

股票简称：大亚圣象

股票代码：000910

大亚圣象家居股份有限公司
2019 年半年度财务报告
(未经审计)

二〇一九年八月二十七日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大亚圣象家居股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,472,991,205.68	1,692,687,004.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,890,102.84	113,989,608.70
应收账款	996,403,872.88	761,446,720.85
应收款项融资		
预付款项	70,888,082.53	56,210,616.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,119,982.80	81,293,086.47
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,954,758,402.02	1,750,284,200.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,205,857.82	41,764,924.98
流动资产合计	4,670,257,506.57	4,497,676,162.23
非流动资产：		
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	37,193,738.70	34,867,771.82
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	1,198,099,688.41	1,248,025,905.30
在建工程	449,064,221.59	14,619,651.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	529,058,412.35	536,594,569.77
开发支出		
商誉	94,361,310.94	94,203,673.21
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,558,814.33	10,804,453.74
其他非流动资产	64,894,498.33	500,903,856.23
非流动资产合计	2,383,230,684.65	2,440,019,881.95
资产总计	7,053,488,191.22	6,937,696,044.18
流动负债：		
短期借款	205,531,209.91	233,239,905.32
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	1,147,774,580.82	1,073,769,665.04
预收款项	452,866,407.06	426,098,723.24
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	49,792,950.84	79,685,782.82
应交税费	99,445,041.18	164,883,142.52
其他应付款	465,652,577.73	455,619,699.33
其中：应付利息		
应付股利	1,751,360.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	2,421,062,767.54	2,433,296,918.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	6,413,000.00	6,776,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,413,000.00	6,776,000.00
负债合计	2,427,475,767.54	2,440,072,918.27
所有者权益：		
股本	553,669,500.00	553,669,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	308,558,460.33	298,968,043.83
减：库存股	148,401,120.00	150,152,480.00
其他综合收益	85,817,277.95	87,819,718.35
专项储备		
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76
一般风险准备		
未分配利润	3,424,149,728.55	3,299,208,895.57
归属于母公司所有者权益合计	4,462,118,589.59	4,327,838,420.51
少数股东权益	163,893,834.09	169,784,705.40
所有者权益合计	4,626,012,423.68	4,497,623,125.91
负债和所有者权益总计	7,053,488,191.22	6,937,696,044.18

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	142,292,907.65	224,941,602.73
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		12,550,000.00
应收账款	88,270.63	
应收款项融资		
预付款项	1,516,097.89	57,254.79
其他应收款	1,161,728,033.36	1,182,390,256.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,910,031.32	62,910,031.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,899,127.47	4,958,831.32
流动资产合计	1,374,434,468.32	1,487,807,976.78
非流动资产：		
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	2,868,829,323.44	2,868,829,383.28
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	13,816,227.65	12,997,227.53

在建工程	5,175,960.05	4,124,380.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,741,555.71	57,837,636.80
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	2,944,563,066.85	2,943,788,628.09
资产总计	4,318,997,535.17	4,431,596,604.87
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
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	1,867,900.56	1,302,044.58
预收款项		759,233.95
合同负债		
应付职工薪酬	1,800,000.00	7,900,000.00
应交税费	410,711.73	613,375.65
其他应付款	1,523,104,354.81	1,468,483,761.03
其中：应付利息		
应付股利	1,751,360.00	
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	1,527,182,967.10	1,529,058,415.21
非流动负债：		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,527,182,967.10	1,529,058,415.21
所有者权益：		
股本	553,669,500.00	553,669,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	929,312,738.66	919,722,322.16
减：库存股	148,401,120.00	150,152,480.00
其他综合收益	86,248,792.19	86,248,792.19
专项储备		
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76
未分配利润	1,132,659,914.46	1,254,725,312.55
所有者权益合计	2,791,814,568.07	2,902,538,189.66
负债和所有者权益总计	4,318,997,535.17	4,431,596,604.87

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,083,236,019.18	3,160,577,963.02
其中：营业收入	3,083,236,019.18	3,160,577,963.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,848,609,554.51	2,926,282,881.27
其中：营业成本	1,994,406,462.26	2,047,649,872.37
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	39,407,377.68	44,227,742.22
销售费用	463,726,203.11	484,499,142.37
管理费用	270,470,698.51	296,848,612.91
研发费用	74,073,378.78	39,101,510.27
财务费用	6,525,434.17	13,956,001.13
其中：利息费用	5,372,769.83	8,370,515.33
利息收入	2,365,157.08	2,486,330.60
加：其他收益	35,828,512.28	30,781,041.29
投资收益（损失以“-”号填列）	2,325,966.88	3,579,312.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,325,966.88	3,579,312.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,488,256.15	-4,445,507.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-497,989.65	-2,132,303.53
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	263,794,698.03	262,077,624.55
加：营业外收入	921,592.12	992,676.27
减：营业外支出	648,622.27	1,143,404.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	264,067,667.88	261,926,896.74
减：所得税费用	61,434,596.39	61,829,716.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	202,633,071.49	200,097,180.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	202,633,071.49	200,097,180.68
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	196,917,867.98	179,721,051.32
2.少数股东损益	5,715,203.51	20,376,129.36
六、其他综合收益的税后净额	-2,002,440.40	1,609,320.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,002,440.40	1,609,320.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合	-2,002,440.40	1,609,320.61

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		
8.外币财务报表折算差额	-2,002,440.40	1,609,320.61
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	200,630,631.09	201,706,501.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,915,427.58	181,330,371.93
归属于少数股东的综合收益总额	5,715,203.51	20,376,129.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.32
（二）稀释每股收益	0.36	0.32

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	5,620,022.80	7,046,414.91
减：营业成本	5,287,536.92	6,894,529.03
税金及附加	145,033.16	151,028.56
销售费用	73,501.44	33,974.47
管理费用	49,860,785.10	63,288,763.81
研发费用		
财务费用	593,936.64	1,487,021.07
其中：利息费用	910,479.15	2,355,875.00
利息收入	235,690.39	303,722.18
加：其他收益	100,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-59.84	-69.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-59.84	-69.72
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	202,466.61	104,813.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-524.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,038,363.69	-64,704,683.15
加：营业外收入	0.60	4,045.25
减：营业外支出	50,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,088,363.09	-64,700,637.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,088,363.09	-64,700,637.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,088,363.09	-64,700,637.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-50,088,363.09	-64,700,637.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,975,075,203.18	3,333,791,711.39
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	34,084,522.88	30,739,067.50
收到其他与经营活动有关的现金	59,503,182.30	53,804,215.37
经营活动现金流入小计	3,068,662,908.36	3,418,334,994.26
购买商品、接受劳务支付的现金	2,009,305,188.81	2,177,608,047.41
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	335,710,355.18	331,761,056.99
支付的各项税费	291,781,463.47	273,483,475.80
支付其他与经营活动有关的现金	488,073,268.61	556,136,720.66
经营活动现金流出小计	3,124,870,276.07	3,338,989,300.86
经营活动产生的现金流量净额	-56,207,367.71	79,345,693.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		9,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	454,495.76	50,267,377.69
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	454,495.76	60,067,377.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,636,316.96	147,281,843.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,636,316.96	147,281,843.37
投资活动产生的现金流量净额	-41,181,821.20	-87,214,465.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	26,409,050.44	187,327,010.74
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	26,409,050.44	187,727,010.74
偿还债务支付的现金	54,117,745.85	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,204,519.65	83,921,181.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,606,074.82	12,253,746.31
支付其他与筹资活动有关的现金	566,280.00	
筹资活动现金流出小计	141,888,545.50	253,921,181.91
筹资活动产生的现金流量净额	-115,479,495.06	-66,194,171.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,213,249.78	-3,246,293.96
五、现金及现金等价物净增加额	-211,655,434.19	-77,309,237.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,655,863,992.71	1,537,061,256.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,444,208,558.52	1,459,752,018.97

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,277,095.34	114,905,905.83
收到的税费返还	622,183.26	631,956.59
收到其他与经营活动有关的现金	97,647,797.60	151,963,447.18
经营活动现金流入小计	120,547,076.20	267,501,309.60
购买商品、接受劳务支付的现金	7,388,450.14	6,299,234.11
支付给职工以及为职工支付的现金	22,818,438.20	19,061,425.18
支付的各项税费	216,019.86	264,042.56
支付其他与经营活动有关的现金	48,065,661.20	19,086,627.71
经营活动现金流出小计	78,488,569.40	44,711,329.56
经营活动产生的现金流量净额	42,058,506.80	222,789,980.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,168,394.94	46,140,499.19
投资支付的现金		83,563,414.86
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	3,168,394.94	129,703,914.05
投资活动产生的现金流量净额	-3,168,394.94	-129,703,914.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,136,154.15	65,807,075.00
支付其他与筹资活动有关的现金	566,280.00	
筹资活动现金流出小计	121,702,434.15	165,807,075.00
筹资活动产生的现金流量净额	-121,702,434.15	-65,807,075.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	163,627.21	710,702.14
五、现金及现金等价物净增加额	-82,648,695.08	27,989,693.13
加：期初现金及现金等价物余额	224,941,602.73	274,928,036.43
六、期末现金及现金等价物余额	142,292,907.65	302,917,729.56

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	553,669,500.00				298,968,043.83	150,152,480.00	87,819,718.35		238,324,742.76		3,299,208,895.57		4,327,838,420.51	169,784,705.40	4,497,623,125.91
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	553,669,500.00				298,968,043.83	150,152,480.00	87,819,718.35		238,324,742.76		3,299,208,895.57		4,327,838,420.51	169,784,705.40	4,497,623,125.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,590,416.50	-1,751,360.00	-2,002,440.40				124,940,832.98		134,280,169.08	-5,890,871.31	128,389,297.77
（一）综合收益总额							-2,002,440.40				196,917,867.98		194,915,427.58	5,715,203.51	200,630,631.09
（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					-1,751,360.00					-71,977,035.00		-70,225,675.00	-11,606,074.82	-81,831,749.82
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					-1,751,360.00					-71,977,035.00		-70,225,675.00	-11,606,074.82	4,497,623,125.91
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					9,590,416.50							9,590,416.50		9,590,416.50
四、本期期末余额	553,669,500.00				308,558,460.33	148,401,120.00	85,817,277.95		238,324,742.76	3,424,149,728.55		4,462,118,589.59	163,893,834.09	4,626,012,423.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	555,270,000.00				275,940,446.55	297,686,000.00	80,565,975.41		238,324,742.76		2,640,828,005.53		3,493,243,170.25	176,514,252.55	3,669,757,422.80
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	555,270,000.00				275,940,446.55	297,686,000.00	80,565,975.41		238,324,742.76		2,640,828,005.53		3,493,243,170.25	176,514,252.55	3,669,757,422.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					29,980,908.76	-3,181,200.00	1,609,320.61				113,088,651.32		147,860,080.69	8,522,383.05	156,382,463.74
（一）综合收益总额							1,609,320.61				179,721,051.32		181,330,371.93	20,376,129.36	201,706,501.29
（二）所有者投入和减少资本														400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入的普通股														400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配						-3,181,200.00					-66,632,400.00		-63,451,200.00	-12,253,746.31	-75,704,946.31
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						-3,181,200.00					-66,632,400.00		-63,451,200.00	-12,253,746.31	-75,704,946.31
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						29,980,908.76							29,980,908.76		29,980,908.76
四、本期期末余额	555,270,000.00				305,921,355.31	294,504,800.00	82,175,296.02		238,324,742.76		2,753,916,656.85		3,641,103,250.94	185,036,635.60	3,826,139,886.54

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	553,669,500.00				919,722,322.16	150,152,480.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,254,725,312.55		2,902,538,189.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	553,669,500.00				919,722,322.16	150,152,480.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,254,725,312.55		2,902,538,189.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,590,416.50	-1,751,360.00				-122,065,398.09		-110,723,621.59
（一）综合收益总额										-50,088,363.09		-50,088,363.09
（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						-1,751,360.00				-71,977,035.00		-70,225,675.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或						-1,751,360.00				-71,977,035.00		-70,225,675.00

股东)的分配						60.00					,035.00		5.00
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						9,590,416.50							9,590,416.50
四、本期期末余额	553,669,500.00				929,312,738.66	148,401,120.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,132,659,914.46			2,791,814,568.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	555,270,000.00				898,650,867.52	297,686,000.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,138,059,633.50		2,618,868,035.97
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	555,270,000.00				898,650,867.52	297,686,000.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,138,059,633.50		2,618,868,035.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					29,980,908.76	-3,181,200.00				-131,333,037.90		-98,170,929.14
(一)综合收益总额										-64,700,637.90		-64,700,637.90
(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						-3,181,200.00				-66,632,400.00		-63,451,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-3,181,200.00				-66,632,400.00		-63,451,200.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					29,980,908.76							29,980,908.76
四、本期期末余额	555,270,000.00				928,631,776.28	294,504,800.00	86,248,792.19		238,324,742.76	1,006,726,595.60		2,520,697,106.83

法定代表人：陈晓龙

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

三、公司基本情况

大亚圣象家居股份有限公司(以下简称公司)是1998年6月27日经江苏省人民政府苏政复(1998)67号文批准,由江苏大亚集团公司(现已更名为大亚科技集团有限公司,以下简称“大亚集团”)作为主要发起人(以净资产出资),上海凹凸彩印总公司作为第二发起人(以净资产出资),同时联合其他三家发起人(以现金出资)共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)31号文批复同意,于1999年3月23日采取“上网定价发行”方式按1:6.25溢价向社会公开发行8000万股普通股。本公司于1999年4月18日创立,并于1999年4月20日在江苏省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证上(1999)51号文同意,1999年6月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票简称为“大亚股份”,股票代码为“000910”。2002年7月11日,经江苏省工商行政管理局[2002]第07040015号文核准,公司名称由“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”变更为“大亚科技股份有限公司”。经深交所核准,自2002年7月24日起,公司名称正式变更为“大亚科技股份有限公司”,简称“大亚科技”,股票代码不变。2006年5月15日,公司完成了股权分置改革,流通股股东每10股获得非流通股股东支付的1股对价股份,非流通股股东共支付800万股对价股份。本次股权分置改革完成后,公司总股本未发生变化,仍为23,125万股,其中有限售条件流通股14,325万股,无限售条件流通股8,800万股。2006年7月,公司实施了2005年度利润分配预案:以资本公积金转增股本,即以公司2005年末的总股本23,125万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增完成后,公司股本由23,125万元变更为46,250万元。

2007年3月7日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]42号文件批复,核准公司非公开发行新股不超过8,000万股。经与特定投资者和原有股东进行询价后,最终确定公司本次非公开发行股票数量为6,500万股。2007年3月26日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次非公开发行股票的股份登记工作,并于2007年3月27日在深圳证券交易所办理完成了上市手续,本次非公开发行股票的新增股份6,500万股于2007年3月29日上市。公司于2007年4月17日取得江苏省工商行政管理局核准的新营业执照,公司注册资本变更为52,750万元人民币。

公司2016年7月15日召开的2016年第二次临时股东大会决议,以及2016年7月19日召开的第六届董事会2016年第五次临时会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,授予63名激励对象340万股限制性股票。因有股权激励对象自愿放弃拟认购的13万股限制性股票,因此公司实际向61名激励对象授予327万股限制性股票。2016年07月29日,经验资,公司收到61位激励对象以货币缴纳的出资额2,302.08万元,其中增加注册资本人民币327万元,增加资本公积人民币1,975.08万元,变更后的注册资本人民币为53,077万元。

为了使公司名称更能准确反映公司的战略规划、发展方向及业务特征,进一步提升企业品牌形象和价值,2016年9月公司决定对公司名称进行变更。公司名称由“大亚科技股份有限公司”变更为“大亚圣象家居股份有限公司”,同时,公司英文名称由“DareTechnologyCo.,Ltd.”变更为“DarePowerDekorHomeCo.,Ltd.”。公司于2016年10月17日完成了工商变更登记手续并领取了江苏省工商行政管理局换发的《营业执照》(统一社会信用代码为91320000703956981R)。本次工商变更登记完成后,公司中文名称正式变更为“大亚圣象家居股份有限公司”。

2017年7月3日公司召开的2017年第二次临时股东大会决议,以及2017年7月10日召开的第七届董事会第三次会议审议通过《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,授予251名激励对象2,524万股限制性股票,每股面值1元人民币,授予价格为人民币11.56元/股,授予日为2017年7月10日。因有6名股权激励对象因个人原因自愿全部或部分放弃拟认购的62万股限制性股票,公司实际向245名激励对象授予2,462万股限制性股票。2017年8月2日,经验资,公司收到245名激励对象以货币缴纳的出资额人民币28,460.72万元,其中增加注册资本人民币2,462万元,资本公积人民币25,998.72万元,变更后的注册资本人民币为55,539万元。

公司2017年7月25日召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议通过《关于调整2016年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的规定,因两名激励对象已离职,公司回购注销其持有的已不符合解锁条件的限制性股票共计12万股。2017年10月30日,经验资,公司已回购股份12万股,支付回购价款83.04万元,其中:减少实收资本(股本)人民币12万元,减少资本公积(股本溢价)人民币71.04万元,变更后的注册资本人民币为55,527万元。

公司2018年6月1日召开第七届董事会第十三次会议《关于调整2016年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分激励对象

已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的规定，因激励对象沈铭慈、熊鹰、孙燕华3人已离职，公司回购注销其持有的已不符合解锁条件的限制性股票共计21万股；由于权益分配2016年回购价格由7.04元/股调整为6.80元/股、2017年回购价格由11.56元/股调整为11.44元/股。截至2018年7月9日止，公司已回购股份21万股，减少实收资本（股本）21万元；变更后的注册资本人民币55,506万元。

公司2018年7月26日召开第七届董事会第十五次会议《关于回购注销部分2016年限制性股票的议案》以及《关于回购注销部分2017年限制性股票的议案》，因激励对象吴谷华、步志明、盖国强、林轩4人已离职，公司回购注销其持有的已不符合解锁条件的限制性股票共计108万股；由于权益分配2016年回购价格由7.04元/股调整为6.80元/股、2017年回购价格由11.56元/股调整为11.44元/股。截至2018年9月10日止，公司已回购股份108万股，减少实收资本（股本）108万元；变更后的注册资本人民币55,398万元。

2018年11月12日召开第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分2016年限制性股票的议案》和《关于回购注销部分2017年限制性股票的议案》，因激励对象4人已离职，公司回购注销其持有的已不符合解锁条件的限制性股票共计31.05万股。本次回购注销完成后，公司总股本将由55,398万股减少至55,366.95万股，公司注册资本由55,398万元减少至55,366.95万元。

公司所属行业性质为：木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业。

统一社会信用代码：91320000703956981R

公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区齐梁路99号

公司总部办公地：江苏省丹阳经济技术开发区齐梁路99号

公司法定代表人：陈晓龙

公司注册资本：人民币55,398万元

公司的经营范围：装饰材料新产品、新工艺的研发应用；各类地板、中高密度纤维板、刨花板的制造、销售；室内外装饰工程施工；造林及林木抚育与管理；港口普通货物装卸；高新技术产品的研究、开发，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

本财务报表业经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	圣象集团有限公司
2	北京圣象木业有限公司
3	沈阳圣象家居有限公司
4	西安圣象木业有限公司
5	武汉圣象木业有限公司
6	成都圣象家居有限公司
7	广州圣象木业有限公司
8	深圳市圣象木业有限公司
9	南京圣象家居有限公司
10	上海圣诺木业贸易有限公司
11	南京恒盟木业有限公司
12	圣象实业（江苏）有限公司
13	江苏宏耐木业有限公司
14	安徽圣象木业有限公司

15	上海圣象木业有限公司
16	上海圣象家居有限公司
17	丹阳市圣象地板配件有限公司
18	圣象(江苏)木业研究有限公司
19	广州厚邦木业制造有限公司
20	石家庄圣象木业有限公司
21	广州市展朗木业有限公司
22	成都恒玉建材有限公司
23	济南康树工贸有限公司
24	句容圣诺木业有限公司
25	圣象集团（韩国）有限公司
26	圣象集团（美国）有限公司
27	PowerDekorNorthAmericaInc.
28	HomeLegendLLC
29	EasySkyGroupHoldingsLimited
30	圣象控股（欧洲）有限公司
31	圣象集团（香港）有限公司
32	圣象木业（阜阳）有限公司
33	圣象地板（句容）有限公司
34	江苏圣象木业有限公司
35	圣象地板江苏有限公司
36	圣象（上海）电子商务有限公司
37	圣象（北京）家居有限公司
38	圣象新饰材（江苏）有限公司
39	大亚（江苏）地板有限公司
40	大亚人造板集团有限公司
41	江苏大亚装饰材料有限公司
42	阜阳大亚装饰材料有限公司
43	大亚木业（福建）有限公司
44	大亚饰面板（江苏）有限公司
45	丹阳市康源人造板有限公司
46	丹阳瑞晟投资咨询有限公司

47	上海永荣人造板有限公司
48	大亚木业（江西）有限公司
49	大亚木业（茂名）有限公司
50	大亚木业（肇庆）有限公司
51	大亚木业（黑龙江）有限公司
52	上海易匠信息科技有限公司
53	大亚木业（江苏）有限公司
54	江苏大亚新型胶黏剂有限公司
55	西安圣象家居有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内的具有持续经营能力，不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

A、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

C、购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认

(2) 金融资产分类和计量

金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，在初始确认时将其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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。

终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是指在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产的减值

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：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用风险显著增加的评估

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。应该考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

金融资产在下列情况认为发生违约：借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的

增加或转回金额，应当作为减值损失或利得 计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记 该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度 确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

(1) 应收票据分类

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

(2) 对于划分为组合的应收票据，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。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收帐款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额1,000万元（含1,000万元）以上的应收帐款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收帐款：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
帐龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收帐款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
个别计提法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收帐款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减

	值的，则不计提坏账准备。
--	--------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1%
1—2年	3%
2—3年	10%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收帐款：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收帐款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额1,000万元（含1,000万元）以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
帐龄分析法	已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
个别计提法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1%

1—2年	3%
2—3年	10%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

(6) 消耗性生物资产

本公司的消耗性生物资产均为林木资产。

①按成本进行初始计量。

外购林木类消耗性生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及其他管护费等必要支出确定。

投资者投入的林木类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外。

以其他方式取得的林木类消耗性生物资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

②后续计量

林木类消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成林木类消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

③减值准备的计提

期末对林木类消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

企业本期无划分为持有待售的资产。

16、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；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；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。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，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”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—50 年	5.00%	11.88%—1.90%
机器设备	年限平均法	5—20 年	5.00%	19.00%—4.75%
运输设备	年限平均法	5—12 年	5.00%	19.00%—7.92%
办公及其他设备	年限平均法	5—10 年	5.00%	19.00%—9.50%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权

归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权的有效期限	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
商标使用权	10年	
专有技术	10年	
软件使用费	10年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

26、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按

照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

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

(2) 具体原则：

国内销售：

①地板

地板属于终端产品，采用经销方式在确认产品所有权发生转移时即确认产品销售收入的实现，直接销售给消费者（或者工程客户）并需要负责安装，地板安装验收完毕后，即确认产品销售收入的实现。

②其他木材加工的产品

销售采取直销方式，即由公司直接将产品销售给需要的厂商或者经销商，并由其继续加工或者销售，产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

出口销售：

公司为自营出口企业，直接将产品销售给境外客户。出口商品销售价格以离岸价(FOB)结算，产品报关出口并离岸后确认产品所有权发生转移，即确认自营出口销售收入的实现。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁（相关）收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁（相关）收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并自公司 2019 年第一季度报告起，按新准则要求进行财务报告的披露。根据财政部新修订的金融工具相关会计准则，会计政策变更内容主要包括：1、金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（根据公司管理金融资产业务模式和金融资产的合同现金流量特征，分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	公司第七届董事会第二十四次会议审议通过。	根据新金融工具准则的衔接规定，公司应当按照新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，涉及前期比较财务报表数据与新准则要求不一致的，无需调整。本次会计政策变更对公司本期及未来财务报告无影响。

<p>产), 减少了金融资产类别, 提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性; 2、金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”, 以更加及时、足额地计提金融资产减值准备, 揭示和防控金融资产信用风险; 3、修订套期会计相关规定, 拓宽套期工具和被套期项目的范围, 使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动; 4、在明确金融资产转移的判断原则及其会计处理等方面做了调整和完善, 金融工具披露要求也相应调整; 5、调整非交易性权益工具投资的会计处理, 允许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进行处理, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p>		
---	--	--

(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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,692,687,004.62	1,692,687,004.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	113,989,608.70	113,989,608.70	
应收账款	761,446,720.85	761,446,720.85	

应收款项融资			
预付款项	56,210,616.22	56,210,616.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	81,293,086.47	81,293,086.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,750,284,200.39	1,750,284,200.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,764,924.98	41,764,924.98	
流动资产合计	4,497,676,162.23	4,497,676,162.23	
非流动资产：			
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	34,867,771.82	34,867,771.82	
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	1,248,025,905.30	1,248,025,905.30	
在建工程	14,619,651.88	14,619,651.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	536,594,569.77	536,594,569.77	
开发支出			

商誉	94,203,673.21	94,203,673.21	
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,804,453.74	10,804,453.74	
其他非流动资产	500,903,856.23	500,903,856.23	
非流动资产合计	2,440,019,881.95	2,440,019,881.95	
资产总计	6,937,696,044.18	6,937,696,044.18	
流动负债：			
短期借款	233,239,905.32	233,239,905.32	
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	1,073,769,665.04	1,073,769,665.04	
预收款项	426,098,723.24	426,098,723.24	
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	79,685,782.82	79,685,782.82	
应交税费	164,883,142.52	164,883,142.52	
其他应付款	455,619,699.33	455,619,699.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	2,433,296,918.27	2,433,296,918.27	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,776,000.00	6,776,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,776,000.00	6,776,000.00	
负债合计	2,440,072,918.27	2,440,072,918.27	
所有者权益：			
股本	553,669,500.00	553,669,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	298,968,043.83	298,968,043.83	
减：库存股	150,152,480.00	150,152,480.00	
其他综合收益	87,819,718.35	87,819,718.35	
专项储备			
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76	
一般风险准备			
未分配利润	3,299,208,895.57	3,299,208,895.57	
归属于母公司所有者权益合计	4,327,838,420.51	4,327,838,420.51	
少数股东权益	169,784,705.40	169,784,705.40	
所有者权益合计	4,497,623,125.91	4,497,623,125.91	
负债和所有者权益总计	6,937,696,044.18	6,937,696,044.18	

调整情况说明

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》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，本公司于2019年1月1日起执行上述

新金融工具准则，但未发生调整首次执行当年年初财务报表的情况。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,941,602.73	224,941,602.73	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,550,000.00	12,550,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	57,254.79	57,254.79	
其他应收款	1,182,390,256.62	1,182,390,256.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	62,910,031.32	62,910,031.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,958,831.32	4,958,831.32	
流动资产合计	1,487,807,976.78	1,487,807,976.78	
非流动资产：			
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	2,868,829,383.28	2,868,829,383.28	
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	12,997,227.53	12,997,227.53	
在建工程	4,124,380.48	4,124,380.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,837,636.80	57,837,636.80	
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	2,943,788,628.09	2,943,788,628.09	
资产总计	4,431,596,604.87	4,431,596,604.87	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
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	1,302,044.58	1,302,044.58	
预收款项	759,233.95	759,233.95	
合同负债			
应付职工薪酬	7,900,000.00	7,900,000.00	
应交税费	613,375.65	613,375.65	
其他应付款	1,468,483,761.03	1,468,483,761.03	
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	1,529,058,415.21	1,529,058,415.21	
非流动负债：			

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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,529,058,415.21	1,529,058,415.21	
所有者权益：			
股本	553,669,500.00	553,669,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	919,722,322.16	919,722,322.16	
减：库存股	150,152,480.00	150,152,480.00	
其他综合收益	86,248,792.19	86,248,792.19	
专项储备			
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76	
未分配利润	1,254,725,312.55	1,254,725,312.55	
所有者权益合计	2,902,538,189.66	2,902,538,189.66	
负债和所有者权益总计	4,431,596,604.87	4,431,596,604.87	

调整情况说明

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》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，但未发生调整首次执行当年年初财务报表的情况。

(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说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%

2、税收优惠

母公司所得税税率为25%；

控股子公司所得税税率为15%和25%。

全资子公司大亚木业（江西）有限公司通过高新技术企业复审，并获取江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201736000072，有效期3年，发证时间为：2017年8月23日，按15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚人造板集团有限公司通过高新技术企业审核认定，获取由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅，江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201732004128，有效期3年，发证时间为：2017年12月27日，按15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚（江苏）地板有限公司获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201832001414，有效期3年，发证时间为：2018年10月24日，按15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚木业（肇庆）有限公司通过高新技术企业审核认定，并获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201844000752，有效期3年，发证日期为2018年11月28日，按15%的税率征收企业所得税。

根据企业所得税法及实施条例的相关规定，大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（黑龙江）有限公司、大亚木业（江苏）有限公司是以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额计征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）的规定，自2015年7月1日起，销售下列自产货物实行增值税即征即退70%的政策：对产品原料95%以上来源于三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳生产的纤维板、刨花板，细木工板、生物炭、活性炭、栲胶、水解酒精、纤维素、木质素、木糖、阿拉伯糖、糠醛、箱板纸。公司享受该退税政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,425,691.39	1,395,822.65
银行存款	1,442,782,867.13	1,654,468,170.06
其他货币资金	28,782,647.16	36,823,011.91
合计	1,472,991,205.68	1,692,687,004.62
其中：存放在境外的款项总额	29,359,821.05	43,109,743.84

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	3,021,684.64	6,663,412.32
履约保证金	25,760,962.52	30,159,599.59
合计	28,782,647.16	36,823,011.91

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,890,102.84	113,979,760.61
商业承兑票据		9,848.09
合计	44,890,102.84	113,989,608.70

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	186,079,995.18	
合计	186,079,995.18	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	96,223,025.47		96,223,025.47			96,420,175.87		96,420,175.87		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,315,241.54	5.47%	61,315,241.54	100.00%		61,315,241.54	6.98%	61,315,241.54	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,907,783.93	3.11%	34,907,783.93	100.00%		35,104,934.33	4.00%	35,104,934.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,024,484,512.90	91.42%	28,080,640.02	2.74%	996,403,872.88	781,830,414.08	89.02%	20,383,693.23	2.61%	761,446,720.85
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,024,484,512.90	91.42%	28,080,640.02	2.74%	996,403,872.88	781,830,414.08	89.02%	20,383,693.23	2.61%	761,446,720.85
合计	1,120,707,538.37	100.00%	124,303,665.49		996,403,872.88	878,250,589.95	100.00%	116,803,869.10		761,446,720.85

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海银蕊贸易有限公司	17,963,148.52	17,963,148.52	100.00%	诉讼难以收回
浙江荣事实业集团有限公司	43,352,093.02	43,352,093.02	100.00%	难以收回
合计	61,315,241.54	61,315,241.54	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	854,918,284.68	8,549,182.87	1.00%
1 至 2 年	128,145,200.29	3,844,356.01	3.00%
2 至 3 年	14,377,687.68	1,437,768.77	10.00%
3 至 4 年	8,150,266.97	2,445,080.09	30.00%
4 至 5 年	14,177,642.02	7,088,821.02	50.00%
5 年以上	4,715,431.26	4,715,431.26	100.00%
合计	1,024,484,512.90	28,080,640.02	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	854,918,284.68
1 至 2 年	128,745,200.29
2 至 3 年	14,377,687.68
3 年以上	122,666,365.72
3 至 4 年	9,081,541.75
4 至 5 年	21,416,770.06
5 年以上	92,168,053.91
合计	1,120,707,538.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	116,803,869.10	7,718,992.47		219,196.08	124,303,665.49
合计	116,803,869.10	7,718,992.47		219,196.08	124,303,665.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	219,196.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江荣事实业集团有限公司	43,352,093.02	3.87%	43,352,093.02
成都邦诚建筑装饰材料有限公司	25,823,828.58	2.30%	258,238.29
广东比嘉木业股份有限公司	18,972,401.71	1.69%	189,724.02
上海银蕊贸易有限公司	17,963,148.52	1.60%	17,963,148.52
菲林格尔家居科技股份有限公司	16,657,327.64	1.49%	166,573.28
合计	122,768,799.47	10.95%	61,929,777.13

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,614,422.24	92.56%	52,029,849.48	92.56%
1至2年	2,620,807.92	3.70%	1,582,929.52	2.82%
2至3年	574,451.10	0.81%	521,627.68	0.93%
3年以上	2,078,401.27	2.93%	2,076,209.54	3.69%
合计	70,888,082.53	--	56,210,616.22	--

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：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
国网江苏省电力有限公司丹阳市供电分公司	6,608,144.75	9.32%
灵谷化工集团有限公司	2,713,325.69	3.83%
北京中建海昊进出口有限公司	2,310,000.00	3.26%
CHINA AFRICA FORESTRY (HK) LIMITED	2,278,162.79	3.21%
迪芬巴赫机械设备服务(北京)有限公司	1,522,166.69	2.15%
合计	15,431,799.92	21.77%

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	89,119,982.80	81,293,086.47
合计	89,119,982.80	81,293,086.47

(1) 其他应收款

1) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	57,343,716.54
1 至 2 年	8,536,735.54
2 至 3 年	4,549,325.83
3 年以上	67,004,610.85
3 至 4 年	30,053,202.01
4 至 5 年	1,258,755.23
5 年以上	35,692,653.61
合计	137,434,388.76

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	47,432,315.84	882,090.12		48,314,405.96
合计	47,432,315.84	882,090.12		48,314,405.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际无核销的其他应收款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州市盛易木业有限公司	保证金	28,000,000.00	3-4 年	20.37%	8,400,000.00
抚州市林业局—营林	造林款	7,000,000.00	5 年以上	5.09%	7,000,000.00
应收出口退税	税款	4,472,798.19	1 年以内	3.25%	44,727.98
福建省宏森林业有限公司	林地转让款	4,279,722.60	5 年以上	3.11%	4,279,722.60
丹阳农业开发科技中心	营林款	3,554,094.00	5 年以上	2.59%	3,554,094.00
合计	--	47,306,614.79	--	34.41%	23,278,544.58

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	439,239,363.49	31,348,040.02	407,891,323.47	429,912,779.20	31,348,040.02	398,564,739.18
在产品	115,840,432.64	5,734,332.15	110,106,100.49	102,839,961.46	913,430.05	101,926,531.41
库存商品	1,283,363,386.58	14,557,168.76	1,268,806,217.82	1,100,520,277.82	19,490,897.30	1,081,029,380.52
消耗性生物资产	159,169,378.40	468,900.00	158,700,478.40	159,169,378.40	468,900.00	158,700,478.40
委托加工物资	7,917,051.49		7,917,051.49	8,953,828.91		8,953,828.91
低值易耗品	1,337,230.35		1,337,230.35	1,109,241.97		1,109,241.97
合计	2,006,866,842.95	52,108,440.93	1,954,758,402.02	1,802,505,467.76	52,221,267.37	1,750,284,200.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,348,040.02					31,348,040.02
在产品	913,430.05	4,820,902.10				5,734,332.15
库存商品	19,490,897.30			4,933,728.54		14,557,168.76
消耗性生物资产	468,900.00					468,900.00
合计	52,221,267.37	4,820,902.10		4,933,728.54		52,108,440.93

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	39,267,382.29	41,486,294.95
预交所得税	1,938,475.53	278,630.03
合计	41,205,857.82	41,764,924.98

其他说明：

无

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
大亚（江西）林业投资有限公司	3,082,034.97			-99.91						3,081,935.06	
陕西圣象塑料制品有限公司	990,651.14			-23,743.44						966,907.70	
福建居怡竹木业有	30,795,085.71			2,349,810.23						33,144,895.94	

限公司											
小计	34,867,771.82			2,325,966.88						37,193,738.70	
合计	34,867,771.82			2,325,966.88						37,193,738.70	

其他说明

无

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,198,099,688.41	1,248,025,905.30
合计	1,198,099,688.41	1,248,025,905.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,177,441,167.66	2,754,887,911.99	69,592,588.32	146,813,966.25	4,148,735,634.22
2.本期增加金额	2,518,596.71	30,144,337.93	2,748,333.28	3,599,753.97	39,011,021.89
(1) 购置	1,182,290.10	21,102,686.73	2,748,333.28	3,431,944.85	28,465,254.96
(2) 在建工程转入	1,336,306.61	9,041,651.20		167,809.12	10,545,766.93
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	38,754.01	2,204,445.25	2,606,478.29	2,383,235.00	7,232,912.55
(1) 处置或报废	38,754.01	2,204,445.25	2,606,478.29	2,383,235.00	7,232,912.55
4.期末余额	1,179,921,010.37	2,782,827,804.67	69,734,443.31	148,030,485.22	4,180,513,743.57
二、累计折旧					
1.期初余额	548,031,595.26	2,182,993,114.55	49,934,378.76	71,829,934.80	2,852,789,023.37
2.本期增加金额	28,790,405.79	51,759,869.98	3,449,882.94	3,866,904.38	87,867,063.09
(1) 计提	28,790,405.79	51,759,869.98	3,449,882.94	3,866,904.38	87,867,063.09

3.本期减少金额	11,448.18	1,672,537.91	2,464,436.23	2,014,314.54	6,162,736.86
(1) 处置或报废	11,448.18	1,672,537.91	2,464,436.23	2,014,314.54	6,162,736.86
4.期末余额	576,810,552.87	2,233,080,446.62	50,919,825.47	73,682,524.64	2,934,493,349.60
三、减值准备					
1.期初余额	1,393,990.52	46,290,580.69	236,134.34		47,920,705.55
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	1,393,990.52	46,290,580.69	236,134.34		47,920,705.55
四、账面价值					
1.期末账面价值	601,716,466.97	503,456,777.36	18,578,483.50	74,347,960.58	1,198,099,688.41
2.期初账面价值	628,015,581.88	525,604,216.75	19,422,075.22	74,984,031.45	1,248,025,905.30

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

- ①期末子公司大亚木业（黑龙江）有限公司原值金额合计67,224,506.98元的厂房及办公楼的房屋权证；
- ②子公司大亚（江苏）地板有限公司原值金额合计39,032,012.96元的厂房，食堂及新建宿舍楼的房屋权证；
- ③句容圣诺木业有限公司原值金额合计17,974,215.88元的房产权证正在办理之中；
- ④子公司大亚木业（江苏）有限公司原值金额合计50,392,621.15元的房屋建筑物尚未办妥产权证书；
- ⑤子公司江苏大亚新型胶粘剂有限公司原值金额合计3,881,540.29元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	449,064,221.59	14,619,651.88
合计	449,064,221.59	14,619,651.88

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海研发楼项目	434,285,714.20		434,285,714.20			
ERP 管理软件	5,175,960.05		5,175,960.05	4,124,380.48		4,124,380.48
废水废气处理工程	8,021,447.93		8,021,447.93	5,067,767.94		5,067,767.94
零星工程	1,264,545.26		1,264,545.26	1,769,760.16		1,769,760.16
强化地板生产线工程	139,657.60		139,657.60	619,165.65		619,165.65
板坯加热系统						
表板剖分线				100,689.65		100,689.65
双端铣（成型线）	156,896.55		156,896.55	2,937,888.00		2,937,888.00
压机生产线	20,000.00		20,000.00			
合计	449,064,221.59		449,064,221.59	14,619,651.88		14,619,651.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海研发楼项目		0.00	434,285,714.20	0.00		434,285,714.20						其他
ERP 管理软件		4,124,380.48	1,051,579.57	0.00		5,175,960.05						其他
废水废气处理工程		5,067,767.94	2,953,679.99	0.00		8,021,447.93						其他
零星工程		1,769,760.16	1,771,845.76	2,267,264.51	9,796.15	1,264,545.26						其他
强化地板生产线工程		619,165.65	1,978,321.85	0.00	2,457,829.90	139,657.60						其他

板坯加热系统			4,038,955.36	4,038,955.36							其他
表板剖分线		100,689.65	67,119.47	167,809.12							其他
双端铣(成型线)		2,937,888.00	0.00	2,780,991.45		156,896.55					其他
压机生产线			1,310,746.49	1,290,746.49		20,000.00					其他
合计		14,619,651.88	447,457,962.69	10,545,766.93	2,467,626.05	449,064,221.59	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期无计提在建工程减值准备情况。

11、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

12、油气资产

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	652,321,121.55	28,454,485.01		180,047,694.30	9,296,534.41	870,119,835.27
2.本期增加金额	0.00				-7,487.76	-7,487.76
(1) 购置	0.00				-7,487.76	-7,487.76

(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	652,321,121.55	28,454,485.01		180,047,694.30	9,289,046.65	870,112,347.51
二、累计摊销						
1.期初余额	118,515,641.67	28,454,485.01		180,000,000.00	5,509,106.42	332,479,233.10
2.本期增加 金额	6,838,383.98			0.00	690,285.68	7,528,669.66
(1) 计提	6,838,383.98			0.00	690,285.68	7,528,669.66
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	125,354,025.65	28,454,485.01		180,000,000.00	6,199,392.10	340,007,902.76
三、减值准备						
1.期初余额	1,046,032.40					1,046,032.40
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	1,046,032.40					1,046,032.40
四、账面价值						
1.期末账面 价值	525,921,063.50	0.00		47,694.30	3,089,654.55	529,058,412.35
2.期初账面	532,759,447.48	0.00		47,694.30	3,787,427.99	536,594,569.77

价值						
----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
美国 HOMELEGEND, LLC	94,078,198.73		157,637.73			94,235,836.46
济南康树工贸有 限公司	125,474.48					125,474.48
合计	94,203,673.21		157,637.73			94,361,310.94

(2) 商誉减值准备

期末商誉不存在减值。

其他说明

本期商誉的其他变化数系美元汇率变动而产生的外币折算差额，该商誉是由圣象集团全资子公司圣象集团(美国)有限公司收购HomeLegend股权（2011年）而形成的，金额为13,707,628.91美元。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,452,920.61	10,558,814.33	54,847,574.68	10,804,453.74
合计	50,452,920.61	10,558,814.33	54,847,574.68	10,804,453.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	222,194,297.33	212,376,615.58
可抵扣亏损	750,883,350.65	848,834,270.26
合计	973,077,647.98	1,061,210,885.84

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		173,626,483.42	
2020 年	155,714,536.38	155,714,536.38	
2021 年	228,648,702.06	228,648,702.06	
2022 年	123,415,561.91	123,415,561.91	
2023 年	167,428,986.49	167,428,986.49	
2024 年	75,675,563.81		
合计	750,883,350.65	848,834,270.26	--

其他说明：

无

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	64,894,498.33	44,903,856.23
上海研发楼项目		456,000,000.00
合计	64,894,498.33	500,903,856.23

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
信用借款	189,136,237.18	167,742,700.15

保理借款	16,394,972.73	15,497,205.17
合计	205,531,209.91	233,239,905.32

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期无已逾期未偿还的短期借款。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,004,371,704.88	930,524,487.45
1 年以上	143,402,875.94	143,245,177.59
合计	1,147,774,580.82	1,073,769,665.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏开源投资发展有限公司	78,910,000.00	尚未结算土地款
德国辛北尔康普	6,379,669.76	设备尾款
合计	85,289,669.76	--

其他说明：

无

19、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	380,364,342.33	377,015,991.63
1 年以上	72,502,064.73	49,082,731.61

合计	452,866,407.06	426,098,723.24
----	----------------	----------------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,932,615.15	280,460,298.42	310,379,606.12	49,013,307.45
二、离职后福利-设定提存计划	753,167.67	24,910,569.81	24,884,094.09	779,643.39
三、辞退福利		413,534.97	413,534.97	0.00
合计	79,685,782.82	305,784,403.20	335,677,235.18	49,792,950.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	73,122,393.73	249,615,558.38	280,541,380.10	42,196,572.01
2、职工福利费	316,266.00	12,831,052.77	12,104,246.60	1,043,072.17
3、社会保险费	389,532.71	11,391,827.54	11,499,598.67	281,761.58
其中：医疗保险费	121,828.41	9,811,926.56	9,809,433.55	124,321.42
工伤保险费	257,068.48	970,091.39	1,098,621.65	128,538.22
生育保险费	10,635.82	609,809.59	591,543.47	28,901.94
4、住房公积金	220,837.70	4,923,638.90	4,895,243.90	249,232.70
5、工会经费和职工教育经费	4,883,585.01	1,698,220.83	1,339,136.85	5,242,668.99
合计	78,932,615.15	280,460,298.42	310,379,606.12	49,013,307.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	745,343.81	24,387,065.87	24,370,291.53	762,118.15
2、失业保险费	7,823.86	523,503.94	513,802.56	17,525.24
合计	753,167.67	24,910,569.81	24,884,094.09	779,643.39

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,942,622.95	70,129,149.87
消费税	3,936,894.30	9,369,013.10
企业所得税	43,756,595.41	68,414,818.97
个人所得税	358,463.42	968,941.63
城市维护建设税	1,800,198.95	4,000,142.20
房产税	752,340.79	905,650.55
土地增值税		
教育费附加	1,374,163.87	2,918,256.89
资源税		
土地使用税	1,111,578.13	2,242,776.00
矿产资源补偿费		
印花税	145,043.53	278,537.61
应交环境保护税	253,457.85	201,215.23
其他地方税金及规费	13,681.98	5,454,640.47
合计	99,445,041.18	164,883,142.52

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,751,360.00	
其他应付款	463,901,217.73	455,619,699.33
合计	465,652,577.73	455,619,699.33

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	

限制性股票股利	1,751,360.00	
合计	1,751,360.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	60,327,018.53	34,557,084.09
代收代付款	6,656,609.56	12,889,483.64
子公司向少数股东借款	27,410,000.00	10,000,000.00
其他往来	68,891,015.32	101,719,315.59
职工安置金借款	5,000,000.00	5,000,000.00
限制性股票回购义务	148,401,120.00	150,152,480.00
预提费用	147,215,454.32	141,301,336.01
合计	463,901,217.73	455,619,699.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	148,401,120.00	限制性股票回购义务
句容新农建设发展有限公司	18,879,821.69	圣象地板江苏有限公司搬迁补偿费
何伟锋	10,000,000.00	子公司向少数股东借款
合计	177,280,941.69	--

其他说明

无

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,776,000.00		363,000.00	6,413,000.00	投资奖励
合计	6,776,000.00		363,000.00	6,413,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
2017 年产业 发展引导资 金及激光产 业发展引导 资金	6,776,000.00			363,000.00			6,413,000.00	与资产相关
合计	6,776,000.00			363,000.00			6,413,000.00	与资产相关

其他说明：

无

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	553,669,500.00						553,669,500.00

其他说明：

无

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	261,673,309.19			261,673,309.19
其他资本公积	37,294,734.64	9,590,416.50		46,885,151.14
合计	298,968,043.83	9,590,416.50	0.00	308,558,460.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积为本期计提的限制性股票的费用。

26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	150,152,480.00		1,751,360.00	148,401,120.00
合计	150,152,480.00		1,751,360.00	148,401,120.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年授予的未解锁的限制性股票85.5万股和2017年授予的未解锁的限制性股票1261.7万股，因2019年4月发放现金股利0.13元/股，减少了限制性股票回购义务1,751,360.00元。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	86,248,792.19						86,248,792.19
政府搬迁补偿结余	86,248,792.19						86,248,792.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,570,926.16	-2,002,440.40				-2,002,440.40	-431,514.24
外币财务报表折算差额	1,570,926.16	-2,002,440.40				-2,002,440.40	-431,514.24
其他综合收益合计	87,819,718.35	-2,002,440.40				-2,002,440.40	85,817,277.95

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

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	229,042,575.50			229,042,575.50
任意盈余公积	9,282,167.26			9,282,167.26
合计	238,324,742.76			238,324,742.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,299,208,895.57	2,640,828,005.53
调整后期初未分配利润	3,299,208,895.57	2,640,828,005.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,917,867.98	180,721,051.32

应付普通股股利	71,977,035.00	66,632,400.00
期末未分配利润	3,424,149,728.55	2,753,916,656.85

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,066,554,719.32	1,990,207,993.77	3,141,072,862.53	2,043,317,298.55
其他业务	16,681,299.86	4,198,468.49	19,505,100.49	4,332,573.82
合计	3,083,236,019.18	1,994,406,462.26	3,160,577,963.02	2,047,649,872.37

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	16,805,233.21	17,770,807.05
城市维护建设税	9,129,109.68	10,268,650.61
教育费附加	6,861,270.22	8,005,616.01
房产税	1,868,793.91	1,994,171.99
土地使用税	2,654,559.03	3,967,997.57
车船使用税	35,325.60	35,535.00
印花税	1,264,968.28	1,581,510.28
应交环境保护税	604,854.27	557,306.12
水利基金	183,263.48	46,147.59
合计	39,407,377.68	44,227,742.22

其他说明:

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	126,010,619.85	117,558,411.17
广告宣传费	72,233,576.79	109,999,687.70
销售推广及市场开发费	148,113,434.74	157,149,166.96
专利费	14,011,250.73	11,750,929.81
职工薪酬	72,968,596.19	57,812,853.41
办公及差旅费	24,499,366.81	26,175,303.60
其他	5,889,358.00	4,052,789.72
合计	463,726,203.11	484,499,142.37

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,713,222.09	115,353,744.94
办公及差旅费	69,672,749.46	69,019,086.75
折旧与摊销	43,794,540.96	46,701,664.93
业务招待费	25,564,548.99	27,683,608.32
财产保险费	2,210,150.35	2,326,874.23
税费	1,661,728.93	3,097,596.34
其他	13,853,757.73	32,666,037.40
合计	270,470,698.51	296,848,612.91

其他说明：

2019年上半年限制性股票在等待期内确认管理费用-其他9,590,416.50元，2018年上半年限制性股票在等待期内确认管理费用-其他29,980,908.76元。

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,155,179.02	12,142,202.70

试验材料	44,369,937.17	20,780,956.68
能源费	4,485,768.66	2,182,123.69
折旧与摊销	2,988,319.42	2,355,938.00
其他费用	2,074,174.51	1,640,289.20
合计	74,073,378.78	39,101,510.27

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,372,769.83	8,370,515.33
减：利息收入	2,365,157.08	2,486,330.60
汇兑损益	-3,299,538.15	4,073,368.01
手续费	6,817,359.57	3,998,448.39
合计	6,525,434.17	13,956,001.13

其他说明：

无

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退款	22,411,159.78	23,260,629.69
企业扶持资金	13,417,352.50	7,520,411.60
合计	35,828,512.28	30,781,041.29

37、投资收益

单位：元

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	2,325,966.88	3,579,312.68
合计	2,325,966.88	3,579,312.68

其他说明：

无

38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,601,082.59	-4,445,507.64
二、存货跌价损失	112,826.44	0.00
合计	-8,488,256.15	-4,445,507.64

其他说明：

无

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-497,989.65	-2,132,303.53
合计	-497,989.65	-2,132,303.53

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔款收入	63,510.47	324,618.51	63,510.47
罚款收入	113,128.74	289,709.22	113,128.74
无法支付的应付款项	222,676.51	70,986.17	222,676.51
其他	522,276.40	307,362.37	522,276.40
合计	921,592.12	992,676.27	921,592.12

其他说明：

无

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	73,780.00	136,000.00	73,780.00

赔偿金、违约金及罚款支出	100,219.70	320,003.46	100,219.70
地方基金	0.00	48,360.89	0.00
非常损失	0.00	113,156.04	0.00
债务重组损失	0.00	490,486.00	0.00
其他	474,622.57	35,397.69	474,622.57
合计	648,622.27	1,143,404.08	648,622.27

其他说明：

无

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,188,956.98	61,604,202.95
递延所得税费用	245,639.41	225,513.11
合计	61,434,596.39	61,829,716.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	264,067,667.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,016,916.96
子公司适用不同税率的影响	-28,692,092.67
调整以前期间所得税的影响	1,151,033.04
非应税收入的影响	-24,358,736.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,397,604.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,001,259.51
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	46,743,786.84
归属于合营企业和联营企业的损益	-581,501.71
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-241,154.17
所得税费用	61,434,596.39

其他说明

无

43、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“27、其他综合收益”。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,365,157.08	2,486,330.60
政府补助	9,808,275.75	14,659,411.60
其他营业外收入	690,207.54	921,690.10
往来款项	34,882,961.85	31,340,891.85
信用证保函保证金	11,756,580.08	4,395,891.22
合计	59,503,182.30	53,804,215.37

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	367,277,351.32	406,719,512.25
管理费用及研发费用	102,900,738.34	126,824,933.18
财务费用-手续费	6,817,359.57	3,998,448.39
营业外支出	647,194.67	540,257.19
往来款项	6,714,409.38	6,627,383.53
信用证保函保证金	3,716,215.33	11,426,186.12
合计	488,073,268.61	556,136,720.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	566,280.00	

合计	566,280.00	
----	------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	202,633,071.49	200,097,180.68
加：资产减值准备	8,488,256.15	4,445,507.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,867,063.09	96,256,613.63
无形资产摊销	7,528,669.66	8,533,953.34
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）	497,989.65	2,132,303.53
财务费用（收益以“—”号填列）	1,999,441.92	11,893,548.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,325,966.88	-3,579,312.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	245,639.41	225,513.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-204,361,375.19	-370,000,259.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-185,907,643.50	9,889,802.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,537,069.99	89,469,933.30
其他	9,590,416.50	29,980,908.76
经营活动产生的现金流量净额	-56,207,367.71	79,345,693.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,444,208,558.52	1,459,752,018.97
减：现金的期初余额	1,655,863,992.71	1,537,061,256.38
现金及现金等价物净增加额	-211,655,434.19	-77,309,237.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,444,208,558.52	1,655,863,992.71
其中：库存现金	1,425,691.39	1,395,822.65
可随时用于支付的银行存款	1,442,782,867.13	1,654,468,170.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,444,208,558.52	1,655,863,992.71

其他说明：

无

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,782,647.16	信用证保证金、保函保证金
合计	28,782,647.16	--

其他说明：

无

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	320,912,828.94
其中：美元	46,153,900.22	6.8747	317,294,217.84
欧元	131,116.81	7.8170	1,024,940.10
港币	2,467,786.81	0.87966	2,170,813.35
澳币	1.25	4.8156	6.02
韩币	71,157,472.00	0.00594	422,851.63
应付账款			157,672,476.32
其中：美元	21,298,162.41	6.8747	146,418,477.12
欧元	756,503.84	7.8170	5,913,590.52
港币	1,730,175.79	0.87966	1,521,966.44
韩币	642,567,462.00	0.00594	3,818,442.24
应收账款	--	--	183,876,184.80
其中：美元	25,900,972.64	6.8747	178,061,416.61
欧元			

港币	1,553,717.50	0.87966	1,366,743.14
韩币	748,513,658.00	0.00594	4,448,025.05
预付账款	--	--	17,772,076.74
其中：美元	2,574,619.75	6.8747	17,699,738.40
港币	75,543.84	0.87966	66,452.89
韩币	990,403.00	0.00594	5,885.45
预收账款	--	--	5,468,506.95
其中：美元	750,389.89	6.8747	5,158,705.38
港币	352,183.31	0.87966	309,801.57
其他应收款	--	--	858,721.28
其中：美元	0.00	6.8747	0.00
港币	976,196.80	0.87966	858,721.28
其他应付款	--	--	465,597.44
其中：美元	17,128.64	6.8747	117,754.26
欧元	2,250.74	7.8170	17,594.03
港币	233,214.23	0.87966	205,149.23
韩币	21,051,815.00	0.00594	125,099.92
短期借款	--	--	189,136,237.18
其中：美元	27,263,423.61	6.8747	187,427,858.29
韩币	287,486,000.00	0.00594	1,708,378.89

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

本公司国外主要经营实体为圣象集团（美国）有限公司，其主要经营地在美国芝加哥，记账本位币为美元。

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退款	22,411,159.78	利润表：其他收益	22,411,159.78
企业扶持资金	13,417,352.50	利润表：其他收益	13,417,352.50

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

本期全资子公司圣象集团有限公司新增设立子公司西安圣象家居有限公司，投资成本2,000,000.00元，持股比例100%。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大亚（江苏）地板有限公司	丹阳市开发区	丹阳市开发区	高档复合工程地板制造	100.00%		同一控制下企业合并
上海易匠信息科技有限公司	上海	上海	研发、服务	100.00%		设立
大亚木业（江西）有限公司	抚州市抚北工业园区	抚州市抚北工业园区	生产中(高)密度纤维板	100.00%		同一控制下企业合并
大亚木业（茂名）有限公司	茂名市茂南区	茂名市茂南区	生产中(高)密度纤维板	100.00%		同一控制下企业合并
大亚木业（肇庆）有限公司	肇庆市德庆县	肇庆市德庆县	生产中(高)密度纤维板	100.00%		设立
大亚木业（黑龙江）有限公司	黑龙江绥芬河市	黑龙江绥芬河市	生产中(高)密度纤维板	100.00%		设立
大亚人造板集团有限公司	丹阳市开发区	丹阳市开发区	生产中(高)密度纤维板	100.00%		同一控制下企业合并
江苏大亚装饰材料有限公司	江苏阜宁	江苏阜宁	生产销售中、高密度人造板	75.00%		同一控制下企业合并
阜阳大亚装饰材料有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	生产销售中、高密度人造板	100.00%		同一控制下企业合并

大亚木业(福建)有限公司	福建沙县	福建沙县	生产销售中、高密度人造板	51.00%		设立
大亚饰面板(江苏)有限公司	江苏丹阳	丹阳	人造板销售、林业种植	100.00%		设立
丹阳市康源人造板有限公司	丹阳	丹阳	人造板销售	100.00%		设立
丹阳瑞晟投资咨询有限公司	江苏丹阳	丹阳	投资咨询	100.00%		设立
上海永荣人造板有限公司	上海浦东	上海浦东	建筑装饰材料销售	100.00%		设立
圣象集团有限公司	丹阳市开发区	丹阳市开发区	木地板制造销售	100.00%		设立
北京圣象木业有限公司	北京	北京	地板等销售	100.00%		设立
沈阳圣象家居有限公司	沈阳	沈阳	地板等销售	100.00%		设立
西安圣象木业有限公司	西安	西安	地板等销售	75.00%		设立
西安圣象家居有限公司	西安	西安	地板等销售	100.00%		设立
武汉圣象木业有限公司	武汉	武汉	地板等销售	65.00%		设立
成都圣象家居有限公司	成都	成都	地板等销售	60.00%		设立
广州圣象木业有限公司	广州	广州	地板等销售	100.00%		设立
深圳市圣象木业有限公司	深圳	深圳	地板等销售	100.00%		设立
圣象实业(江苏)有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	地板生产、销售	100.00%		设立
江苏宏耐木业有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	地板生产、销售	100.00%		设立
安徽圣象木业有限公司	合肥	合肥	地板等销售	100.00%		设立
上海圣象木业有限公司	上海	上海	地板等销售	100.00%		设立
上海圣象家居有限公司	上海	上海	地板等销售	100.00%		设立

丹阳市圣象地板配件有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	地板配件生产、销售	100.00%		设立
圣象(江苏)木业研究有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	研发	100.00%		设立
广州厚邦木业制造有限公司	广州	广州	地板生产、销售	50.00%		设立
石家庄圣象木业有限公司	石家庄	石家庄	地板等销售	60.00%		设立
广州市展朗木业有限公司	广州	广州	地板生产、销售	50.00%		设立
成都恒玉建材有限公司	成都	成都	建材、日用品等	60.00%		设立
济南康树工贸有限公司	山东	山东	地板等销售	51.00%		设立
圣象集团(韩国)有限公司	韩国	韩国	地板等销售	80.00%		设立
圣象集团(香港)有限公司	香港	香港	地板等销售	60.00%		设立
圣象木业(阜阳)有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	地板生产、销售	100.00%		设立
句容圣诺木业有限公司	江苏句容	江苏句容	地板生产、销售	100.00%		设立
圣象地板江苏有限公司	江苏句容	江苏句容	地板生产、销售	100.00%		设立
上海圣诺木业贸易有限公司	上海	上海	地板等销售	90.00%		设立
南京恒盟木业有限公司	江苏南京	江苏南京	地板生产、销售	50.00%		设立
圣象集团(美国)有限公司	美国	美国	地板等销售	100.00%		设立
PowerDekorNorthAmericaInc.	加拿大	加拿大	地板等销售	60.00%		设立
HomeLegendLLC	美国	美国	地板等销售	90.00%		设立
EasySkyGroupHoldingsLimited	香港	香港	投资	100.00%		设立
圣象控股(欧洲)有限公司	德国	德国	投资	100.00%		设立

圣象地板（句容）有限公司	镇江	镇江句容市	生产、加工木制品、木质地板	75.00%		设立
江苏圣象木业有限公司	镇江	镇江句容市	装潢、销售、安装地板	100.00%		设立
圣象（上海）电子商务有限公司	上海	上海	电子商务，地板、家具等销售	100.00%		设立
圣象（北京）家居有限公司	北京	北京	地板等销售	100.00%		设立
南京圣象家居有限公司	南京	南京	地板等销售	60.00%		设立
圣象新饰材（江苏）有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	地板配件的生产	100.00%		设立
大亚木业（江苏）有限公司	宿迁	宿迁	生产销售中、高密度人造板	100.00%		设立
江苏大亚新型胶黏剂有限公司	宿迁	宿迁	生产销售脲醛树脂胶，甲醛溶液	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：

公司合并层面持有广州厚邦木业制造有限公司、广州市展朗木业有限公司、句容和盛木业有限公司50%股权，由于公司能够控制其生产经营，故纳入合并范围。

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、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建居怡竹木业有限公司	福建建瓯	福建建瓯	制造业	49.00%		权益法核算
大亚（江西）林业有限公司	江西抚州	江西抚州	营林	30.00%		权益法核算

陕西圣象塑料制品有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	30.00%		权益法核算
--------------	------	------	----	--------	--	-------

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	福建居怡竹木业有限公司	福建居怡竹木业有限公司
流动资产	167,083,915.17	134,371,159.36
非流动资产	59,635,691.44	60,715,886.89
资产合计	226,719,606.61	195,087,046.25
流动负债	159,076,961.86	132,239,932.58
负债合计	159,076,961.86	132,239,932.58
归属于母公司股东权益	67,642,644.75	62,847,113.67
按持股比例计算的净资产份额	33,144,895.94	30,795,085.71
对联营企业权益投资的账面价值	33,144,895.94	30,795,085.71
营业收入	141,956,547.74	130,456,591.18
净利润	4,795,531.08	7,351,205.54
综合收益总额	4,795,531.08	7,351,205.54
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	9,800,000.00

其他说明

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,048,842.76	4,072,686.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-79,477.83	-75,926.77

综合收益总额	-79,477.83	-75,926.77
--------	------------	------------

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。短期借款利率风险主要来源于国家货币政策变化。

(2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	317,294,217.84	3,618,611.10	320,912,828.94	221,595,396.77	3,971,774.34	225,567,171.11
应收账款	178,061,416.61	5,814,768.19	183,876,184.80	197,644,187.56	7,899,058.36	205,543,245.92
应付账款	146,418,477.12	11,253,999.20	157,672,476.32	223,091,870.03	11,070,312.18	234,162,182.21
预付账款	17,699,738.40	72,338.34	17,772,076.74	10,910,336.72	842,650.69	11,752,987.41
预收账款	5,158,705.38	309,801.57	5,468,506.95	810,438.91	245,704.61	1,056,143.52
其他应收款	0.00	858,721.28	858,721.28	9,843,623.60	867,176.91	10,710,800.51
其他应付款	117,754.26	347,843.18	465,597.44	107,087,149.25	1,111,797.83	108,198,947.08
短期借款	187,427,858.29	1,708,378.89	189,136,237.18	166,926,187.62	816,512.53	167,742,700.15
合计	852,178,167.90	23,984,461.75	876,162,629.65	937,909,190.46	26,824,987.45	964,734,177.91

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			期初余额		
	1年以内	1年以上	合计	1年以内	1年以上	合计
应付账款	1,004,371,704.88	143,402,875.94	1,147,774,580.82	930,524,487.45	143,245,177.59	1,073,769,665.04
预收款项	380,364,342.33	72,502,064.73	452,866,407.06	377,015,991.63	49,082,731.61	426,098,723.24
其他应付款	193,227,526.31	270,673,691.42	463,901,217.73	111,555,177.39	344,064,521.94	455,619,699.33
合计	1,577,963,573.52	486,578,632.09	2,064,542,205.61	1,419,095,656.47	536,392,431.14	1,955,488,087.61

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大亚科技集团有限公司	丹阳市经济开发区	实业投资等	10,000 万元	45.89%	45.89%

本企业的母公司情况的说明

大亚科技集团有限公司是本公司控股股东，报告期末持有本公司股票254,200,800股，占报告期末公司总股本的45.89%。本企业最终控制方是戴品哎、陈巧玲、陈建军、陈晓龙。

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“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建居怡竹木业有限公司	联营企业
大亚（江西）林业有限公司	联营企业
陕西圣象塑料制品有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

大亚科技集团有限公司	母公司
大亚产业基金管理有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚林产工业基金（有限合伙）	大亚产业基金管理有限公司的子公司
丹阳思赫投资管理有限公司	大亚集团的股东
丹阳市意博瑞特投资管理有限公司	大亚集团的大股东
丹阳卓睿投资管理有限公司	大亚集团的股东
上海大亚（集团）有限公司	丹阳思赫投资管理有限公司的子公司
上海丹亚商贸有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚投资咨询有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海亚良实业发展有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚信息产业有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚科技有限公司	上海大亚信息产业有限公司子公司
丹阳大亚运输有限公司	大亚集团的子公司
大亚科技（美国）有限公司	大亚集团的子公司
大亚木业有限公司	大亚集团的子公司
上海圣世年轮家居有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚家具有限公司	大亚集团的子公司
江苏合雅木门有限公司	大亚集团的子公司
江苏美诗整体家居有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚家居有限公司	大亚集团的子公司
大亚新材料集团有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚新型包装材料有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚滤嘴材料有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚印务有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚铝业有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
大亚车轮制造有限公司	大亚集团的子公司
大亚科技江苏有限公司	大亚集团的子公司
镇江大亚家居有限公司	大亚科技江苏有限公司的子公司
上海大亚印务有限公司	大亚集团的子公司
江苏康逸实业有限公司	大亚集团的子公司
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	大亚集团的子公司
江苏惠泉大亚林工产业基金（有限合伙）	大亚集团的子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏美诗整体家居有限公司	采购衣帽间	314,178.36	2,000,000.00	否	499,163.71
江苏合雅木门有限公司	采购木门	1,187,901.77	8,000,000.00	否	3,387,549.98
福建居怡竹木业有限公司	采购地板	124,383,353.64	250,000,000.00	否	122,055,153.08
陕西圣象塑料制品有限公司	采购配件	1,601,046.25			2,080,348.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏大亚家具有限公司	提供安装服务	348,623.78	0.00
江苏合雅木门有限公司	销售地板配件	75,144.81	6,559.91
江苏合雅木门有限公司	销售密度板	250,321.00	460,414.88
江苏合雅木门有限公司	销售蒸汽	101,254.39	94,078.62
江苏大亚滤嘴材料有限公司	销售蒸汽	143,763.14	429,395.58
江苏大亚新型包装材料有限公司	销售蒸汽	2,650,967.47	2,145,449.63
大亚车轮制造有限公司	销售蒸汽	491,903.25	182,522.52
福建居怡竹木业有限公司	销售密度板	436,849.64	1,324,268.34
江苏美诗整体家居有限公司	销售密度板	29,463.72	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
江苏大亚家具有限公司	房屋租赁	3,205,083.48	0.00

关联租赁情况说明

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大亚科技(美国)公司	930,868.20	930,868.20	929,311.05	929,311.05
应收账款	上海大亚进出口有限公司	331,902.65	331,902.65	331,902.65	331,902.65
应收账款	江苏大亚新型包装材料有限公司	3,600,020.85	36,000.21	1,853,220.85	18,532.21
应收账款	江苏大亚滤嘴材料有限公司	12,200.00	122.00	57,000.00	570.00
应收账款	江苏合雅木门有限公司	1,934,155.21	62,981.57	1,912,252.81	64,043.73
应收账款	大亚车轮制造有限公司	35,600.00	356.00	152,600.00	1,526.00
应收账款	镇江大亚家居有限公司	922,161.90	92,216.19	922,161.90	27,664.86
应收账款	江苏美诗整体家居有限公司	181,345.97	15,138.14	148,051.97	4,441.56
应收账款	福建居怡竹木业有限公司	331,687.98	3,316.88	0.00	0.00
预付账款	江苏合雅木门有限公司	205,221.36	0.00	260,637.34	0.00
预付账款	江苏美诗整体家居有限公司	256,438.34	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西圣象塑料制品有限公司	559,017.08	17,492.36
应付账款	福建居怡竹木业有限公司	54,152,074.23	33,637,155.53
应付账款	江苏大亚家具有限公司	1,603,541.77	1,000.00
应付账款	江苏美诗整体家居有限公司	133,788.76	34,398.30

预收账款	江苏合雅木门有限公司	0.00	13,027.75
------	------------	------	-----------

十二、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去买入/卖出认沽（购）期权价格差、限制性股票授予价格的方法确定限制性股票的公允价值（即限制性股票成本）。认沽（购）期权价值经 B-S 模型估算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据《大亚圣象股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、《大亚圣象股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	81,844,597.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,590,416.50

其他说明

无

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

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司承诺事项没有发生变动，具体可参见2018年年度报告。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、其他

本报告期内无其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	930,868.20	91.26%	930,868.20	100.00%	0.00	929,311.05	100.00%	929,311.05	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	930,868.20	91.26%	930,868.20	100.00%	0.00	929,311.05	100.00%	929,311.05	100.00%	
按组合计提坏账准备	89,162.2	8.74%	891.62	1.00%	88,270.63					

备的应收账款	5								
其中:									
合计	1,020,030.45	100.00%	931,759.82		88,270.63	929,311.05	100.00%	929,311.05	

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	89,162.25	891.62	1.00%

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	89,162.25
3 年以上	930,868.20
5 年以上	930,868.20
合计	1,020,030.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

应收账款坏账准备	929,311.05	2,448.77			931,759.82
合计	929,311.05	2,448.77	0.00	0.00	931,759.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
大亚科技(美国)公司	930,868.20	91.26%	930,868.20
CLUSTARINC.	89,162.25	8.74%	891.62
合计	1,020,030.45	100.00%	931,759.82

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,161,728,033.36	1,182,390,256.62
合计	1,161,728,033.36	1,182,390,256.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来	1,178,513,858.63	1,199,380,997.27
合计	1,178,513,858.63	1,199,380,997.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,171,786,135.74
1 至 2 年	416,196.76
2 至 3 年	1,290,289.10
3 年以上	5,021,237.03
3 至 4 年	110,545.53
4 至 5 年	34,812.13
5 年以上	4,875,879.37
合计	1,178,513,858.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	16,990,740.65	-204,915.38		16,785,825.27
合计	16,990,740.65	-204,915.38		16,785,825.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大亚木业（黑龙江）有限公司	内部往来款	648,797,905.06	1-5 年	55.05%	6,487,979.05
大亚人造板集团有限公司	内部往来款	211,117,221.04	1-5 年	17.91%	2,111,172.21
上海易匠信息科技有限公司	内部往来款	143,794,400.00	1-3 年	12.20%	1,437,944.00
大亚木业（江苏）有限公司	内部往来款	90,385,414.86	1-3 年	7.67%	903,854.15
大亚木业（福建）有限公司	内部往来款	52,081,374.14	1-5 年	4.42%	520,813.74
合计	--	1,146,176,315.10	--	97.25%	11,461,763.15

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,074,377,195.88	205,790,500.00	2,868,586,695.88	3,074,377,195.88	205,790,500.00	2,868,586,695.88
对联营、合营企业投资	242,627.56		242,627.56	242,687.40		242,687.40
合计	3,074,619,823.44	205,790,500.00	2,868,829,323.44	3,074,619,883.28	205,790,500.00	2,868,829,383.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
圣象集团有限公司	674,550,547.95					674,550,547.95	
大亚人造板集团有限公司	686,949,627.82					686,949,627.82	
大亚木业(江西)有限公司	229,702,801.13					229,702,801.13	
大亚木业(茂名)有限公司	248,659,464.14					248,659,464.14	
大亚(江苏)地板有限公司	258,724,254.84					258,724,254.84	
大亚木业(肇庆)有限公司	370,000,000.00					370,000,000.00	
大亚木业(黑龙江)有限公司	0.00					0.00	205,790,500.00
上海易匠信息科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
大亚木业(江苏)有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
合计	2,868,586,695.88					2,868,586,695.88	205,790,500.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	--------	--------	------	------

	面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
丹阳市康源人造板有限公司	242,687.40			-59.84						242,627.56	
小计	242,687.40			-59.84						242,627.56	
合计	242,687.40			-59.84						242,627.56	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,620,022.80	5,287,536.92	7,046,414.91	6,894,529.03
合计	5,620,022.80	5,287,536.92	7,046,414.91	6,894,529.03

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	-59.84	-69.72
合计	-59.84	-69.72

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-497,989.65	
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）	13,417,352.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	272,969.85	
减：所得税影响额	2,721,201.61	
少数股东权益影响额	584,909.60	
合计	9,886,221.49	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

大亚圣象家居股份有限公司
二〇一九年八月二十七日