 元，此款在本报告期内已全部还清。

16、股本

项目	2017.06.30		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	金额	股权比例			金额	股权比例
苏锡波	30,640,000.00	76.60%	-	-	30,640,000.00	76.60%
金光洛	4,120,000.00	10.30%	-	-	4,120,000.00	10.30%
蔡新雁	2,080,000.00	5.20%	-	-	2,080,000.00	5.20%
苏婉莹	600,000.00	1.50%	-	-	600,000.00	1.50%
苏婉丹	600,000.00	1.50%	-	-	600,000.00	1.50%
苏婉婷	960,000.00	2.40%	-	-	960,000.00	2.40%
苏钦雄	400,000.00	1.00%	-	-	400,000.00	1.00%
苏英奇	600,000.00	1.50%	-	-	600,000.00	1.50%
合计	40,000,000.00	100.00%	-	-	40,000,000.00	100.00%

17、资本公积

项目	2017.06.30	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	-	-	-	-
其他	7,570,634.42	-	-	7,570,634.42
合计	7,570,634.42	-	-	7,570,634.42

说明：

1、资本公积-股本溢价变动详见：公司基本情况。

2、资本公积-其他是 2016 年股改时将法定盈余公积金 223,563.44 元和未分配利润 2,012,070.98 元转增资本公积形成。

18、盈余公积

项目	2017.06.30	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	453,419.48	-	-	453,419.48
合计	453,419.48	-	-	453,419.48

19、未分配利润

项目	2017.06.30	2016.12.31
上年年末余额	5,132,674.55	1,958,905.95
加：年初数调整	411,611.74	-
本期年初余额	-	1,958,905.95
加：本期归属于母公司的净利润	8,195,387.06	5,639,259.05
减：提取法定盈余公积	-	453,419.48
应付普通股股利	-	2,012,070.98
净资产折股	-	-
加：其他转入	-	-
加：盈余公积弥补亏损	-	-
本期年末余额	13,739,673.34	5,132,674.54

注：年初数调整是因为公司于 2017 年 5 月对 2016 年度的所得税汇算清缴时才得到税务机关审核通过而享受 2016 年度的研发费用加计扣除政策，汇算清缴时的净利润影响额为 397,514.16 元，其余 14,097.58 元为 2016 年末未收到发票的往来款转入费用后在 2017 年收到专用发票的进项税额。

20、营业收入和营业成本

1)、营业收入、营业成本的组成

项目	2016 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,030,776.12	23,380,129.50	55,933,946.36	37,757,703.87
其他业务	-	-	600,018.33	665,516.99
合计	36,030,776.12	23,380,129.50	56,533,964.69	38,423,220.86

2)、营业收入按地区分类

项目	2016 年 1-6 月			2017 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
出口收入	24,619,817.42	16,144,284.79	34.43%	38,967,305.05	26,737,170.77	31.31%
内销收入	11,410,958.70	7,235,844.71	36.59%	17,566,659.64	11,686,050.09	33.48%
合计	36,030,776.12	23,380,129.50	35.11%	56,533,964.69	38,423,220.86	32.04%

3)、营业收入按种类分类

产品种类	2016 年 1-6 月			2017 年 1-6 月		
	销售收入	销售成本	销售毛利率	销售收入	销售成本	销售毛利率
洗手盆	21,830,991.83	12,026,252.51	44.91%	33,158,323.34	17,977,595.07	45.78%

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

坐便器	6,647,777.48	5,606,834.21	15.66%	7,022,237.20	4,977,415.12	29.12%
智能座便器	4,689,419.07	3,125,631.70	33.35%	11,722,794.09	7,950,029.00	32.18%
蹲便器	44,495.72	35,584.08	20.03%	19,658.12	14,991.20	23.74%
水箱	2,563,626.14	2,439,146.16	4.86%	4,010,933.61	3,328,650.81	17.01%
配件	254,465.88	146,680.83	42.36%	594,424.05	661,377.99	-11.26%
纸箱	-	-	-	1,304.61	677.46	48.07%
合计	36,030,776.12	23,380,129.50	35.11%	56,533,964.69	34,914,198.19	38.24%

4)、前五名客户销售收入情况:

客户名称	销售金额	销售占比 (%)
Kingfisher Sourcing Offer	16,397,020.92	29.31%
REECE AUSTRALIA PTY LTD	8,424,828.93	15.06%
深圳市摩普卫浴有限公司	3,795,300.00	6.79%
中山市爱马仕洁具有限公司	3,629,420.00	6.49%
DANSANI A/S	3,268,589.84	5.84%
合计	35,515,159.69	63.49%

21、营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
营业税	4,200.00	-
城建税	93,080.15	358,012.90
教育费附加	39,891.49	152,374.22
土地增值税	-	-
地方教育费附加	26,594.32	103,269.74
资源税	-	-
其他	-	-
合计	163,765.96	613,656.86

22、销售费用

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
报关商检费	1,955.00	2,340.00
展览费	611,476.07	94,084.45
运输费	491,922.35	30,203.42
快递费	21,074.95	58,997.42

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

广告费	32,806.58	138,089.02
报关费	363,120.95	636,668.86
咨询服务费	-	-
折旧费	-	-
社保费	41,818.70	63,915.54
工资	2,733,014.09	540,881.55
其他销售费用	54,479.15	41,577.87
合计	4,351,667.84	1,606,757.46

注：公司在去年下半年对销售人员进行了精减同时把原计入在销售费用内的包装人员的工资重新归入了包装成本，使得报告期内销售人员工资同比减少了 219.22 万元；报告期内展览费用同比减少了 51.74 万元。

23 、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	1,740,759.36	1,601,791.37
社保费	110,844.96	212,387.46
印花税	20,374.62	35,378.40
办公费	19,485.87	125,961.84
差旅费	208,562.73	56,484.46
业务招待费	91,098.00	115,089.48
保险费	241,834.00	208,561.32
福利费	331,863.12	374,059.50
折旧费	364,892.25	497,071.63
燃油费	35,880.26	99,092.22
无形资产摊销	36,058.14	416,832.72
电费	50,149.96	50,815.05
通讯费	95,714.48	81,309.95
堤围费	32,427.70	-
房产税	89,120.68	-
土地使用税	43,275.23	-
检验费	11,792.45	360.00
会费	21,433.96	115,675.61
车辆费用	6,075.84	10,567.00
审计费	114,339.62	216,239.63
汽车保险费	15,079.50	17,291.04
环评费（体检费）	8,495.00	4,670.00
中介服务费	2,869,525.97	348,505.41
鉴证费(培训费用)	3,500.00	31,698.11

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

研发费用	1,930,192.78	2,609,393.07
知识产权专利费	17,390.00	-
车船税	5,370.00	3,000.00
其他管理费用	28,730.00	99,352.84
合计	8,544,266.48	7,331,588.11

注：（1）无形资产摊销为 416,832.72 元，较去年同期的 36,058.14 元增加 10.56 倍，主要原因因为报告期比去年同期增加了新产业园（径南项目）的土地使用权 3700 多万元所致；

（2）研发费用 2,609,393.07 元，较去年同期的 1,930,192.78 元增加 35.19%；

24、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	1,222,227.54	1,405,607.71
减：利息收入	1,003.87	2,728.27
汇兑损益	147,018.77	134,712.72
减：汇兑收益	139,358.10	-
现金折扣	-	-
手续费支出等	9,910.27	148,432.76
合计	1,238,794.61	1,686,024.92

25、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账准备	-276,874.77	-145,938.43
长期股权投资减值准备	-	-
小计	-276,874.77	-145,938.43

26、投资收益

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
银行理财产品持有期间取得的投资收益	28,417.42	-
合计	28,417.42	-

27、营业外收入

1)、营业外收入明细

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

政府补助	1,408,791.00	1,640,000.00
其他	84,055.92	93,640.12
合计	1,492,846.92	1,733,640.12

2)、政府补助

2017 年 1-6 月

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年省级治污保洁和节能减排专项资金	1,000,000.00	与收益相关
企业挂牌全国股转系统区级奖励资金	480,000.00	与收益相关
2014-2015 年新增认定省级企业技术中心区级奖励金	60,000.00	与收益相关
2016 年潮州市促进外贸稳定增长专项扶持资金（出口达标奖）	100,000.00	与收益相关
合计	1,640,000.00	-

2016 年 1-6 月

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2015 年广东省省级企业技术改造资金（第二批）	510,000.00	与收益相关
2015 年广东省省级企业技术改造资金（第二批）贷款贴息资金	630,000.00	与收益相关
2015 年度外经贸发展专项资金（企业提升国际化经营能力项目）	37,986.00	与收益相关
2014-2015 年新增认定省级企业技术中心奖励金	40,000.00	与收益相关
2015 年度外经贸稳增长调结构专项资金	20,000.00	与收益相关
装饰展补助资金	8,000.00	与收益相关
“两新”党组织经费	16,200.00	与收益相关
区域品牌建设试点	60,000.00	与收益相关
其他专项资金	86,605.00	与收益相关
合计	1,408,791.00	-

28、营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	7,657.81	-
其中：固定资产处置损失	7,657.81	-
无形资产处置损失	-	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

2017 半年度报告

罚款及滞纳金支出	191.31	-
其他	-	136,807.40
合计	7,849.12	136,807.40

29、所得税费用

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	324,276.98	398,209.81
递延所得税调整	-41,531.22	45,958.26
合计	282,745.76	444,168.07

30、现金流量表附注

1)、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
政府补贴款	1,408,791.00	1,640,000.00
利息收入	1,003.87	2,728.27
往来款	17,673,030.00	-
其他	252,698.63	210,212.58
合计	19,335,523.50	1,852,940.85

2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
付现费用	4,629,356.07	3,134,447.76
往来款	24,450,000.00	-
其他	21,768.00	639,501.20
合计	29,101,124.07	3,773,948.96

31、现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	-140,304.04	8,195,387.06
计提的资产减值准备	-276,874.77	-145,938.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,281,333.01	2,582,479.15
无形资产摊销	36,058.14	416,832.72
长期待摊费用及长期资产摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,657.81	-

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(减：收益)		
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	1,221,719.61	1,686,024.92
投资损失（减：收益）	-28,417.42	-
递延所得税资产减少（减：增加）	41,531.22	-21,890.76
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-8,297,554.44	-237,052.80
经营性应收项目的减少（减：增加）	7,775,993.96	4,439,618.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	-3,683,266.25	2,622,170.74
经营活动产生的现金流量净额	-1,062,123.17	16,998,933.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	2,133,808.43	3,174,205.11
减：现金的期初余额	1,535,740.54	887,364.01
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	598,067.89	2,286,841.10

2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金	-	-
其中：库存现金	135,101.37	212,054.17
可随时用于支付的银行存款	1,998,707.06	2,962,150.94
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	2,133,808.43	3,174,205.11

注：母公司或集团内子公司无使用受限制的现金和现金等价物

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的利益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东梦泰智能卫浴有限公司	潮州市铁铺镇凤泉湖高新区	潮州市铁铺镇凤泉湖高新区	生产、销售智能卫生洁具和智能厨卫电子制品等	100.00	-	出资设立

七、本企业的关联方情况

（一）关联方关系

1、本公司实际控制人情况

实际控制人姓名	实际控制人对本公司的持股比例	实际控制人对本公司的表决权比例
苏锡波	76.60%	76.60%

2、本公司的子公司情况

广东梦泰智能卫浴有限公司已于 2016 年 2 月 25 日注册，并取得潮州市工商局颁发的《营业执照》（统一社会信用代码：91445100MA4UM65R0P）。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
潮州市开发区兴融小额贷款股份有限公司	本公司在报告期内曾占股 10%	在营
潮州市潮安区纳兰德投资管理有限公司	梦佳公司对外投资，占股 5%	在营
宁波雅科国际贸易有限公司	股东金光洛占股 10%的公司	在营
潮安县中陶瓷业有限公司	股东苏锡波的哥哥占股 50%的公司	在营
佛山市大新庆华卫浴有限公司	股东蔡新雁投资	在营
新余雅科贸易有限公司	股东金光洛投资	在营
余姚市圣帕尔金属制品厂	股东金光洛投资	在营
广州万连酒店用品有限公司	陈广宾的弟弟投资	在营

（二）关联方的交易

1、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	借款期限	担保期限	担保是否已经履行完毕
苏锡波、苏丽珍	广东梦佳智能厨卫股份有限公司	33,000,000.00	2020/5/9	2017/5/10-2020/5/9	否，连带责任保证
苏锡波、苏丽珍、苏婉丹、苏婉婷、苏煜进、金光洛、蔡新雁、苏婉莹、苏英奇、苏钦雄、苏铎	广东梦佳智能厨卫股份有限公司	8,000,000.00	2021/12/31	2016/1/12-2021/12/31	否，连带责任保证
苏锡波、苏丽珍、苏婉丹、苏婉婷、苏煜	广东梦佳智能厨卫股份	9,000,000.00	2021/12/31	2016/1/12-2021/12/31	否，连带责任保证

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

进、金光洛、蔡新雁、 苏婉莹、苏英奇、苏 钦雄、苏铎	有限公司				
----------------------------------	------	--	--	--	--

2、其他关联交易
资金往来

关联方	核算科目	2016. 12. 31	本期累计 流入	本期累计流出	2017. 6. 30	款项性 质
苏锡波	其他应付款	3,830,000.00	-	3,830,000.00	-	往来
合计	-	3,830,000.00	-	3,830,000.00	-	-

八、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，公司不存在资产负债表日后事项。

十一、债务重组事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露而未披露的重大债务重组事项。

十二、非货币性交易

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露而未披露的重大非货币性交易事项。

十三、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	2017. 06. 30			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
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的应收账款	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

其中账龄组合	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
信用风险特征组合小计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的应收账款	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
其中账龄组合	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
信用风险特征组合小计	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,312,012.59	100.00%	565,600.63	5.00%

2、应收账款账龄分析

种类	2017.06.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内（含 1 年）	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	-	-	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-	-	-
3 至 4 年（含 4 年）	-	-	-	-
4 至 5 年（含 5 年）	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	7,479,007.02	100.00%	373,950.35	5.00%

种类	2016.12.31			
	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,312,012.59	100.00	565,600.63	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	-	-	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	-	-	-	-
3 至 4 年（含 4 年）	-	-	-	-
4 至 5 年（含 5 年）	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	11,312,012.59	100.00	565,600.63	5.00%

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

3、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本报告期又全额或部分收回应收账款的情况。

4、本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、本报告期内应收账款中与关联方交易情况，详见本报告附注七、（三）。

6、应收账款前五名情况：

2017 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例
*Kingfisher Sou	非关联关系	5,019,296.49	250,964.82	67.11%
*澳洲 REECE	非关联关系	1,353,884.91	67,694.25	18.10%
*丹麦 Dansani	非关联关系	400,427.48	20,021.37	5.35%
*厦门佳普乐电子科技有限公司	非关联关系	234,360.00	11,718.00	3.13%
*澳洲 WinStar	非关联关系	147,553.96	7,377.70	1.97%
合计	-	7,155,522.84	-	95.67%

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例
Reece Australia Pty Ltd	非关联企业	2,670,288.23	133,514.41	23.61%
中山市爱马仕洁具有限公司	非关联企业	2,196,045.00	109,802.25	19.41%
Kingfisher Sourcing Offer	非关联企业	1,860,437.07	93,021.85	16.45%
Dansani A/S	非关联企业	1,761,127.41	88,056.37	15.57%
Brentridge Holding Co Ltd	非关联企业	750,335.16	37,516.76	6.63%
合计	非关联企业	9,238,232.87	461,911.64	81.67%

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2017.6.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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的其他应收款	22,618,928.83	100.00%	1,133,696.44	5.01%

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

其中账龄组合	22,618,928.83	100.00%	1,133,696.44	5.01%
信用风险特征组合小计	22,618,928.83	100.00%	1,133,696.44	5.01%
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	22,618,928.83	100.00%	1,133,696.44	5.01%

种类	2016.12.31			
	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额
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的其他应收款	24,893,691.84	100.00%	1,248,434.59	5.02%
其中账龄组合	24,893,691.84	100.00%	1,248,434.59	5.02%
信用风险特征组合小计	24,893,691.84	100.00%	1,248,434.59	5.02%
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	24,893,691.84	100.00%	1,248,434.59	5.02%

2、其他应收款账龄分析

种类	2017.06.30			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	22,563,928.83	99.76%	1,128,196.44	5.00%
1至2年(含2年)	55,000.00	0.24%	5,500.00	10.00%
合计	22,618,928.83	100%	1,133,696.44	5.01%

种类	2016.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	24,818,691.84	99.70%	1,240,934.59	5.00%
1至2年(含2年)	75,000.00	0.30%	7,500.00	10.00%
合计	24,893,691.84	100.00%	1,248,434.59	5.02%

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

其他应收款中主要是公司拨给子公司梦泰进行智能产研一体化基地的建设款 2,154.16 万元。

2017 年 6 月 30 日

单位/个人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例	性质或内容
*广东梦泰智能卫浴有限公司	子公司	21,541,570.00	1年以内	95.24%	投资款
*应退企业所得税	政企关系	309,785.13	1年以内	1.37%	应退税
*广东一线视界装饰工程有限公司	服务商	232,400.00	1年以内	1.03%	付款

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

司					
*潮州市进出口企业协会	服务商	121,452.00	1年以内	0.54%	付款
*东莞市熙恩企业管理咨询有限公司	服务商	120,000.00	1年以内	0.53%	付款
合计	-	22,325,207.13	-	-	-

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	2016年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益	-7,657.81	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,408,791.00	1,640,000.00
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191.31	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	1,400,941.88	1,640,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	210,141.28	246,000.00
非经常性损益净额	1,190,800.60	1,394,000.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	0.00	-
合计	1,190,800.60	1,394,000.00

2、基本每股收益和净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-0.30	14.26	-0.004	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.81	11.84	-0.033	0.17

广东梦佳智能厨卫股份有限公司
2017 半年度报告

广东梦佳智能厨卫股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 28 日