

公司代码：900939

公司简称：汇丽 B

# 上海汇丽建材股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人程光、主管会计工作负责人张至纯及会计机构负责人（会计主管人员）张至纯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于公司可能面对的风险因素内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 16  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 18  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 18  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 19  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 19  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 120 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                |
|-------------|---|----------------|
| 汇丽集团或控股股东   | 指 | 上海汇丽集团有限公司     |
| 公司或本公司或汇丽股份 | 指 | 上海汇丽建材股份有限公司   |
| 汇丽地板公司      | 指 | 上海汇丽地板制品有限公司   |
| 中远汇丽公司      | 指 | 上海中远汇丽建材有限公司   |
| 香港汇丽公司      | 指 | 香港汇丽控股有限公司     |
| 汇丽涂料公司      | 指 | 上海汇丽涂料有限公司     |
| 利乐公司        | 指 | 利乐食品机械（上海）有限公司 |
| 宁波通商银行      | 指 | 宁波通商银行股份有限公司   |
| 兴业银行        | 指 | 兴业银行股份有限公司     |
| 厦门国际银行      | 指 | 厦门国际银行股份有限公司   |
| 臣生公司        | 指 | 江苏臣生林业发展有限公司   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 上海汇丽建材股份有限公司                                |
| 公司的中文简称   | 汇丽建材  |
| 公司的外文名称   | SHANGHAI HUILI BUILDING MATERIALS CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SHBM  |
| 公司的法定代表人  | 程光  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 詹琳                      | 江红                      |
| 联系地址 | 上海市浦东新区周浦镇横桥路406号1幢213室 | 上海市浦东新区周浦镇横桥路406号1幢213室 |
| 电话   | 021-58138717            | 021-58138717            |
| 传真   | 021-58134499            | 021-58134499            |
| 电子信箱 | stock@huili.com         | stock@huili.com         |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                         |
|--------------|-------------------------|
| 公司注册地址       | 上海市浦东新区周浦镇横桥路406号1幢213室 |
| 公司注册地址的邮政编码  | 201318                  |
| 公司办公地址       | 上海市浦东新区周浦镇横桥路406号1幢213室 |
| 公司办公地址的邮政编码  | 201318                  |
| 公司网址         | www.huili.com           |
| 电子信箱         | stock@huili.com         |
| 报告期内变更情况查询索引 |                         |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》        |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 董事会办公室         |
| 报告期内变更情况查询索引         |                |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| B股   | 上海证券交易所 | 汇丽B  | 900939 |         |

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期          | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------------|
| 营业收入                       | 5,489,162.23   | 6,879,532.96  | -20.21              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 2,515,471.03   | 877,505.27    | 186.66              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 2,151,608.85   | -658,102.58   | 426.94              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 2,483,262.73   | 4,694,614.07  | -47.10              |
|                            | 本报告期末          | 上年度末          | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 75,215,035.13  | 72,696,093.53 | 3.47                |
| 总资产                        | 100,394,588.69 | 99,021,404.80 | 1.39                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期    | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.0139         | 0.0048  | 189.58             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.0139         | 0.0048  | 189.58             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.0119         | -0.0036 | 430.56             |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 3.40           | 1.22    | 增加2.18个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 2.91           | -0.92   | 增加3.83个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额         | 附注(如适用) |
|---|------------|---------|
| 非流动资产处置损益   |            |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免  |            |         |
| 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  |            |         |
| 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  | 159,538.62 |         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |            |         |
| 债务重组损益  |            |         |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   |            |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 200,000.00 |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |         |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,892.33   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            |         |
| 少数股东权益影响额   |            |         |
| 所得税影响额  | -1,568.77  |         |
| 合计  | 363,862.18 |         |

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司原有业务应属装饰建材行业，在对投资的亏损企业进行停产、资产清理或关闭清算后，公司目前的主营业务收入主要来源于自有厂房租赁。尽管公司租赁业务收益稳定、风险可控，但业务体量太小，无法成为公司真正意义上的主营业务。由于现有业务地位不突出，受市场及行业波动的影响小，目前公司无法清晰定义明确的行业归属。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司董事会及经营管理层按照本年度的工作计划，在报告期内有序开展了下列工作：

#### （一）保收益

1、继续做好厂房出租维护，确保租赁收益。

1) 报告期内，公司控股子公司汇丽地板公司如期取得康桥地区厂房租赁收入 462.95 万元。因该厂房租期将于 2020 年到期，汇丽地板公司已启动招租工作，开始与区域内相关租赁中介及意向人进行接触沟通。

2) 报告期内，公司大丰工业园租户臣生公司业务受中美贸易摩擦影响，未能按期全额支付大丰地区厂房租金，公司控股子公司中远汇丽公司在报告期内取得了租赁收入 85.71 万元，尚有 35 万元应收租金暂未收到。

2、地板贸易业务质保维护。

报告期内，汇丽地板公司未承接新的地板贸易业务，收到上海万业企业股份有限公司支付的以前年度项目质保金 27.22 万元（2017 年度已确认收入）。

3、自有资金理财，提高使用效率。

报告期内，公司在授权额度内通过购买货币市场基金及银行理财产品等各项理财业务，获取收益共计 15.95 万元。

4、持续关注联营企业汇丽涂料公司的生产经营状况。

报告期内，联营企业汇丽涂料公司经营有所改善，在拓展业务收入的同时，对成本及费用进行了控制，使公司的投资收益较去年同期减少亏损 191.03 万元。减亏后，报告期对公司利润的负面影响减少到 64.62 万元。

#### （二）谋求发展突破

报告期内公司谋求发展方面仍未能取得理想进展。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目   | 本期数          | 上年同期数        | 变动比例 (%) |
|------|--------------|--------------|----------|
| 营业收入 | 5,489,162.23 | 6,879,532.96 | -20.21   |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业成本          | 543,306.16     | 2,491,090.07   | -78.19  |
| 销售费用          | 55,969.40      | 136,990.64     | -59.14  |
| 管理费用          | 1,562,394.95   | 1,760,000.41   | -11.23  |
| 财务费用          | -524,261.80    | -53,241.93     | -884.68 |
| 研发费用          |                |                |         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,483,262.73   | 4,694,614.07   | -47.10  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,945,354.26 | -25,443,303.15 | 45.19   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                |                |         |

营业收入变动原因说明:主要是本期无水产贸易业务收入所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期无水产贸易业务收入,成本相应减少,以及部分厂房租赁成本已摊销完毕所致。

销售费用变动原因说明:主要是停止水产贸易业务后本期销售人员工资性支出、跨境营销广告费及仓储费等费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要是停止水产贸易业务后本期工资性支出及康桥地区厂房维修劳务费减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是购买银行安心存产品收到的利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收到的地板产品销货款减少以及缴纳所得税所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买银行理财产品累计数同比减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期,归属于公司股东的净利润为 251.55 万元,比上年同期 87.75 万元增加了 186.66%,主要系联营企业汇丽涂料公司经营业绩改善所致,公司按权益法核算的长期股权投资收益同比增加 191.03 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称    | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数         | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 货币资金    | 25,526,095.32 | 25.43            | 36,984,716.28 | 37.35            | -30.98              | 主要是购买理财产品所致          |
| 交易性金融资产 | 36,533,990.42 | 36.39            |               |                  | 100.00              | 系购买银行结构性存款及低风险理财产品所致 |



|         |               |       |               |       |         |                          |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|---------|--------------------------|
| 应收账款    | 401,030.18    | 0.40  | 255,150.78    | 0.26  | 57.17   | 主要是应收大丰地区厂房租金同比增加所致      |
| 预付款项    | 35,837.70     | 0.04  |               |       | 100.00  | 主要是预付财产保险费所致             |
| 其他应收款   | 20,535.91     | 0.02  | 67,896.56     | 0.07  | -69.75  | 主要是理财产品到期冲回了应收的未到期理财收益所致 |
| 存货      | 4,700.31      | 0.00  | 7,477.77      | 0.01  | -37.14  | 系出售地板产品所致                |
| 其他流动资产  |               |       | 22,246,086.41 | 22.47 | -100.00 | 主要是按新金融工具准则调整至交易性金融资产所致  |
| 长期股权投资  | 20,712,497.75 | 20.63 | 21,358,677.99 | 21.57 | -3.03   |                          |
| 投资性房地产  | 7,837,304.24  | 7.81  | 8,377,832.94  | 8.46  | -6.45   |                          |
| 固定资产    | 627,515.47    | 0.63  | 701,405.66    | 0.71  | -10.53  |                          |
| 无形资产    | 8,695,081.39  | 8.66  | 9,022,160.41  | 9.11  | -3.63   |                          |
| 应付账款    | 3,415,359.87  | 3.40  | 3,415,359.87  | 3.45  | -       |                          |
| 预收款项    | 3,264,851.01  | 3.25  | 3,264,851.01  | 3.30  | -       |                          |
| 应交税费    | 7,190,520.51  | 7.16  | 7,899,695.87  | 7.98  | -8.98   |                          |
| 其他应付款   | 6,668,911.88  | 6.64  | 7,091,473.83  | 7.16  | -5.96   |                          |
| 预计负债    | 221,962.15    | 0.22  | 233,846.15    | 0.24  | -5.08   |                          |
| 递延所得税负债 | 1,027,276.13  | 1.02  | 1,027,276.13  | 1.04  | -       |                          |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 1、银行委托理财产品情况

| 受托方                        | 产品名称   | 购买金额<br>(万元) | 起始日       | 到期日       | 预期年化<br>收益率<br>(%) | 结算收益<br>(万元) |
|----------------------------|--|--------------|-----------|-----------|--------------------|--------------|
| 厦门国际银行<br>股份有限公司<br>上海徐汇支行 | 公司结构性存款(挂钩<br>SHIBOR B 款)第 2029<br>期               | 1,500.00     | 2018.12.5 | 2019.3.6  | 4.10               | 15.55        |
| 厦门国际银行<br>股份有限公司<br>上海徐汇支行 | 结构性存款产品(挂钩<br>SHIBOR B 款)<br>JGXCKB201900808<br>期” | 500.00       | 2019.3.13 | 2019.9.9  | 3.85               |              |
| 南京银行股份<br>有限公司上海<br>分行     | 结构性存款利率挂钩<br>型(存款代码<br>21001120191124)             | 3,000.00     | 2019.3.13 | 2019.9.11 | 1.82-4.2           |              |
| 合计                         |  |              |           |           |                    | 15.55        |

## 2、国债逆回购

| 回 购<br>代码 | 回购<br>品种 | 购买金额<br>(元) | 购买日期       | 年化收益率<br>(未扣除交<br>易费用)% | 到期日        | 到期收益<br>(元)(含税) | 交易佣<br>金(元) |
|-----------|----------|-------------|------------|-------------------------|------------|-----------------|-------------|
| GC004     | 4 天      | 7,200,000   | 2018.12.28 | 4.650                   | 2019.01.01 | 917.26          | 288.00      |

## 3、货币市场基金

| 产品名<br>称         | 基金代码   | 操作日期       | 操作<br>方式 | 操作金额<br>(元)  | 结算收益<br>(元) | 未付收<br>益(元) | 期末持有份<br>额(元) |
|------------------|--------|------------|----------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 嘉实快<br>线货币 A     | 000917 | 2019.01.07 | 认购       | 4,200,000.00 |             | 1,689.38    | 1,532,301.04  |
|                  |        | 2019.01.11 | 赎回       | 1,200,000.00 |             |             |               |
|                  |        | 2019.01.29 | 认购       | 1,500,000.00 |             |             |               |
|                  |        | 2019.03.12 | 赎回       | 3,000,000.00 |             |             |               |
| 嘉实现<br>金添利<br>货币 | 004501 | 2019.01.07 | 认购       | 1,000,000.00 | 5,146.22    |             |               |
|                  |        | 2019.03.12 | 赎回       | 1,005,390.99 |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.08 | 赎回       | 83.26        |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.10 | 赎回       | 0.01         |             |             |               |
| 嘉实活<br>钱包 A      | 000581 | 2019.01.07 | 认购       | 1,000,000.00 | 5,132.04    |             |               |
|                  |        | 2019.03.12 | 赎回       | 1,005,240.01 |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.08 | 赎回       | 72.55        |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.10 | 赎回       | 0.01         |             |             |               |
| 嘉实活<br>期宝货<br>币  | 000464 | 2019.01.07 | 认购       | 1,000,000.00 | 5,071.27    |             |               |
|                  |        | 2019.03.12 | 赎回       | 1,005,102.20 |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.08 | 赎回       | 67.82        |             |             |               |
|                  |        | 2019.05.10 | 赎回       | 0.01         |             |             |               |
| 合计               |        |            |          |              | 15,349.53   | 1,689.38    | 1,532,301.04  |

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、上海中远汇丽建材有限公司**

公司持有中远汇丽公司 90%的股权，该公司注册资本 11,245 万元，主要销售化学建材、装饰材料及配套建筑五金、房地产开发。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 8,286.96 万元，净资产 3,390.67 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 85.71 万元，营业利润-2.14 万元，净利润-2.14 万元。

**2、上海汇丽地板制品有限公司**

公司持有汇丽地板公司 100%的股权，该公司注册资本 9,502.54 万元，主要经营各种规格的耐磨、贴面企口地板、层压板制品以及与之配套产品、房屋租赁、货物及技术的进出口业务。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 1,273.51 万元，净资产-5,381.60 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 463.20 万元，营业利润 364.75 万元，净利润 306.97 万元。

**3、上海汇丽涂料有限公司**

公司持有汇丽涂料公司 37.5%的股权，该公司注册资本 5,000 万元，主要经营水性涂料、油性涂料、防火阻燃材料、防水材料的制造、加工、销售，化工产品（除危险品）的批发、零售。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 8,997.37 万元，净资产 5,523.33 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 2,956.28 万元，营业利润-199.82 万元，净利润-172.31 万元。本期净利润同比减亏的主要原因是销售收入增加、原材料价格下跌以及费用减少等因素影响所致。

**4、香港汇丽控股有限公司**

公司持有香港汇丽公司 100%的股权，该公司注册资本港币 100 万元，主要经营产品的研发、设计、生产、销售、国际贸易、电子商务。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 87.94 万元，净资产 87.94 万元；2019 年 1-6 月实现营业收入 0 万元，净利润-0.59 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比是否会发生重大变动具有不确定性，主要原因是联营公司汇丽涂料公司的经营业绩具有较大的不确定性。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、公司战略层面及未来发展存在不确定性的风险**

公司近年来一直在加强“谋发展”工作，但鉴于公司自身能力和承担风险的实力，以及纯 B 股公司在资本市场的被边缘化处境，未来公司发展存在较大不确定性的风险。

**2、公司租赁业务收入不稳定的风险**

公司厂房租赁业务存在不稳定风险。汇丽地板公司与利乐公司的厂房租赁收入目前是公司重要业务来源，但公司与利乐公司的租赁合同将不晚于 2020 年 10 月 31 日到期。与利乐租赁合同到期后，公司是否能及时找到合适的租赁方，或将如何开发该地块，都将对公司业务结构和经营业绩产生重大影响。一旦厂房租赁到期后经营不畅、公司不能顺利发展新的主营业务、或监管机构修改上市规则、提高退市标准等，公司都将面临因主营业务收入不达标而导致的退市风险。

**3、受汇丽涂料公司业绩亏损拖累的风险**

近两年公司联营公司汇丽涂料公司经营业绩出现了较大幅度的亏损，对公司经营业绩造成重大的影响。报告期内，其经营有所改善，亏损额略有降低，但还是处于亏损状态，汇丽涂料公司的经营业绩如果进一步下滑，公司将受影响而出现连续亏损，则会面临因亏损而导致的退市风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 18 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方       | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格  | 关联交易金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-------------|------|--------|--------|----------|---|-----------|---------------|----------|------|--------------------|
| 上海汇丽涂料有限公司  | 联营公司 | 租入租出   | 租赁办公用房 | 市场价      |   | 40,150.00 | 100.00        | 银行转账     |      |                    |
| 合计          |      |        |        | /        | /   | 40,150.00 | 100.00        | /        | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况 |      |        |        |          | 无   |           |               |          |      |                    |
| 关联交易的说明     |      |        |        |          | 上述关联交易于2014年六届十次董事会决议通过，因未达到《股票上市规则》相关规定的披露要求，公司未予单独披露。 |           |               |          |      |                    |

**(二) 产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称  | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日      | 租赁终止日          | 租赁收益   | 租赁收益确定依据 | 是否关联交易 |
|--------|-------|--------|----------|------------|----------------|--------|----------|--------|
| 汇丽地板公司 | 利乐公司  | 厂房租赁   | 3,748.27 | 2014年11月1日 | 不超过2020年10月31日 | 423.11 | 协商定价     | 否      |

**租赁情况说明**

报告期内汇丽地板公司与租户利乐公司签订了有关租赁的补充协议，延长租赁期为自2019年11月1日起不超过一年，并调整了延长租赁期内的租金价格。详见公司《关于控股子公司上海汇丽地板制品有限公司签订重大租赁合同补充协议的公告》（临2018-014）

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**1. 排污信息**

□适用 √不适用

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

□适用 √不适用

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

□适用 √不适用

**4. 突发环境事件应急预案**

□适用 √不适用

**5. 环境自行监测方案**

□适用 √不适用

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计的变更（1）重要会计政策变更。

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用



## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 11,440 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况          |            |            |           |      |            |         |    |         |
|--------------------|------------|------------|-----------|------|------------|---------|----|---------|
| 股东名称(全称)           | 报告期内增减     | 期末持股数量     | 比例(%)     | 股份类别 | 持有非流通股数量   | 质押或冻结情况 |    | 股东性质    |
|                    |            |            |           |      |            | 股份状态    | 数量 |         |
| 上海汇丽集团有限公司         | 0          | 51,989,300 | 28.64     | 未流通  | 51,989,300 | 无       |    | 境内非国有法人 |
| 中信房地产集团有限公司        | 0          | 9,897,800  | 5.45      | 未流通  | 9,897,800  | 无       |    | 国有法人    |
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 0          | 9,897,800  | 5.45      | 未流通  | 9,897,800  | 无       |    | 国有法人    |
| 上海浦东资产经营有限公司       | 0          | 7,260,000  | 4.00      | 未流通  | 7,260,000  | 无       |    | 国有法人    |
| 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 0          | 6,969,600  | 3.84      | 未流通  | 6,969,600  | 无       |    | 国家      |
| 中国建筑科学研究院有限公司      | 0          | 6,964,100  | 3.84      | 未流通  | 6,964,100  | 无       |    | 国有法人    |
| 黄春辉                | 0          | 1,445,800  | 0.80      | 已流通  |            | 未知      |    | 未知      |
| 庄名道                | 0          | 870,765    | 0.48      | 已流通  |            | 未知      |    | 未知      |
| 交银国际证券有限公司         | 0          | 710,066    | 0.39      | 已流通  |            | 未知      |    | 未知      |
| 王文翔                | 0          | 630,000    | 0.35      | 已流通  |            | 未知      |    | 未知      |
| 前十名流通股股东持股情况       |            |            |           |      |            |         |    |         |
| 股东名称               | 期末持有流通股的数量 | 股份种类及数量    |           |      |            |         |    |         |
|                    |            | 种类         | 数量        |      |            |         |    |         |
| 黄春辉                | 1,445,800  | 境内上市外资股    | 1,445,800 |      |            |         |    |         |
| 庄名道                | 870,765    | 境内上市外资股    | 870,765   |      |            |         |    |         |

|                     |  |         |         |
|---------------------|--|---------|---------|
| 交银国际证券有限公司          | 710,066  | 境内上市外资股 | 710,066 |
| 王文翔                 | 630,000  | 境内上市外资股 | 630,000 |
| 张立新                 | 563,800  | 境内上市外资股 | 563,800 |
| 宓小俊                 | 555,000  | 境内上市外资股 | 555,000 |
| 珠江纺织贸易公司            | 550,670  | 境内上市外资股 | 550,670 |
| 陈育其                 | 530,841  | 境内上市外资股 | 530,841 |
| 季明玉                 | 500,000  | 境内上市外资股 | 500,000 |
| 张胜强                 | 429,900  | 境内上市外资股 | 429,900 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 上海浦东资产经营有限公司和上海市浦东新区国有资产监督管理委员会属于一致行动人。公司未知其他股东之间关联关系或一致行动人情况。 |         |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无  |         |         |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海汇丽建材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                 |                  |
| 货币资金                   | 七.1  | 25,526,095.32   | 36,984,716.28    |
| 结算备付金                  |      |                 |                  |
| 拆出资金                   |      |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 七.2  | 36,533,990.42   |                  |
| 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                   | 七.5  | 401,030.18      | 255,150.78       |
| 应收款项融资                 |      |                 |                  |
| 预付款项                   | 七.7  | 35,837.70       |                  |
| 应收保费                   |      |                 |                  |
| 应收分保账款                 |      |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                 |                  |
| 其他应收款                  | 七.8  | 20,535.91       | 67,896.56        |
| 其中：应收利息                |      |                 | 46,732.33        |
| 应收股利                   |      |                 |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                 |                  |
| 存货                     | 七.9  | 4,700.31        | 7,477.77         |
| 持有待售资产                 |      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                 |                  |
| 其他流动资产                 | 七.12 |                 | 22,246,086.41    |
| 流动资产合计                 |      | 62,522,189.84   | 59,561,327.80    |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                 |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                 |                  |
| 债权投资                   |      |                 |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                 |                  |
| 其他债权投资                 |      |                 |                  |
| 持有至到期投资                |      |                 |                  |
| 长期应收款                  |      |                 |                  |
| 长期股权投资                 | 七.16 | 20,712,497.75   | 21,358,677.99    |

|                        |      |                |               |
|------------------------|------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资               | 七.17 |                |               |
| 其他非流动金融资产              |      |                |               |
| 投资性房地产                 | 七.19 | 7,837,304.24   | 8,377,832.94  |
| 固定资产                   | 七.20 | 627,515.47     | 701,405.66    |
| 在建工程                   |      |                |               |
| 生产性生物资产                |      |                |               |
| 油气资产                   |      |                |               |
| 使用权资产                  |      |                |               |
| 无形资产                   | 七.25 | 8,695,081.39   | 9,022,160.41  |
| 开发支出                   |      |                |               |
| 商誉                     |      |                |               |
| 长期待摊费用                 |      |                |               |
| 递延所得税资产                | 七.29 |                |               |
| 其他非流动资产                |      |                |               |
| 非流动资产合计                |      | 37,872,398.85  | 39,460,077.00 |
| 资产总计                   |      | 100,394,588.69 | 99,021,404.80 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |               |
| 短期借款                   |      |                |               |
| 向中央银行借款                |      |                |               |
| 拆入资金                   |      |                |               |
| 交易性金融负债                |      |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |               |
| 衍生金融负债                 |      |                |               |
| 应付票据                   |      |                |               |
| 应付账款                   | 七.35 | 3,415,359.87   | 3,415,359.87  |
| 预收款项                   | 七.36 | 3,264,851.01   | 3,264,851.01  |
| 卖出回购金融资产款              |      |                |               |
| 吸收存款及同业存放              |      |                |               |
| 代理买卖证券款                |      |                |               |
| 代理承销证券款                |      |                |               |
| 应付职工薪酬                 | 七.37 |                |               |
| 应交税费                   | 七.38 | 7,190,520.51   | 7,899,695.87  |
| 其他应付款                  | 七.39 | 6,668,911.88   | 7,091,473.83  |
| 其中：应付利息                |      |                |               |
| 应付股利                   |      |                |               |
| 应付手续费及佣金               |      |                |               |
| 应付分保账款                 |      |                |               |
| 持有待售负债                 |      |                |               |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |               |
| 其他流动负债                 |      |                |               |
| 流动负债合计                 |      | 20,539,643.27  | 21,671,380.58 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |               |
| 保险合同准备金                |      |                |               |
| 长期借款                   |      |                |               |
| 应付债券                   |      |                |               |
| 其中：优先股                 |      |                |               |
| 永续债                    |      |                |               |

|                          |      |                 |                 |
|--------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 租赁负债                     |      |                 |                 |
| 长期应付款                    |      |                 |                 |
| 长期应付职工薪酬                 |      |                 |                 |
| 预计负债                     | 七.48 | 221,962.15      | 233,846.15      |
| 递延收益                     |      |                 |                 |
| 递延所得税负债                  | 七.29 | 1,027,276.13    | 1,027,276.13    |
| 其他非流动负债                  |      |                 |                 |
| 非流动负债合计                  |      | 1,249,238.28    | 1,261,122.28    |
| 负债合计                     |      | 21,788,881.55   | 22,932,502.86   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                 |                 |
| 实收资本（或股本）                | 七.51 | 181,500,000.00  | 181,500,000.00  |
| 其他权益工具                   |      |                 |                 |
| 其中：优先股                   |      |                 |                 |
| 永续债                      |      |                 |                 |
| 资本公积                     | 七.53 | 68,377,253.34   | 68,377,253.34   |
| 减：库存股                    |      |                 |                 |
| 其他综合收益                   | 七.55 | -12,636,665.97  | 59,863.46       |
| 专项储备                     |      |                 |                 |
| 盈余公积                     | 七.57 | 18,111,896.60   | 18,111,896.60   |
| 一般风险准备                   |      |                 |                 |
| 未分配利润                    | 七.58 | -180,137,448.84 | -195,352,919.87 |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 |      | 75,215,035.13   | 72,696,093.53   |
| 少数股东权益                   |      | 3,390,672.01    | 3,392,808.41    |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       |      | 78,605,707.14   | 76,088,901.94   |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    |      | 100,394,588.69  | 99,021,404.80   |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海汇丽建材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 附注   | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>               |      |                 |                  |
| 货币资金                       |      | 22,362,184.69   | 34,406,230.38    |
| 交易性金融资产                    |      | 36,533,990.42   |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>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                       | 十七.1 |                 |                  |
| 应收款项融资                     |      |                 |                  |
| 预付款项                       |      | 10,000.00       |                  |
| 其他应收款                      | 十七.2 | 55,490,520.20   | 58,236,386.53    |

|                            |      |                |                |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：应收利息                    |      |                | 46,732.33      |
| 应收股利                       |      |                |                |
| 存货                         |      |                |                |
| 持有待售资产                     |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产                |      |                |                |
| 其他流动资产                     |      |                | 22,200,000.00  |
| 流动资产合计                     |      | 114,396,695.31 | 114,842,616.91 |
| <b>非流动资产：</b>              |      |                |                |
| 债权投资                       |      |                |                |
| 可供出售金融资产                   |      |                |                |
| 其他债权投资                     |      |                |                |
| 持有至到期投资                    |      |                |                |
| 长期应收款                      |      |                |                |
| 长期股权投资                     | 十七.3 | 125,331,866.92 | 125,978,047.16 |
| 其他权益工具投资                   |      |                |                |
| 其他非流动金融资产                  |      |                |                |
| 投资性房地产                     |      |                |                |
| 固定资产                       |      | 214,139.97     | 234,384.03     |
| 在建工程                       |      |                |                |
| 生产性生物资产                    |      |                |                |
| 油气资产                       |      |                |                |
| 使用权资产                      |      |                |                |
| 无形资产                       |      |                |                |
| 开发支出                       |      |                |                |
| 商誉                         |      |                |                |
| 长期待摊费用                     |      |                |                |
| 递延所得税资产                    |      |                |                |
| 其他非流动资产                    |      |                |                |
| 非流动资产合计                    |      | 125,546,006.89 | 126,212,431.19 |
| 资产总计                       |      | 239,942,702.20 | 241,055,048.10 |
| <b>流动负债：</b>               |      |                |                |
| 短期借款                       |      |                |                |
| 交易性金融负债                    |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动<br>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                       |      | 559,671.81     | 559,671.81     |
| 预收款项                       |      | 1,811,102.31   | 1,811,102.31   |
| 应付职工薪酬                     |      |                |                |
| 应交税费                       |      | 5,083,151.45   | 5,257,615.05   |
| 其他应付款                      |      | 29,206,500.47  | 29,615,288.21  |
| 其中：应付利息                    |      |                |                |
| 应付股利                       |      |                |                |
| 持有待售负债                     |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债                |      |                |                |
| 其他流动负债                     |      |                |                |
| 流动负债合计                     |      | 36,660,426.04  | 37,243,677.38  |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 租赁负债                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延收益                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  | 1,027,276.13   | 1,027,276.13   |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| 非流动负债合计              |  | 1,027,276.13   | 1,027,276.13   |
| 负债合计                 |  | 37,687,702.17  | 38,270,953.51  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 181,500,000.00 | 181,500,000.00 |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 资本公积                 |  | 62,135,728.41  | 62,135,728.41  |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 其他综合收益               |  | -1,000,000.00  |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 18,111,896.60  | 18,111,896.60  |
| 未分配利润                |  | -58,492,624.98 | -58,963,530.42 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 202,255,000.03 | 202,784,094.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 239,942,702.20 | 241,055,048.10 |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2019 年半年度    | 2018 年半年度    |
|-------------|------|--------------|--------------|
| 一、营业总收入     |      | 5,489,162.23 | 6,879,532.96 |
| 其中：营业收入     | 七.59 | 5,489,162.23 | 6,879,532.96 |
| 利息收入        |      |              |              |
| 已赚保费        |      |              |              |
| 手续费及佣金收入    |      |              |              |
| 二、营业总成本     |      | 2,179,348.24 | 4,990,509.96 |
| 其中：营业成本     | 七.59 | 543,306.16   | 2,491,090.07 |
| 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                         | 七.60 | 541,939.53   | 655,670.77    |
| 销售费用                          | 七.61 | 55,969.40    | 136,990.64    |
| 管理费用                          | 七.62 | 1,562,394.95 | 1,760,000.41  |
| 研发费用                          |      |              |               |
| 财务费用                          | 七.64 | -524,261.80  | -53,241.93    |
| 其中：利息费用                       |      |              |               |
| 利息收入                          |      |              |               |
| 加：其他收益                        |      |              |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七.66 | -520,632.04  | -1,830,169.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -646,180.24  | -2,556,449.89 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |              |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |              |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |              |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七.68 | 33,990.42    |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七.69 | 268,040.20   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七.70 |              | 800,000.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |              |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 3,091,212.57 | 858,853.80    |
| 加：营业外收入                       | 七.72 | 6,275.10     | 9,327.16      |
| 减：营业外支出                       | 七.73 | 382.77       |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 3,097,104.90 | 868,180.96    |
| 减：所得税费用                       | 七.74 | 583,770.27   |               |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 2,513,334.63 | 868,180.96    |
| （一）按经营持续性分类                   |      |              |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 2,513,334.63 | 868,180.96    |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |              |               |
| （二）按所有权归属分类                   |      |              |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 2,515,471.03 | 877,505.27    |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | -2,136.40    | -9,324.31     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 3,470.57     | 26,676.25     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |      | 3,470.57     | 26,676.25     |



|                           |      |              |            |
|---------------------------|------|--------------|------------|
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益        |      |              |            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           |      |              |            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |              |            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          |      |              |            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |      |              |            |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益         |      | 3,470.57     | 26,676.25  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |      |              |            |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |      |              |            |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |              |            |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |              |            |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |              |            |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |      |              |            |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |      |              |            |
| 8.外币财务报表折算差额              |      | 3,470.57     | 26,676.25  |
| 9.其他                      |      |              |            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |      |              |            |
| 七、综合收益总额                  |      | 2,516,805.20 | 894,857.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | 2,518,941.60 | 904,181.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额            |      | -2,136.40    | -9,324.31  |
| 八、每股收益：                   |      |              |            |
| (一)基本每股收益(元/股)            | 十八.2 | 0.0139       | 0.0048     |
| (二)稀释每股收益(元/股)            | 十八.2 | 0.0139       | 0.0048     |

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

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 附注   | 2019 年半年度 | 2018 年半年度    |
|--------|------|-----------|--------------|
| 一、营业收入 | 十七.4 |           | 1,392,557.50 |
| 减：营业成本 | 十七.4 |           | 1,323,104.98 |

|                               |      |             |               |
|-------------------------------|------|-------------|---------------|
| 税金及附加                         |      | 0.52        | 6,452.66      |
| 销售费用                          |      |             | 28,541.70     |
| 管理费用                          |      | 770,480.44  | 916,425.13    |
| 研发费用                          |      |             |               |
| 财务费用                          |      | -528,028.02 | -54,364.08    |
| 其中：利息费用                       |      |             |               |
| 利息收入                          |      | 530,495.12  | 58,030.59     |
| 加：其他收益                        |      |             |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七.5 | -520,632.04 | -1,830,169.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -646,180.24 | -2,556,449.89 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |             |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |             |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 33,990.42   |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 200,000.00  |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |             | 800,000.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |             |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -529,094.56 | -1,857,772.09 |
| 加：营业外收入                       |      |             | 2,805.26      |
| 减：营业外支出                       |      |             |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -529,094.56 | -1,854,966.83 |
| 减：所得税费用                       |      |             |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -529,094.56 | -1,854,966.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -529,094.56 | -1,854,966.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |             |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      |             |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |             |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |             |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |             |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |             |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |             |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |             |               |

|                           |  |             |               |
|---------------------------|--|-------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |  |             |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |  |             |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |             |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |             |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |             |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |  |             |               |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |             |               |
| 8.外币财务报表折算差额              |  |             |               |
| 9.其他                      |  |             |               |
| 六、综合收益总额                  |  | -529,094.56 | -1,854,966.83 |
| 七、每股收益：                   |  |             |               |
| （一）基本每股收益(元/股)            |  |             |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)            |  |             |               |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

#### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注      | 2019年半年度     | 2018年半年度     |
|-----------------------|---------|--------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 5,685,982.19 | 8,262,993.96 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |         |              |              |
| 向中央银行借款净增加额           |         |              |              |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |         |              |              |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |         |              |              |
| 收到再保险业务现金净额           |         |              |              |
| 保户储金及投资款净增加额          |         |              |              |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |         |              |              |
| 拆入资金净增加额              |         |              |              |
| 回购业务资金净增加额            |         |              |              |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |         |              |              |
| 收到的税费返还               |         |              |              |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七.76(1) | 541,384.40   | 862,638.68   |
| 经营活动现金流入小计            |         | 6,227,366.59 | 9,125,632.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 5,331.25     | 1,241,868.54 |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |         |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |         |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |         |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 743,247.66     | 806,444.40     |
| 支付的各项税费                   |         | 1,941,486.04   | 1,253,320.98   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七.76(2) | 1,054,038.91   | 1,129,384.65   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 3,744,103.86   | 4,431,018.57   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 2,483,262.73   | 4,694,614.07   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 29,400,000.00  | 63,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 172,332.45     | 769,857.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 200,000.00     | 800,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |         | 29,772,332.45  | 64,569,857.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 17,686.71      | 13,160.68      |
| 投资支付的现金                   |         | 43,700,000.00  | 90,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |         |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 43,717,686.71  | 90,013,160.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -13,945,354.26 | -25,443,303.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |         |                |                |
| 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                |         |                |                |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金                 |         |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         |                |                |
| 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                |         |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 3,470.57       | 26,676.25      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -11,458,620.96 | -20,722,012.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 36,984,716.28  | 27,996,313.53  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七.77(4) | 25,526,095.32  | 7,274,300.70   |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度      | 2018年半年度      |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |               | 1,537,996.42  |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 531,394.12    | 62,537.85     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 531,394.12    | 1,600,534.27  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |               | 677,605.36    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 579,166.16    | 639,788.80    |
| 支付的各项税费                   |    | 62,185.48     | 187,180.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 696,420.62    | 703,098.43    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,337,772.26  | 2,207,673.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -806,378.14   | -607,138.75   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 29,400,000.00 | 63,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 172,332.45    | 769,857.53    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 200,000.00    | 800,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |               |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 3,800,000.00   | 6,800,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 33,572,332.45  | 71,369,857.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 10,000.00      | 13,160.68      |
| 投资支付的现金                   |  | 43,700,000.00  | 90,816,550.00  |
| 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            |  | 1,100,000.00   | 300,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                |  | 44,810,000.00  | 91,129,710.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -11,237,667.55 | -19,759,853.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 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                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -12,044,045.69 | -20,366,991.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 34,406,230.38  | 25,394,314.90  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 22,362,184.69  | 5,027,323.00   |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计      |               |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|----------------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|--------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减:库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |              | 小计            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 一、上年期末余额              | 181,500,000.00 |        |    |  | 68,377,253.34 |       | 59,863.46      |      | 18,111,896.60 |        | -195,352,919.87 |    | 72,696,093.53 | 3,392,808.41 | 76,088,901.94 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |               |       | -12,700,000.00 |      |               |        | 12,700,000.00   |    |               |              |               |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 其他                    |                |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 二、本年期初余额              | 181,500,000.00 |        |    |  | 68,377,253.34 |       | -12,640,136.54 |      | 18,111,896.60 |        | -182,652,919.87 |    | 72,696,093.53 | 3,392,808.41 | 76,088,901.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |               |       | 3,470.57       |      |               |        | 2,515,471.03    |    | 2,518,941.60  | -2,136.40    | 2,516,805.20  |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |               |       | 3,470.57       |      |               |        | 2,515,471.03    |    | 2,518,941.60  | -2,136.40    | 2,516,805.20  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |               |       |                |      |               |        |                 |    |               |              |               |

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



|          |                |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |               |              |               |
|----------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|--------------|---------------|
| (五)专项储备  |                |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 1. 本期提取  |                |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 2. 本期使用  |                |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| (六)其他    |                |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 四、本期期末余额 | 181,500,000.00 |  |  | 68,377,253.34 |  | -12,636,665.97 |  | 18,111,896.60 |  | -180,137,448.84 |  | 75,215,035.13 | 3,390,672.01 | 78,605,707.14 |

| 项目                    | 2018 年半年度      |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               | 少数股东权益       | 所有者权益合计       |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|-----------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|--------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 小计            |              |               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 一、上年期末余额              | 181,500,000.00 |        |    |  | 68,377,253.34 |       | -337.27   |      | 18,111,896.60 |        | -196,714,144.34 |    | 71,274,668.33 | 3,410,846.47 | 74,685,514.80 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 其他                    |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 二、本年期初余额              | 181,500,000.00 |        |    |  | 68,377,253.34 |       | -337.27   |      | 18,111,896.60 |        | -196,714,144.34 |    | 71,274,668.33 | 3,410,846.47 | 74,685,514.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |               |       | 26,676.25 |      |               |        | 877,505.27      |    | 904,181.52    | -9,324.31    | 894,857.21    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |       | 26,676.25 |      |               |        | 877,505.27      |    | 904,181.52    | -9,324.31    | 894,857.21    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |               |       |           |      |               |        |                 |    |               |              |               |

|                    |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |           |  |               |  |                 |  |               |              |               |
| 四、本期期末余额           | 181,500,000.00 |  |  |  | 68,377,253.34 |  | 26,338.98 |  | 18,111,896.60 |  | -195,836,639.07 |  | 72,178,849.85 | 3,401,522.16 | 75,580,372.01 |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2019 年半年度      |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减:库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |               |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 181,500,000.00 |        |     |    | 62,135,728.41 |       |               |      | 18,111,896.60 | -58,963,530.42 | 202,784,094.59 |
| 加: 会计政策变更                 |                |        |     |    |               |       | -1,000,000.00 |      |               | 1,000,000.00   |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 181,500,000.00 |        |     |    | 62,135,728.41 |       | -1,000,000.00 |      | 18,111,896.60 | -57,963,530.42 | 202,784,094.59 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |               |       |               |      |               | -529,094.56    | -529,094.56    |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |               |       |               |      |               | -529,094.56    | -529,094.56    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 4. 其他                     |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 3. 其他                     |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |               |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 181,500,000.00 |  |  |  | 62,135,728.41 |  | -1,000,000.00 |  | 18,111,896.60 | -58,492,624.98 | 202,255,000.03 |

| 项目                     | 2018 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额               | 181,500,000.00 |        |     |    | 62,135,728.41 |       |        |      | 18,111,896.60 | -55,550,820.35 | 206,196,804.66 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                     |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额               | 181,500,000.00 |        |     |    | 62,135,728.41 |       |        |      | 18,111,896.60 | -55,550,820.35 | 206,196,804.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -1,854,966.83  | -1,854,966.83  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -1,854,966.83  | -1,854,966.83  |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 181,500,000.00 |  |  |  | 62,135,728.41 |  |  |  | 18,111,896.60 | -57,405,787.18 | 204,341,837.83 |

法定代表人：程光 主管会计工作负责人：张至纯 会计机构负责人：张至纯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 注册地：上海市浦东新区周浦镇横桥路 406 号 1 幢 213 室

1.2 组织形式：股份有限公司（上市）

1.3 总部地址：上海市浦东新区周浦镇横桥路 406 号 1 幢 213 室

#### 1.4 公司设立情况

上海汇丽建材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司（股票代码 900939）。本公司于 1996 年 2 月 24 日经外经贸委沪股份制字（1996）001 号批准证书批准设立，于 1996 年 6 月 24 日取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总字第 022507 号《企业法人营业执照》。本公司初始发行 8,000 万股 B 股，于 1996 年 6 月 28 日在上海证券交易所上市交易，上市时公司总股本为人民币 165,000,000.00 元，注册资本为人民币 165,000,000.00 元。2002 年 7 月 15 日经本公司股东大会决议及修改后章程的规定，按每 10 股转增 1 股的比例，以资本公积中的股本溢价向全体股东转增股份总额 1,650 万股，每股面值人民币 1 元，计增加股本人民币 16,500,000.00 元，转增后的注册资本为人民币 181,500,000.00 元。2015 年公司第一大股东上海汇丽集团有限公司原股东上海南汇资产投资经营有限公司将所持股权悉数转让给三林万业（上海）企业集团有限公司，公司实际控制人变更为林逢生先生。

#### 1.5 企业的业务性质和主要经营活动

##### 1.5.1 业务性质：制造业

1.5.2 营业范围：生产化学建筑材料、装饰材料及配套建筑五金；销售自产产品及上述产品的研究开发、应用咨询和售后服务，房地产开发及经营；林木营造及林木良种引进；林化产品制造；林业资源的综合利用及新技术、新产品的开发研究；实业投资（不涉及国家限制类、禁止类行业）。化工产品（危险化学品、化肥除外）、食用农产品（粮食除外）、塑料及橡胶制品、木制品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关的配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

##### 1.5.3 主要营业活动：厂房租赁业务

1.6 本财务报告的批准报出日：2019 年 8 月 15 日。本公司的营业期限：1996 年 6 月 24 日至不约定期限。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表范围包括本公司、子公司上海中远汇丽建材有限公司、子公司上海汇丽地板制品有限公司及子公司香港汇丽控股有限公司。公司子公司情况详见本附注九所述。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 5.1 同一控制下的企业

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：



- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报

告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

### 6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用当期平均汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

#### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### 10.6 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利

息收入

## 10.7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- (1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收账款减值

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 应收账款组合：

| 组合名称          | 确定组合依据   |
|---------------|--|
| 应收账款组合 1-账龄组合 | 将应收账款按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |

### 5) 其他应收款减值

按照 10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称           | 确定组合依据  |
|----------------|---|
| 其他应收款组合 1-账龄组合 | 对于除合并范围内关联方组合以及押金及保证金组合款项外的其他应收款一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 其他应收款组合 2-合并范围内关联方组合 | 将合并范围内关联方款项划分为一组合 |
| 其他应收款组合 3-押金及保证金组合   | 将押金及保证金划分为一组合     |

### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。



### 10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五.10 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五.10 金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五.10 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### 15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工材料、包装物、开发产品及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 20.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

## 20.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 20.3 后续计量及损益确认方法

### 20.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 20.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都

按照金融工具政策的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

20.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理  
按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 20.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时,按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 20.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 20.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物,以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

| 类别  | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧(摊销)率(%) |
|-----|-----------|-----------|-------------|
| 建筑物 | 10、20、40  | 10.00     | 2.25、4.5、9  |

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

**22.1 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率   |
|---------|-------|---------|--------|--------|
| 房屋及建筑物  | 平均年限法 | 20 年    | 10.00% | 4.5%   |
| 机器设备    | 平均年限法 | 10 年    | 10.00% | 9.00%  |
| 运输工具    | 平均年限法 | 5 年     | 10.00% | 18.00% |
| 办公及其他设备 | 平均年限法 | 5 年     | 10.00% | 18.00% |

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**23. 在建工程**

□适用 √不适用

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产为土地使用权，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限采用直线法按 28-50 年进行摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**30. 长期待摊费用**

□适用 √不适用

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### a. 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### b. 本公司未设定受益计划

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 32. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 36.1 销售商品

本公司商品贸易业务，在货物已向客户发运并收到验收交接单后确认营业收入。

#### 36.2 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司厂房租赁业务，将合同约定的租金总额在租赁期间内按直线法摊销确认各期的租金收入。

### 37. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。



(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助  
对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助在利润表中的核算  
与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 39. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                          | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|---|-------------------------------|--|
| 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。  | 财政部相关文件                       | “应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 0 元，上期余额 0 元；应收账款本期余额 401,030.18 元，上期余额 255,150.78 元；“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额 0 元，上期余额 0 元；应付账款本期余额 3,415,359.87 元，上期余额 3,415,359.87 元。 |
| 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。 | 财政部相关文件<br>经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 详见 41.(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况  |

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

1. 本公司将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。

2. 本公司将以前年度分类为其他流动资产的金融工具重新分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）。

3. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的情况请见 41.(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日   | 2019年1月1日     | 调整数            |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |               |               |                |
| 货币资金                   | 36,984,716.28 | 36,984,716.28 |                |
| 结算备付金                  |               |               |                |
| 拆出资金                   |               |               |                |
| 交易性金融资产                |               | 22,200,000.00 | 22,200,000.00  |
| 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                   | 255,150.78    | 255,150.78    |                |
| 应收款项融资                 |               |               |                |
| 预付款项                   |               |               |                |
| 应收保费                   |               |               |                |
| 应收分保账款                 |               |               |                |
| 应收分保合同准备金              |               |               |                |
| 其他应收款                  | 67,896.56     | 67,896.56     |                |
| 其中: 应收利息               | 46,732.33     | 46,732.33     |                |
| 应收股利                   |               |               |                |
| 买入返售金融资产               |               |               |                |
| 存货                     | 7,477.77      | 7,477.77      |                |
| 持有待售资产                 |               |               |                |
| 一年内到期的非流动资产            |               |               |                |
| 其他流动资产                 | 22,246,086.41 | 46,086.41     | -22,200,000.00 |
| 流动资产合计                 | 59,561,327.80 | 59,561,327.80 |                |
| <b>非流动资产:</b>          |               |               |                |
| 发放贷款和垫款                |               |               |                |
| 债权投资                   |               |               |                |
| 可供出售金融资产               |               |               |                |
| 其他债权投资                 |               |               |                |
| 持有至到期投资                |               |               |                |
| 长期应收款                  |               |               |                |
| 长期股权投资                 | 21,358,677.99 | 21,358,677.99 |                |
| 其他权益工具投资               |               |               |                |
| 其他非流动金融资产              |               |               |                |
| 投资性房地产                 | 8,377,832.94  | 8,377,832.94  |                |
| 固定资产                   | 701,405.66    | 701,405.66    |                |
| 在建工程                   |               |               |                |
| 生产性生物资产                |               |               |                |
| 油气资产                   |               |               |                |
| 使用权资产                  |               |               |                |
| 无形资产                   | 9,022,160.41  | 9,022,160.41  |                |
| 开发支出                   |               |               |                |
| 商誉                     |               |               |                |
| 长期待摊费用                 |               |               |                |
| 递延所得税资产                |               |               |                |
| 其他非流动资产                |               |               |                |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 非流动资产合计                | 39,460,077.00  | 39,460,077.00  |  |
| 资产总计                   | 99,021,404.80  | 99,021,404.80  |  |
| <b>流动负债：</b>           |                |                |  |
| 短期借款                   |                |                |  |
| 向中央银行借款                |                |                |  |
| 拆入资金                   |                |                |  |
| 交易性金融负债                |                |                |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |  |
| 衍生金融负债                 |                |                |  |
| 应付票据                   |                |                |  |
| 应付账款                   | 3,415,359.87   | 3,415,359.87   |  |
| 预收款项                   | 3,264,851.01   | 3,264,851.01   |  |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |  |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |  |
| 代理买卖证券款                |                |                |  |
| 代理承销证券款                |                |                |  |
| 应付职工薪酬                 |                |                |  |
| 应交税费                   | 7,899,695.87   | 7,899,695.87   |  |
| 其他应付款                  | 7,091,473.83   | 7,091,473.83   |  |
| 其中：应付利息                |                |                |  |
| 应付股利                   |                |                |  |
| 应付手续费及佣金               |                |                |  |
| 应付分保账款                 |                |                |  |
| 持有待售负债                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |  |
| 其他流动负债                 |                |                |  |
| 流动负债合计                 | 21,671,380.58  | 21,671,380.58  |  |
| <b>非流动负债：</b>          |                |                |  |
| 保险合同准备金                |                |                |  |
| 长期借款                   |                |                |  |
| 应付债券                   |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 租赁负债                   |                |                |  |
| 长期应付款                  |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |  |
| 预计负债                   | 233,846.15     | 233,846.15     |  |
| 递延收益                   |                |                |  |
| 递延所得税负债                | 1,027,276.13   | 1,027,276.13   |  |
| 其他非流动负债                |                |                |  |
| 非流动负债合计                | 1,261,122.28   | 1,261,122.28   |  |
| 负债合计                   | 22,932,502.86  | 22,932,502.86  |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                |                |  |
| 实收资本（或股本）              | 181,500,000.00 | 181,500,000.00 |  |
| 其他权益工具                 |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 资本公积                   | 68,377,253.34  | 68,377,253.34  |  |

|                      |                 |                 |                |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 减：库存股                |                 |                 |                |
| 其他综合收益               | 59,863.46       | -12,640,136.54  | -12,700,000.00 |
| 专项储备                 |                 |                 |                |
| 盈余公积                 | 18,111,896.60   | 18,111,896.60   |                |
| 一般风险准备               |                 |                 |                |
| 未分配利润                | -195,352,919.87 | -182,652,919.87 | 12,700,000.00  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 72,696,093.53   | 72,696,093.53   |                |
| 少数股东权益               | 3,392,808.41    | 3,392,808.41    |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 76,088,901.94   | 76,088,901.94   |                |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 99,021,404.80   | 99,021,404.80   |                |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据准则规定，将金融工具进行以下调整：

1. 将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。
2. 本公司将以前年度分类为其他流动资产的金融工具重新分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）。
3. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本期合并财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |                |
| 货币资金                   | 34,406,230.38    | 34,406,230.38  |                |
| 交易性金融资产                |                  | 22,200,000.00  | 22,200,000.00  |
| 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                   |                  |                |                |
| 应收款项融资                 |                  |                |                |
| 预付款项                   |                  |                |                |
| 其他应收款                  | 58,236,386.53    | 58,236,386.53  |                |
| 其中：应收利息                | 46,732.33        | 46,732.33      |                |
| 应收股利                   |                  |                |                |
| 存货                     |                  |                |                |
| 持有待售资产                 |                  |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |                |
| 其他流动资产                 | 22,200,000.00    |                | -22,200,000.00 |
| 流动资产合计                 | 114,842,616.91   | 114,842,616.91 |                |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                |                |
| 债权投资                   |                  |                |                |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 可供出售金融资产               |                |                |  |
| 其他债权投资                 |                |                |  |
| 持有至到期投资                |                |                |  |
| 长期应收款                  |                |                |  |
| 长期股权投资                 | 125,978,047.16 | 125,978,047.16 |  |
| 其他权益工具投资               |                |                |  |
| 其他非流动金融资产              |                |                |  |
| 投资性房地产                 |                |                |  |
| 固定资产                   | 234,384.03     | 234,384.03     |  |
| 在建工程                   |                |                |  |
| 生产性生物资产                |                |                |  |
| 油气资产                   |                |                |  |
| 使用权资产                  |                |                |  |
| 无形资产                   |                |                |  |
| 开发支出                   |                |                |  |
| 商誉                     |                |                |  |
| 长期待摊费用                 |                |                |  |
| 递延所得税资产                |                |                |  |
| 其他非流动资产                |                |                |  |
| 非流动资产合计                | 126,212,431.19 | 126,212,431.19 |  |
| 资产总计                   | 241,055,048.10 | 241,055,048.10 |  |
| <b>流动负债：</b>           |                |                |  |
| 短期借款                   |                |                |  |
| 交易性金融负债                |                |                |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |  |
| 衍生金融负债                 |                |                |  |
| 应付票据                   |                |                |  |
| 应付账款                   | 559,671.81     | 559,671.81     |  |
| 预收款项                   | 1,811,102.31   | 1,811,102.31   |  |
| 应付职工薪酬                 |                |                |  |
| 应交税费                   | 5,257,615.05   | 5,257,615.05   |  |
| 其他应付款                  | 29,615,288.21  | 29,615,288.21  |  |
| 其中：应付利息                |                |                |  |
| 应付股利                   |                |                |  |
| 持有待售负债                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |  |
| 其他流动负债                 |                |                |  |
| 流动负债合计                 | 37,243,677.38  | 37,243,677.38  |  |
| <b>非流动负债：</b>          |                |                |  |
| 长期借款                   |                |                |  |
| 应付债券                   |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 租赁负债                   |                |                |  |
| 长期应付款                  |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |  |
| 预计负债                   |                |                |  |
| 递延收益                   |                |                |  |

|                      |                |                |               |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| 递延所得税负债              | 1,027,276.13   | 1,027,276.13   |               |
| 其他非流动负债              |                |                |               |
| 非流动负债合计              | 1,027,276.13   | 1,027,276.13   |               |
| 负债合计                 | 38,270,953.51  | 38,270,953.51  |               |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |               |
| 实收资本（或股本）            | 181,500,000.00 | 181,500,000.00 |               |
| 其他权益工具               |                |                |               |
| 其中：优先股               |                |                |               |
| 永续债                  |                |                |               |
| 资本公积                 | 62,135,728.41  | 62,135,728.41  |               |
| 减：库存股                |                |                |               |
| 其他综合收益               |                | -1,000,000.00  | -1,000,000.00 |
| 专项储备                 |                |                |               |
| 盈余公积                 | 18,111,896.60  | 18,111,896.60  |               |
| 未分配利润                | -58,963,530.42 | -57,963,530.42 | 1,000,000.00  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 202,784,094.59 | 202,784,094.59 |               |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 241,055,048.10 | 241,055,048.10 |               |

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据准则规定，将金融工具进行以下调整：

1. 将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。
2. 本公司将以前年度分类为其他流动资产的金融工具重新分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）。
3. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本期公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

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

适用  不适用

#### 42. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种  | 计税依据   | 税率        |
|-----|--|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）；<br>不动产租赁项目采用简易计税方法计税的应纳税额，以取得的全部价款和价外费用为销售额乘以征收率计算。 | 10%<br>5% |

|         |       |           |
|---------|-------|-----------|
| 消费税     |       |           |
| 营业税     |       |           |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税 | 1%、5%     |
| 企业所得税   | 应税所得税 | 25%、16.5% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税 | 2%        |
| 教育费附加   | 应纳增值税 | 3%        |

注：除子公司香港汇丽控股有限公司企业所得税税率为 16.5% 外，本公司及其他子公司的所得税税率俱为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 34,615.02     | 22,335.55     |
| 银行存款          | 25,480,272.26 | 36,947,628.34 |
| 其他货币资金        | 11,208.04     | 14,752.39     |
| 合计            | 25,526,095.32 | 36,984,716.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明：

货币资金期末数比年初数减少 11,458,620.96 元，减少比例为 30.98%，主要是公司购买理财产品所致。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 36,533,990.42 | 22,200,000.00 |
| 其中：                      |               |               |
| 权益工具投资                   | 36,533,990.42 | 22,200,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 其中：                      |               |               |
| 合计                       | 36,533,990.42 | 22,200,000.00 |



其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末数比年初数增加 14,333,990.42 元，增加比例为 64.57%，系购买银行结构性存款及低风险理财产品所致

### 3、 衍生金融资产

适用 不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 350,000.00    |
| 1 至 2 年    | 68,040.24     |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      | 71,142,850.87 |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 71,560,891.11 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额          |       |               |         |            | 期初余额          |        |               |         |            |
|----------------------|---------------|-------|---------------|---------|------------|---------------|--------|---------------|---------|------------|
|                      | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值       | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值       |
|                      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |            | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备            | 32,649,427.99 | 45.62 | 32,649,427.99 | 100.00  |            | 32,649,427.99 | 44.86  | 32,649,427.99 | 100.00  |            |
| 其中：                  |               |       |               |         |            |               |        |               |         |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 32,649,427.99 | 45.62 | 32,649,427.99 | 100.00  |            | 32,649,427.99 | 44.86  | 32,649,427.99 | 100.00  |            |
| 按组合计提坏账准备            | 38,911,463.12 | 54.38 | 38,510,432.94 | 98.97   | 401,030.18 | 40,125,069.87 | 55.14  | 39,869,919.09 | 99.36   | 255,150.78 |
| 其中：                  |               |       |               |         |            |               |        |               |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 38,911,463.12 | 54.38 | 38,510,432.94 | 98.97   | 401,030.18 | 40,125,069.87 | 55.14  | 39,869,919.09 | 99.36   | 255,150.78 |
| 合计                   | 71,560,891.11 | /     | 71,159,860.93 | /       | 401,030.18 | 72,774,497.86 | 100.00 | 72,519,347.08 | 99.65   | 255,150.78 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额          |               |         |             |
|----------------|---------------|---------------|---------|-------------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由        |
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 28,160,056.75 | 28,160,056.75 | 100.00  | 该单位已歇业，无力清偿 |
| 上海汇丽（集团）新疆销售中心 | 2,247,076.60  | 2,247,076.60  | 100.00  | 该单位已歇业，无力清偿 |
| 上海汇浩工业涂料有限公司   | 2,242,294.64  | 2,242,294.64  | 100.00  | 该单位已歇业，无力清偿 |
| 合计             | 32,649,427.99 | 32,649,427.99 | 100.00  | /           |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |         |
|------|---------------|---------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 350,000.00    |               |         |
| 1-2年 | 68,040.24     | 17,010.06     | 25.00   |
| 2-3年 |               |               |         |
| 3年以上 | 38,493,422.88 | 38,493,422.88 | 100.00  |
| 合计   | 38,911,463.12 | 38,510,432.94 | 98.97   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计10 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额 |           |              | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|-----------|--------------|---------------|
|                 |               | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销        |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | 32,649,427.99 |        |           |              | 32,649,427.99 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 39,869,919.09 |        | 68,040.20 | 1,291,445.95 | 38,510,432.94 |
| 合计              | 72,519,347.08 |        | 68,040.20 | 1,291,445.95 | 71,159,860.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 收回或转回金额    | 收回方式 |
|--------------|------------|------|
| 上海万业企业股份有限公司 | 272,160.80 | 货币资金 |
| 合计           | 272,160.80 | /    |

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,291,445.95 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因  | 履行的核销程序            | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|------------|-------|--------------------|-------------|
| 大丰玄通人造林产业有限公司 | 货款     | 854,812.48 | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 石狮汇丽装饰材料贸易公司  | 货款     | 153,020.62 | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 上海明洁装潢材料有限公司  | 货款     | 95,725.12  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 上海豪皇公司        | 货款     | 81,230.00  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 上海昕华商行联合经营公司  | 货款     | 39,229.34  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 上海白领实业公司      | 货款     | 26,040.00  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 上海人泰经贸发展公司    | 货款     | 16,170.00  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 易贤实业发展公司      | 货款     | 13,574.26  | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |

|              |    |              |       |                    |   |
|--------------|----|--------------|-------|--------------------|---|
| 长沙明城建筑装饰材料公司 | 货款 | 4,864.90     | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否 |
| 上海森盛实业有限公司   | 货款 | 3,173.95     | 公司已注销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否 |
| 豪林建筑装潢公司     | 货款 | 2,023.61     | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否 |
| 上海斯南木业       | 货款 | 1,581.49     | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否 |
| 江西中远汇丽实业有限公司 | 货款 | 0.18         | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否 |
| 合计           | /  | 1,291,445.95 | /     | /                  | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 计提坏账          | 占应收账款总额比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 关联方    | 28,160,056.75 | 28,160,056.75 | 39.35         |
| 上海汇丽（集团）新疆销售中心 | 非关联方   | 2,247,076.60  | 2,247,076.60  | 3.14          |
| 上海汇浩工业涂料有限公司   | 关联方    | 2,242,294.64  | 2,242,294.64  | 3.13          |
| 粮油进出口公司        | 非关联方   | 1,471,689.08  | 1,471,689.08  | 2.06          |
| 乌市水区销售公司       | 非关联方   | 1,413,989.33  | 1,413,989.33  | 1.98          |
| 合计             |        | 35,535,106.40 | 35,535,106.40 | 49.66         |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款，应收其他关联方欠款情况详见本附注十二.6 项下所示。

应收账款期末数比年初数增加 145,879.40 元，增加比例为 57.17%，主要是应收大丰地区厂房租金同比增加所致。

6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额      |        | 期初余额 |        |
|---------|-----------|--------|------|--------|
|         | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 35,837.70 | 100.00 |      |        |
| 1 至 2 年 |           |        |      |        |
| 2 至 3 年 |           |        |      |        |
| 3 年以上   |           |        |      |        |
| 合计      | 35,837.70 | 100.00 |      |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额        | 计提坏账 | 占预付账款总额比例 (%) |
|-------------------|--------|-----------|------|---------------|
| 上海东昌汽车销售服务有限公司    | 非关联方   | 10,000.00 |      | 27.90         |
| 华泰财产保险有限公司上海分公司   | 非关联方   | 21,724.41 |      | 60.62         |
| 北京港丰投资顾问有限公司上海分公司 | 非关联方   | 4,113.29  |      | 11.48         |
| 合计                |        | 35,837.70 |      | 100.00        |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应收利息  |           | 46,732.33 |
| 应收股利  |           |           |
| 其他应收款 | 20,535.91 | 21,164.23 |
| 合计    | 20,535.91 | 67,896.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 |      |      |
| 委托贷款 |      |      |

|        |  |           |
|--------|--|-----------|
| 债券投资   |  |           |
| 理财产品利息 |  | 46,732.33 |
| 合计     |  | 46,732.33 |

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末余额          |
|-------------|---------------|
| 1 年以内       |               |
| 其中: 1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计     | 5,535.71      |
| 1 至 2 年     | 0.20          |
| 2 至 3 年     | 5,000.00      |
| 3 年以上       | 41,889,121.64 |
| 3 至 4 年     |               |
| 4 至 5 年     |               |
| 5 年以上       |               |
| 合计          | 41,899,657.55 |

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 大丰林地租赁权尾款 |               | 200,000.00    |
| 往来款等      | 41,899,657.55 | 41,927,196.79 |
| 合计        | 41,899,657.55 | 42,127,196.79 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额    | 200,000.00   |                      | 41,906,032.56        | 42,106,032.56 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              |                      |                      |               |
| 本期转回           | 200,000.00   |                      |                      | 200,000.00    |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      | 26,910.92            | 26,910.92     |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2019年6月30日余额   |              |                      | 41,879,121.64        | 41,879,121.64 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额 |            |           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|------------|-----------|---------------|
|                 |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销     |               |
| 按单项金额重大计提坏账准备   | 34,674,245.60 |        |            |           | 34,674,245.60 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 7,431,786.96  |        | 200,000.00 | 26,910.92 | 7,204,876.04  |
| 合计              | 42,106,032.56 |        | 200,000.00 | 26,910.92 | 41,879,121.64 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 转回或收回金额    | 收回方式 |
|----------------|------------|------|
| 江苏大丰海港控股集团有限公司 | 200,000.00 | 货币资金 |
| 合计             | 200,000.00 | /    |

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 26,910.92 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因  | 履行的核销程序            | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|---------|-----------|-------|--------------------|-------------|
| 丹东市万隆边境商贸有限公司  | 往来款     | 13,460.00 | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 常州市格林思宝木业有限公司  | 往来款     | 12,450.92 | 公司已吊销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 沈阳名家地板文化广场有限公司 | 往来款     | 1,000.00  | 公司已注销 | 经公司第八届董事会第八次会议决议通过 | 否           |
| 合计             | /       | 26,910.92 | /     | /                  | /           |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-------|---------------|-------|----------------------|---------------|
| 大丰市天丰科技创业发展有限公司 | 往来款   | 13,467,900.00 | 3 年以上 | 32.14                | 13,467,900.00 |
| 大丰玄通人造林产业有限公司   | 往来款   | 6,492,100.00  | 3 年以上 | 15.49                | 6,492,100.00  |
| 上海佳元企业发展有限公司    | 往来款   | 6,000,000.00  | 3 年以上 | 14.32                | 6,000,000.00  |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司  | 往来款   | 5,804,017.60  | 3 年以上 | 13.85                | 5,804,017.60  |
| 上海益直经贸发展公司      | 往来款   | 2,910,228.00  | 3 年以上 | 6.95                 | 2,910,228.00  |
| 合计              | /     | 34,674,245.60 | /     | 82.75                | 34,674,245.60 |

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用



## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款，应收其他关联方欠款情况详见本附注十二.6 项下所示。

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         |              |          | 期初余额         |              |          |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|
|                 | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值     | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值     |
| 原材料             | 2,732,382.20 | 2,732,382.20 |          | 2,732,382.20 | 2,732,382.20 |          |
| 在产品             |              |              |          |              |              |          |
| 库存商品            | 2,751,450.69 | 2,746,750.38 | 4,700.31 | 2,754,228.15 | 2,746,750.38 | 7,477.77 |
| 周转材料            |              |              |          |              |              |          |
| 消耗性生物资产         |              |              |          |              |              |          |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |              |          |              |              |          |
| 自制半成品           | 482,988.00   | 482,988.00   |          | 482,988.00   | 482,988.00   |          |
| 包装物             | 120,274.70   | 120,274.70   |          | 120,274.70   | 120,274.70   |          |
| 合计              | 6,087,095.59 | 6,082,395.28 | 4,700.31 | 6,089,873.05 | 6,082,395.28 | 7,477.77 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料             | 2,732,382.20 |        |    |        |    | 2,732,382.20 |
| 在产品             |              |        |    |        |    |              |
| 库存商品            | 2,746,750.38 |        |    |        |    | 2,746,750.38 |
| 周转材料            |              |        |    |        |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |        |    |              |
| 自制半成品           | 482,988.00   |        |    |        |    | 482,988.00   |
| 包装物             | 120,274.70   |        |    |        |    | 120,274.70   |
| 合计              | 6,082,395.28 |        |    |        |    | 6,082,395.28 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 10、持有待售资产

适用 不适用

#### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额 | 期初余额      |
|-----------|------|-----------|
| 增值税进项留抵税额 |      | 46,086.41 |
| 合计        |      | 46,086.41 |

其他说明：

按新金融工具准则，公司短期理财产品已重新分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）。

#### 13、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |
|---------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               |
| 一、合营企业        |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 小计            |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 二、联营企业        |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 上海汇丽涂料有限公司    | 21,358,677.99 |        |      | -646,180.24 |          |        |             |        |      | 20,712,497.75 |
| 上海汇可庆建材销售有限公司 | 332,063.07    |        |      |             |          |        |             |        |      | 332,063.07    |
| 小计            | 21,690,741.06 |        |      | -646,180.24 |          |        |             |        |      | 21,044,560.82 |
| 合计            | 21,690,741.06 |        |      | -646,180.24 |          |        |             |        |      | 21,044,560.82 |

其他说明

上海汇可庆建材销售有限公司在 2004 年 10 月拟关闭清算，由于股东在清算中意见不一致，导致上海汇可庆建材销售有限公司于 2006 年 12 月被上海工商行政管理局青浦分局吊销工商营业执照，本公司无法取得相关财务资料。

**17、其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|------|
| 上海汇豪木门制造有限公司   | 0    | 0    |
| 上海工业欧亚国际贸易有限公司 | 0    | 0    |
| 大丰市中远汇丽建材有限公司  | 0    | 0    |
| 合计             | 0    | 0    |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因          | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|------|------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| 上海汇豪木门制造有限公司   |           |      |      |                 | 达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资 |                 |
| 上海工业欧亚国际贸易有限公司 |           |      |      |                 | 同上                                 |                 |
| 大丰市中远汇丽建材有限公司  |           |      |      |                 | 同上                                 |                 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 49,476,233.99 |       |      | 49,476,233.99 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 49,476,233.99 |       |      | 49,476,233.99 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 41,098,401.05 |       |      | 41,098,401.05 |
| 2. 本期增加金额          | 540,528.70    |       |      | 540,528.70    |
| (1) 计提或摊销          | 540,528.70    |       |      | 540,528.70    |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 41,638,929.75 |       |      | 41,638,929.75 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 1. 期初余额   |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额 |              |  |  |              |
| (1) 计提    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额 |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值 | 7,837,304.24 |  |  | 7,837,304.24 |
| 2. 期初账面价值 | 8,377,832.94 |  |  | 8,377,832.94 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 627,515.47 | 701,405.66 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合计     | 627,515.47 | 701,405.66 |

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 运输工具       | 办公设备       | 合计           |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值:    |              |              |            |            |              |
| 1. 期初余额    | 1,693,127.05 | 7,082,003.62 | 454,078.69 | 509,078.77 | 9,738,288.13 |
| 2. 本期增加金额  |              |              |            | 7,686.71   | 7,686.71     |
| (1) 购置     |              |              |            | 7,686.71   | 7,686.71     |
| (2) 在建工程转入 |              |              |            |            |              |
| (3) 企业合并增加 |              |              |            |            |              |
| 3. 本期减少金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废  |              |              |            |            |              |
| 4. 期末余额    | 1,693,127.05 | 7,082,003.62 | 454,078.69 | 516,765.48 | 9,745,974.84 |
| 二、累计折旧     |              |              |            |            |              |
| 1. 期初余额    | 1,295,081.77 | 6,373,790.98 | 252,938.41 | 406,858.67 | 8,328,669.83 |
| 2. 本期增加金额  | 42,907.80    |              | 32,363.10  | 6,306.00   | 81,576.90    |
| (1) 计提     | 42,907.80    |              | 32,363.10  | 6,306.00   | 81,576.90    |
| 3. 本期减少金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废  |              |              |            |            |              |

|           |              |              |            |            |              |
|-----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 4.期末余额    | 1,337,989.57 | 6,373,790.98 | 285,301.51 | 413,164.67 | 8,410,246.73 |
| 三、减值准备    |              |              |            |            |              |
| 1.期初余额    |              | 708,212.64   |            |            | 708,212.64   |
| 2.本期增加金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 计提    |              |              |            |            |              |
| 3.本期减少金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废 |              |              |            |            |              |
| 4.期末余额    |              | 708,212.64   |            |            | 708,212.64   |
| 四、账面价值    |              |              |            |            |              |
| 1.期末账面价值  | 355,137.48   |              | 168,777.18 | 103,600.81 | 627,515.47   |
| 2.期初账面价值  | 398,045.28   |              | 201,140.28 | 102,220.10 | 701,405.66   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |
| 1. 期初余额    | 22,320,053.37 |     |       | 22,320,053.37 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |               |
| (1) 购置     |               |     |       |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |
| 4. 期末余额    | 22,320,053.37 |     |       | 22,320,053.37 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |
| 1. 期初余额    | 13,297,892.96 |     |       | 13,297,892.96 |
| 2. 本期增加金额  | 327,079.02    |     |       | 327,079.02    |
| (1) 计提     | 327,079.02    |     |       | 327,079.02    |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |
| 4. 期末余额    | 13,624,971.98 |     |       | 13,624,971.98 |
| 三、减值准备     |               |     |       |               |
| 1. 期初余额    |               |     |       |               |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |               |
| (1) 计提     |               |     |       |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |
| 4. 期末余额    |               |     |       |               |
| 四、账面价值     |               |     |       |               |
| 1. 期末账面价值  | 8,695,081.39  |     |       | 8,695,081.39  |
| 2. 期初账面价值  | 9,022,160.41  |     |       | 9,022,160.41  |

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |          |         |          |         |
| 其他债权投资公允价值变动    |          |         |          |         |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |          |         |          |         |



|        |              |              |              |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产评估增值 | 4,109,104.52 | 1,027,276.13 | 4,109,104.52 | 1,027,276.13 |
| 合计     | 4,109,104.52 | 1,027,276.13 | 4,109,104.52 | 1,027,276.13 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 134,395,499.71 | 135,981,896.78 |
| 可抵扣亏损    | 6,836,436.27   | 6,809,822.05   |
| 合计       | 141,231,935.98 | 142,791,718.83 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019年度 | 1,727,663.08 | 1,727,663.08 |    |
| 2020年度 | 1,660,946.02 | 1,660,946.02 |    |
| 2021年度 | 1,472,435.18 | 1,472,435.18 |    |
| 2022年度 | 1,621,687.84 | 1,618,319.79 |    |
| 2023年度 | 353,704.15   | 330,457.98   |    |
| 合计     | 6,836,436.27 | 6,809,822.05 | /  |

其他说明：

适用 不适用

税前可弥补亏损额以主管税务部门认定数为准。

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付货款等 | 3,415,359.87 | 3,415,359.87 |
| 合计    | 3,415,359.87 | 3,415,359.87 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 上海浦东新区建设总公司建筑工程公司 | 263,458.56   | 尚未清欠      |
| 常州格林思宝木业有限公司      | 215,945.54   | 尚未清欠      |
| 阜阳大亚装饰材料有限公司      | 194,783.72   | 尚未清欠      |
| 常州市美林达木业有限公司      | 174,149.74   | 尚未清欠      |
| 顾杰                | 170,500.75   | 尚未清欠      |
| 合计                | 1,018,838.31 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应付关联方的款项详见本附注十二.6 项下所示。

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,264,851.01 | 3,264,851.01 |
| 合计   | 3,264,851.01 | 3,264,851.01 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因          |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 中国建筑第七工程局有限公司   | 658,425.94   | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 大丰市天丰科技创业发展有限公司 | 509,892.70   | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 汇成建设发展有限公司      | 126,440.14   | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 上海汇豪木门制造有限公司    | 115,916.00   | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 合计              | 1,410,674.78 | /                  |

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本报告期末预收款项中无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，预收关联方的款项详见本附注十二.6 项下所示。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------------|------|------------|------------|------|
| 一、短期薪酬         |      | 686,859.79 | 686,859.79 |      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |      | 78,604.10  | 78,604.10  |      |
| 三、辞退福利         |      |            |            |      |
| 四、一年内到期的其他福利   |      |            |            |      |
| 合计             |      | 765,463.89 | 765,463.89 |      |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|---------------|------|------------|------------|------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |      | 593,631.94 | 593,631.94 |      |
| 二、职工福利费       |      | 14,157.75  | 14,157.75  |      |
| 三、社会保险费       |      | 39,416.10  | 39,416.10  |      |
| 其中：医疗保险费      |      | 35,213.40  | 35,213.40  |      |
| 工伤保险费         |      | 1,425.60   | 1,425.60   |      |
| 生育保险费         |      | 2,777.10   | 2,777.10   |      |
| 四、住房公积金       |      | 39,654.00  | 39,654.00  |      |
| 五、工会经费和职工教育经费 |      |            |            |      |
| 六、短期带薪缺勤      |      |            |            |      |
| 七、短期利润分享计划    |      |            |            |      |
| 合计            |      | 686,859.79 | 686,859.79 |      |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|----------|------|-----------|-----------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 75,825.40 | 75,825.40 |      |
| 2、失业保险费  |      | 2,778.70  | 2,778.70  |      |
| 3、企业年金缴费 |      |           |           |      |
| 合计       |      | 78,604.10 | 78,604.10 |      |

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 737,063.90   | 925,353.19   |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   | 474,406.85   | 1,033,474.52 |
| 个人所得税   | 1,219.85     | 16,556.70    |
| 城市维护建设税 | 535.72       | 4,918.19     |
| 土地增值税   | 5,110,000.00 | 5,110,000.00 |
| 房产税     | 538,411.20   | 564,125.48   |
| 教育费附加   | 10,492.17    | 22,362.03    |
| 地方教育费附加 | 214.29       | 7,533.06     |
| 河道管理费   | -0.02        | 3,255.00     |
| 土地使用税   | 318,176.55   | 212,117.70   |
| 合计      | 7,190,520.51 | 7,899,695.87 |

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  |              |              |
| 应付股利  |              |              |
| 其他应付款 | 6,668,911.88 | 7,091,473.83 |
| 合计    | 6,668,911.88 | 7,091,473.83 |

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 房租押金 | 3,480,490.88 | 3,480,490.88 |
| 往来款等 | 3,188,421.00 | 3,610,982.95 |
| 合计   | 6,668,911.88 | 7,091,473.83 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 利乐食品机械（上海）有限公司 | 2,430,490.88 | 房租押金      |
| 大丰港经济区财税分局     | 750,000.00   | 房租押金      |
| 江苏臣生林业发展有限公司   | 300,000.00   | 房租押金      |
| 合计             | 3,480,490.88 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末其他应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应付关联方的款项详见本附注十二.6 项下所示

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 期末余额       | 形成原因       |
|----------|------------|------------|------------|
| 对外提供担保   |            |            |            |
| 未决诉讼     |            |            |            |
| 产品质量保证   |            |            |            |
| 重组义务     |            |            |            |
| 待执行的亏损合同 |            |            |            |
| 应付退货款    |            |            |            |
| 其他       |            |            |            |
| 地板产品质量保证 | 233,846.15 | 221,962.15 | 计提地板产品维保费用 |
| 合计       | 233,846.15 | 221,962.15 | /          |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 181,500,000.00 |             |    |       |    |    | 181,500,000.00 |

其他说明：

无

**52、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 48,141,198.89 |      |      | 48,141,198.89 |
| 其他资本公积     | 20,236,054.45 |      |      | 20,236,054.45 |
| 合计         | 68,377,253.34 |      |      | 68,377,253.34 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 期末余额           |
|--------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |           |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -12,700,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | -12,700,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -12,700,000.00 |           |                    |                      |         |          |           | -12,700,000.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 59,863.46      | 3,470.57  |                    |                      |         | 3,470.57 |           | 63,334.03      |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 现金流量套期损益的有效部分      |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 外币财务报表折算差额         | 59,863.46      | 3,470.57  |                    |                      |         | 3,470.57 |           | 63,334.03      |
| 其他综合收益合计           | -12,640,136.54 | 3,470.57  |                    |                      |         | 3,470.57 |           | -12,636,665.97 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、 专项储备**

□适用 √不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,111,896.60 |      |      | 18,111,896.60 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 18,111,896.60 |      |      | 18,111,896.60 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -195,352,919.87 | -196,714,144.34 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 12,700,000.00   |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -182,652,919.87 | -196,714,144.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,515,471.03    | 877,505.27      |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -180,137,448.84 | -195,836,639.07 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 12,700,000.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 5,489,162.23 | 543,306.16 | 6,879,532.96 | 2,491,090.07 |
| 其他业务 |              |            |              |              |
| 合计   | 5,489,162.23 | 543,306.16 | 6,879,532.96 | 2,491,090.07 |

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 消费税 |       |       |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 营业税     |            |            |
| 城市维护建设税 | 3,386.71   | 5,354.49   |
| 教育费附加   | 7,587.12   | 11,349.16  |
| 资源税     |            |            |
| 房产税     | 52,203.97  | 95,319.61  |
| 土地使用税   | 475,658.40 | 527,081.40 |
| 车船使用税   | 360.00     |            |
| 印花税     | -          | 9,000.00   |
| 地方教育费附加 | 2,743.33   | 7,566.11   |
| 合计      | 541,939.53 | 655,670.77 |

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------|-----------|------------|
| 工资及福利费 | 47,790.40 | 90,684.90  |
| 广告费    |           | 10,175.23  |
| 仓储费    |           | 9,393.79   |
| 运输费    |           | 5,957.00   |
| 修理费用   |           | 4,188.04   |
| 车辆费用   | 7,000.00  | 12,337.00  |
| 差旅费    |           | 1,879.40   |
| 邮寄通讯费  | 1,179.00  | 1,239.00   |
| 计算机消耗品 |           | 832.48     |
| 其他     |           | 303.80     |
| 合计     | 55,969.40 | 136,990.64 |

其他说明：

销售费用本期发生数比上期减少 81,021.24 元，减少比例为 59.14%，主要原因是停止水产贸易业务致工资性支出、跨境营销广告费及仓储费等费用减少。

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 工资及福利费    | 679,384.19 | 764,604.50 |
| 无形资产摊销    | 327,079.02 | 327,079.02 |
| 业务招待费     | 102,209.21 | 118,111.63 |
| 车辆费用      | 94,072.73  | 97,118.36  |
| 折旧费       | 81,576.90  | 65,603.74  |
| 修理费用(非汽车) | 68,061.18  | 350.00     |
| 差旅费       | 64,514.68  | 43,313.26  |
| 行政房租及物业费  | 38,238.10  | 38,238.10  |
| 咨询顾问费     | 34,682.26  | -          |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 财产保险费   | 21,724.44    | 21,724.44    |
| 行业协会费   | 20,000.00    | 10,000.00    |
| 邮寄通讯费   | 12,358.11    | 11,645.05    |
| 审计评估公证费 | 9,713.96     | 7,334.69     |
| 董事会费    | 8,481.61     | 9,509.07     |
| 其他      | 298.56       | 245,368.55   |
| 合计      | 1,562,394.95 | 1,760,000.41 |

其他说明：

无

### 63、研发费用

适用 不适用

### 64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额      |
|------|-------------|------------|
| 利息收入 | -534,117.70 | -63,723.93 |
| 手续费  | 7,504.51    | 10,552.32  |
| 汇兑损益 | 2,351.39    | -70.32     |
| 合计   | -524,261.80 | -53,241.93 |

其他说明：

财务费用本期金额比上期金额减少 471,019.87 元，减少比例为 884.68%，主要是购买银行安心存产品取得的利息收入增加。

### 65、其他收益

适用 不适用

### 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -646,180.24 | -2,556,449.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |             |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |             |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |             |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |             |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |             |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |             |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |             |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |             |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |             |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |             |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |             |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 125,548.20  | 726,280.69    |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |             |               |

|                 |             |               |
|-----------------|-------------|---------------|
| 处置债权投资取得的投资收益   |             |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |             |               |
| 合计              | -520,632.04 | -1,830,169.20 |

其他说明：

投资收益本期比上期增加1,309,537.16元，增加比例为71.55%，主要原因是按权益法核算的联营企业汇丽涂料公司净利润同比亏损额减少以及购买的理财产品未到结算期。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额     | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产              | 33,990.42 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |           |       |
| 交易性金融负债              |           |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |           |       |
| 合计                   | 33,990.42 |       |

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | 68,040.20  |       |
| 其他应收款坏账损失  | 200,000.00 |       |
| 债权投资减值损失   |            |       |
| 其他债权投资减值损失 |            |       |
| 长期应收款坏账损失  |            |       |
| 合计         | 268,040.20 |       |

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|-------|------------|
| 一、坏账损失         |       | 800,000.00 |
| 二、存货跌价损失       |       |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |       |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |       |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |       |            |
| 七、固定资产减值损失     |       |            |

|               |  |            |
|---------------|--|------------|
| 八、工程物资减值损失    |  |            |
| 九、在建工程减值损失    |  |            |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |            |
| 十一、油气资产减值损失   |  |            |
| 十二、无形资产减值损失   |  |            |
| 十三、商誉减值损失     |  |            |
| 十四、其他         |  |            |
| 合计            |  | 800,000.00 |

其他说明：

无

### 71、资产处置收益

适用 不适用

### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |          |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |          |          |               |
| 无形资产处置利得    |          |          |               |
| 债务重组利得      |          |          |               |
| 非货币性资产交换利得  |          |          |               |
| 接受捐赠        |          |          |               |
| 政府补助        | 6,275.10 | 9,326.90 | 6,275.10      |
| 其他          |          | 0.26     |               |
| 合计          | 6,275.10 | 9,327.16 | 6,275.10      |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目   | 本期发生金额   | 上期发生金额   | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|----------|----------|-------------|
| 残疾人补贴款 | 6,275.10 | 6,521.90 | 与收益相关       |
| 稳岗补贴   |          | 2,805.00 | 与收益相关       |

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置损失 |       |       |               |

|            |  |        |        |
|------------|--|--------|--------|
| 无形资产处置损失   |  |        |        |
| 债务重组损失     |  |        |        |
| 非货币性资产交换损失 |  |        |        |
| 对外捐赠       |  |        |        |
| 罚款及滞纳金支出   |  | 382.77 | 382.77 |
| 合计         |  | 382.77 | 382.77 |

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 当期所得税费用 | 583,770.27 |       |
| 递延所得税费用 |            |       |
| 合计      | 583,770.27 |       |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 3,097,104.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 774,276.22   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 499.33       |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       | 162,514.35   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 353,478.65   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -706,998.28  |
| 所得税费用                          | 583,770.27   |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

#### 76、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 利息收入  | 534,117.70 | 63,723.93  |
| 房租保证金 |            | 786,098.19 |

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 政府补助  | 6,275.10   | 9,326.90   |
| 收到往来款 | 991.60     | 3,489.66   |
| 合计    | 541,384.40 | 862,638.68 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 支付销售费用  | 8,179.00     | 31,942.47    |
| 支付管理费用  | 1,036,648.32 | 1,076,841.05 |
| 支付银行手续费 | 7,504.51     | 10,552.32    |
| 支付往来款   | 1,707.08     | 10,048.81    |
| 合计      | 1,054,038.91 | 1,129,384.65 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |              |              |
| 净利润                              | 2,513,334.63 | 868,180.96   |
| 加：资产减值准备                         | -268,040.20  | -800,000.00  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 622,105.60   | 1,085,617.28 |
| 无形资产摊销                           | 327,079.02   | 327,079.02   |
| 长期待摊费用摊销                         |              |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |              |              |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）          |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）          | -33,990.42     |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 投资损失（收益以“－”号填列）              | 520,632.04     | 1,830,169.20   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）         |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）         |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | 2,777.46       | 391,615.33     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -103,906.49    | 1,313,471.25   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | -1,096,728.91  | -321,518.97    |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 2,483,262.73   | 4,694,614.07   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 25,526,095.32  | 7,274,300.70   |
| 减：现金的期初余额                    | 36,984,716.28  | 27,996,313.53  |
| 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                 | -11,458,620.96 | -20,722,012.83 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 25,526,095.32 | 36,984,716.28 |
| 其中：库存现金                     | 34,615.02     | 22,335.55     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 25,480,272.26 | 36,947,628.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 11,208.04     | 14,752.39     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 25,526,095.32 | 36,984,716.28 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

其他说明：

□适用 √不适用



**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目       | 期末外币余额     | 折算汇率    | 期末折算人民币余额  |
|----------|------------|---------|------------|
| 货币资金     | 995,032.22 | 0.87966 | 875,290.04 |
| 其中：美元    |            |         |            |
| 欧元       |            |         |            |
| 港币       | 995,032.22 | 0.87966 | 875,290.04 |
| 人民币      |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 应收账款     |            |         |            |
| 其中：美元    |            |         |            |
| 欧元       |            |         |            |
| 港币       |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 长期借款     |            |         |            |
| 其中：美元    |            |         |            |
| 欧元       |            |         |            |
| 港币       |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 外币核算-XXX |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |
| 人民币      |            |         |            |

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司境外经营实体为香港汇丽控股有限公司，其主要报表项目的折算汇率如下：

| 公司名称       | 原币币种   | 资产负债表  |        | 利润表    |        |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|            |        | 期末     | 年初     | 本期     | 上期     |
| 香港汇丽控股有限公司 | 港币 HKD | 0.8797 | 0.8762 | 0.8779 | 0.8561 |

上述折算汇率系中国外汇交易中心公布的港币兑人民币汇率。

**81、套期**

适用 不适用

**82、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------------|---------|----|------|
|              |       |     |            | 直接      | 间接 |      |
| 上海汇丽地板制品有限公司 | 上海市   | 上海市 | 地板制品的生产和销售 | 100.00  |    | 收购   |
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 上海市   | 上海市 | 建材、房产      | 90.00   |    | 设立   |
| 香港汇丽控股有限公司   | 上海市   | 香港  | 贸易         | 100.00  |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 10.00%       | -2,136.40    |                | 3,390,672.01 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 期末余额          |              |               |               |       |               | 期初余额          |              |               |               |       |               |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|              | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 76,824,197.20 | 6,045,417.35 | 82,869,614.55 | 48,962,894.45 |       | 48,962,894.45 | 76,506,340.48 | 6,315,654.09 | 82,821,994.57 | 48,893,910.47 |       | 48,893,910.47 |

| 子公司名称        | 本期发生额      |            |            |            | 上期发生额      |            |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|              | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 857,142.86 | -21,364.00 | -21,364.00 | -31,607.56 | 857,469.02 | -93,243.11 | -93,243.11 | 380,387.01 |

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|--------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |        | 直接      | 间接 |                     |
| 上海汇丽涂料有限公司  | 上海市   | 上海市 | 涂料生产销售 | 37.50   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|            | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额    |
|------------|---------------|----------------|
|            | 上海汇丽涂料有限公司    | 上海汇丽涂料有限公司     |
| 流动资产       | 50,310,395.75 | 56,025,676.36  |
| 非流动资产      | 39,663,332.17 | 44,225,318.60  |
| 资产合计       | 89,973,727.92 | 100,250,994.96 |
| 流动负债       | 34,177,015.73 | 43,110,894.85  |
| 非流动负债      | 72,269.45     |                |
| 负债合计       | 34,249,285.18 | 43,110,894.85  |
| 少数股东权益     | 491,115.39    | 183,625.46     |
| 归属于母公司股东权益 | 55,233,327.35 | 56,956,474.65  |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产份额        | 20,712,497.76 | 21,358,677.99 |
| 调整事项                 |               |               |
| —商誉                  |               |               |
| —内部交易未实现利润           |               |               |
| —其他                  |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 20,712,497.76 | 21,358,677.99 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |
| 营业收入                 | 29,562,807.82 | 24,388,539.20 |
| 净利润                  | -1,723,147.30 | -6,817,199.71 |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |
| 综合收益总额               | -1,723,147.30 | -6,817,199.71 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括：

金融资产：交易性金融资产、应收款项等。

金融负债：应付账款、其他应付款等。

各项金融工具的详细情况说明见本报告“第十节第五部分重要会计政策及会计估计”。

本公司在日常活动中面临的金融工具的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，公司对各风险的管理目标系力争在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司现主营厂房出租业务，承租方根据租赁合同约定按时向本公司预付租赁款，故不存在重大信用风险。

### 2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司现主营厂房出租业务，无重大经营物资采购需求且无外部金融机构借款，流动比率维持在较高水平，故不存在重大流动性风险。

### 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前对外贸易规模较小，故不存在重大汇率风险。

#### （2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无外部金融机构借款，故不存在重大利率风险。

#### （3） 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。本公司现主营厂房出租业务，公司均与承租方签订长期租赁协议，故不存在重大价格风险。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值       |            |               |               |
|-----------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |              |            |               |               |
| (一) 交易性金融资产                 | 1,533,990.42 |            | 35,000,000.00 | 36,533,990.42 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 1,533,990.42 |            | 35,000,000.00 | 36,533,990.42 |
| (1) 债务工具投资                  |              |            |               |               |
| (2) 权益工具投资                  | 1,533,990.42 |            | 35,000,000.00 | 36,533,990.42 |
| (3) 衍生金融资产                  |              |            |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |            |               |               |
| (1) 债务工具投资                  |              |            |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |              |            |               |               |
| (二) 其他债权投资                  |              |            |               |               |
| (三) 其他权益工具投资                |              |            |               |               |
| (四) 投资性房地产                  |              |            |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |              |            |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |              |            |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |              |            |               |               |
| (五) 生物资产                    |              |            |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |              |            |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |              |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 1,533,990.42 |            | 35,000,000.00 | 36,533,990.42 |
| (六) 交易性金融负债                 |              |            |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |              |            |               |               |
| 其中: 发行的交易性债券                |              |            |               |               |
| 衍生金融负债                      |              |            |               |               |
| 其他                          |              |            |               |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |              |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |              |            |               |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |              |            |               |               |
| (一) 持有待售资产                  |              |            |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |              |            |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |              |            |               |               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用



公允价值按照资产负债表日在公开交易市场的收盘价格确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质     | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|----------|-----------|------------------|-------------------|
| 上海汇丽集团有限公司 | 上海市 | 建材、实业投资等 | 45,000.00 | 28.64            | 28.64             |

本企业的母公司情况的说明

上海汇丽集团有限公司（以下简称“汇丽集团公司”）系于 1993 年成立的有限责任公司，注册资本人民币 4.5 亿元，法定代表人程光 先生。2015 年汇丽集团公司原股东上海南汇资产投资经营有限公司将其持有的汇丽集团公司 37.33% 股权转让给三林万业（上海）企业集团有限公司，转让后三林万业（上海）企业集团有限公司对汇丽集团公司的直接持股比例为 48.44%，成为其控股股东。2016 年汇丽集团公司原股东上海万业企业股份有限公司将其持有的汇丽集团公司 14% 股权转让给三林万业（上海）企业集团有限公司，转让后三林万业（上海）企业集团有限公司对汇丽集团公司的直接持股比例为 62.44%。

本企业最终控制方是林逢生 先生

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本附注九.1 所示。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见附注九.3 所示。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系           |
|------------|------------------|
| 上海汇丽涂料有限公司 | 联营企业，同一母公司控制的子公司 |

其他说明

适用 不适用

本期与联营企业关联交易情况详见本附注十二.5 所示。

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系          |
|------------------|----------------------|
| 上海国际航运大厦有限公司     | 同一最终控制方控制的子公司        |
| 上海中远置业销售策划有限公司   | 同一最终控制方控制的子公司        |
| 印中一太戴维斯物业公司      | 同一最终控制方控制的子公司        |
| 恒润国际（香港）有限公司     | 同一最终控制方控制的子公司        |
| 上海汇豪木门制造有限公司     | 同一母公司控制的子公司          |
| 上海汇浩工业涂料有限公司     | 同一母公司控制的子公司          |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司    | 同一母公司控制的子公司          |
| 上海汇丽-塔格板材有限公司    | 同一母公司控制的子公司          |
| 上海中远汇丽建材销售有限公司   | 母公司持有其 19% 股权        |
| 三林万业（上海）企业集团有限公司 | 母公司的控股股东             |
| 上海万业企业股份有限公司     | 母公司控股股东持有其 20.53% 股份 |
| 上海汇丽涂料有限公司       | 联营企业，同一母公司控制的子公司     |
| 上海汇丽集团涂装有限公司     | 同一母公司控制的子公司          |
| 上海汇可庆建材销售有限公司    | 联营企业                 |

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|------------------|--------|-------|------------|
| 上海汇丽集团有限公司       | 出售水产品  |       | 783,494.92 |
| 三林万业(上海)企业集团有限公司 | 出售水产品  |       | 161,037.84 |
| 上海国际航运大厦有限公司     | 出售水产品  |       | 53,983.14  |
| 上海中远置业销售策划有限公司   | 出售水产品  |       | 20,657.66  |
| 印中一太戴维斯物业公司      | 出售水产品  |       | 12,234.23  |
| 上海汇丽集团涂装有限公司     | 出售水产品  |       | 5,563.06   |
| 上海汇丽涂料有限公司       | 出售水产品  |       | 2,118.92   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类                        | 本期确认的租赁费  | 上期确认的租赁费  |
|------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 上海汇丽涂料有限公司 | 上海市浦东新区周浦镇横桥路 406 号 1 幢 213 室 | 40,150.00 | 40,150.00 |

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 25.60 | 27.00 |

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 28,160,056.75 | 28,160,056.75 | 28,160,056.75 | 28,160,056.75 |
| 应收账款  | 上海汇浩工业涂料有限公司   | 2,242,294.64  | 2,242,294.64  | 2,242,294.64  | 2,242,294.64  |
| 应收账款  | 上海万业企业股份有限公司   | 68,040.24     | 17,010.06     | 340,201.04    | 85,050.26     |
| 其他应收款 | 上海汇丽涂料有限公司     | 10,000.00     |               | 10,000.00     |               |

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|---------------|------------|------------|
| 应付账款  | 上海汇丽涂料有限公司    | 7,035.00   | 7,035.00   |
| 预收账款  | 上海汇豪木门制造有限公司  | 115,916.00 | 115,916.00 |
| 其他应付款 | 上海汇豪木门制造有限公司  | 2,632.50   | 2,632.50   |
| 其他应付款 | 上海汇可庆建材销售有限公司 | 204,410.00 | 204,410.00 |
| 其他应付款 | 上海爱尔邦铝复合板有限公司 | 2,850.17   | 2,850.17   |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司目前主要业务系自有厂房出租，其他业务规模小且交易笔数少，公司主要业务均在境内，地区经营风险无重大差异，通过合并资产负债表、利润表及本附注即可获取相关信息。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

本公司全资子公司上海汇丽地板制品有限公司（以下简称“汇丽地板”）于 2009 年 6 月 30 日起将位于上海市康桥工业区康桥东路 201 号的厂房出租给利乐食品机械（上海）有限公司（以下简称“利乐公司”），2014 年 5 月 23 日双方续签了《上海市厂房租赁合同》（以下统称为“原租赁合同”），租赁期限至 2019 年 10 月 31 日。根据原租赁合同约定，汇丽地板在租赁期满前就续租事宜与利乐公司进行了磋商。因利乐公司在大中华区研发制造基地的统一战略调整，拟在租赁期满后不再与汇丽地板公司续签租赁合同，但为顺利保证搬迁，利乐公司与汇丽地板签订补充协议，将原租赁期延长至 2020 年 10 月 31 日，其中 2019 年 11 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日为固定租赁期，2020 年 5 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日为弹性租赁期，弹性租赁期内利乐公司可以终止租赁合同，但须提前 3 个月通知汇丽地板，延长期内月租金上涨至 158.86 万元。上述事项对公司 2019 年及

2020 年的业绩，包括主营业务收入和净利润有积极影响，但汇丽地板与利乐公司的厂房租赁收入一直是公司重要收入来源，利乐公司租赁期满不再续约将对公司生产经营产生重大影响。除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计    |              |
| 1 至 2 年    |              |
| 2 至 3 年    |              |
| 3 年以上      | 1,287,741.50 |
| 3 至 4 年    |              |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      |              |
| 合计         | 1,287,741.50 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额         |        |              |          |      | 期初余额         |        |              |          |      |
|----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 |
|                      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备            |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 其中：                  |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 按组合计提坏账准备            | 1,287,741.50 | 100.00 | 1,287,741.50 | 100.00   |      | 1,287,741.50 | 100.00 | 1,287,741.50 | 100.00   |      |
| 其中：                  |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,287,741.50 | 100.00 | 1,287,741.50 | 100.00   |      | 1,287,741.50 | 100.00 | 1,287,741.50 | 100.00   |      |
| 合计                   | 1,287,741.50 | /      | 1,287,741.50 | /        |      | 1,287,741.50 | /      | 1,287,741.50 | /        |      |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额         |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
|       | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3 年以上 | 1,287,741.50 | 1,287,741.50 | 100.00   |
| 合计    | 1,287,741.50 | 1,287,741.50 | 100.00   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额 |       |       | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
|                 |              | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,287,741.50 |        |       |       | 1,287,741.50 |
| 合计              | 1,287,741.50 |        |       |       | 1,287,741.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额         | 计提坏账       | 占应收账款总额比例 (%) |
|---------------|--------|------------|------------|---------------|
| 大丰玄通人造林产业有限公司 | 非关联方   | 339,276.21 | 339,276.21 | 26.35         |
| 北京海淀汇丽建材经营部   | 非关联方   | 124,226.70 | 124,226.70 | 9.65          |
| 浦东新区久久工程部     | 非关联方   | 59,520.00  | 59,520.00  | 4.62          |
| 上海蓝天建筑公司      | 非关联方   | 56,640.00  | 56,640.00  | 4.40          |
| 上海朋欣建筑安装公司    | 非关联方   | 51,162.00  | 51,162.00  | 3.97          |
| 合计            |        | 630,824.91 | 630,824.91 | 48.99         |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               | 46,732.33     |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 55,490,520.20 | 58,189,654.20 |
| 合计    | 55,490,520.20 | 58,236,386.53 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 定期存款   |      |           |
| 委托贷款   |      |           |
| 债券投资   |      |           |
| 理财产品利息 |      | 46,732.33 |
| 合计     |      | 46,732.33 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内小计    |               |
| 1至2年      | 0.20          |
| 2至3年      |               |
| 3年以上      | 68,506,180.86 |
| 3至4年      |               |
| 4至5年      |               |
| 5年以上      |               |
| 合计        | 68,506,181.06 |

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 与子公司往来款   | 55,480,520.00 | 58,179,654.00 |
| 大丰林地租赁权尾款 |               | 200,000.00    |
| 往来款等      | 13,025,661.06 | 13,025,661.06 |
| 合计        | 68,506,181.06 | 71,405,315.06 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额    | 200,000.00   |                      | 13,015,660.86        | 13,215,660.86 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              |                      |                      |               |
| 本期转回           | 200,000.00   |                      |                      | 200,000.00    |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2019年6月30日余额   |              |                      | 13,015,660.86        | 13,015,660.86 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额 |            |       | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                 |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 |               |
| 按单项金额重大计提坏账准备   | 11,804,017.60 |        | 200,000.00 |       | 11,804,017.60 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,411,643.26  |        |            |       | 1,211,643.26  |
| 合计              | 13,215,660.86 |        | 200,000.00 |       | 13,015,660.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 转回或收回金额    | 收回方式 |
|----------------|------------|------|
| 江苏大丰海港控股集团有限公司 | 200,000.00 | 货币资金 |
| 合计             | 200,000.00 | /    |

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司   | 子公司往来款 | 43,613,193.65 | 3 年以上 | 63.66               |               |
| 上海汇丽地板制品有限公司   | 子公司往来款 | 11,867,326.35 | 3 年以上 | 17.32               |               |
| 上海佳元企业发展有限公司   | 往来款    | 6,000,000.00  | 3 年以上 | 8.76                | 6,000,000.00  |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司 | 往来款    | 5,804,017.60  | 3 年以上 | 8.47                | 5,804,017.60  |
| 浦东销售中心         | 往来款    | 820,392.73    | 3 年以上 | 1.20                | 820,392.73    |
| 合计             | /      | 68,104,930.33 | /     | 99.41               | 12,624,410.33 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 175,900,100.14 | 71,280,730.97 | 104,619,369.17 | 175,900,100.14 | 71,280,730.97 | 104,619,369.17 |
| 对联营、合营企业投资 | 20,712,497.75  |               | 20,712,497.75  | 21,358,677.99  |               | 21,358,677.99  |
| 合计         | 196,612,597.89 | 71,280,730.97 | 125,331,866.92 | 197,258,778.13 | 71,280,730.97 | 125,978,047.16 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|---------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 103,802,819.17 |      |      | 103,802,819.17 |          |               |
| 上海汇丽地板制品有限公司 | 71,280,730.97  |      |      | 71,280,730.97  |          | 71,280,730.97 |
| 香港汇丽控股有限公司   | 816,550.00     |      |      | 816,550.00     |          |               |
| 合计           | 175,900,100.14 |      |      | 175,900,100.14 |          | 71,280,730.97 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|            |               |  |             |  |  |  |  |               |  |
|------------|---------------|--|-------------|--|--|--|--|---------------|--|
| 上海汇丽涂料有限公司 | 21,358,677.99 |  | -646,180.24 |  |  |  |  | 20,712,497.75 |  |
| 小计         | 21,358,677.99 |  | -646,180.24 |  |  |  |  | 20,712,497.75 |  |
| 合计         | 21,358,677.99 |  | -646,180.24 |  |  |  |  | 20,712,497.75 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额 |    | 上期发生额        |              |
|------|-------|----|--------------|--------------|
|      | 收入    | 成本 | 收入           | 成本           |
| 主营业务 |       |    | 1,392,557.50 | 1,323,104.98 |
| 其他业务 |       |    |              |              |
| 合计   |       |    | 1,392,557.50 | 1,323,104.98 |

其他说明：

营业收入本期比上期减少 1,392,557.50 元，增加比例为 100%，系公司停止水产品贸易业务所致。

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -646,180.24 | -2,556,449.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |             |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |             |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |             |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |             |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |             |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |             |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |             |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |             |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |             |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |             |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |             |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 125,548.20  | 726,280.69    |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |             |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |             |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |             |               |
| 合计                               | -520,632.04 | -1,830,169.20 |

其他说明：

投资收益本期比上期增加 1,309,537.16 元，增加比例为 71.55%，主要原因是按权益法核算的联营企业汇丽涂料公司净利润同比亏损额减少以及购买的理财产品未到结算期

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益   |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |            |    |
| 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）   |            |    |
| 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  | 159,538.62 |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |            |    |
| 债务重组损益  |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 200,000.00 |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,892.33   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            |    |
| 所得税影响额  | -1,568.77  |    |
| 少数股东权益影响额   |            |    |
| 合计  | 363,862.18 |    |

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.40               | 0.0139 | 0.0139 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.91               | 0.0119 | 0.0119 |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、总经理、财务负责人亲笔签署的2019年半年度报告全文。   |
|        | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报表。 |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：程光

董事会批准报送日期：2019年8月15日

### 修订信息

适用 不适用