

公司代码：600193

公司简称：ST 创兴

上海创兴资源开发股份有限公司 2020 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、公司负责人翟金水、主管会计工作负责人柯银霞及会计机构负责人（会计主管人员）柯银霞声明：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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

不适用

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.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、创兴资源、ST 创兴	指	上海创兴资源开发股份有限公司
岳衡建筑	指	上海岳衡建筑工程有限公司
筑阔建设	指	上海筑阔建设工程有限公司
喜鼎建设	指	上海喜鼎建设工程有限公司
桑日金冠	指	桑日县金冠矿业有限公司
利久国贸	指	上海利久国际贸易有限公司
睿贯投资	指	上海睿贯投资发展有限公司
国兴矿业	指	广西国兴稀土矿业有限公司
上海振龙	指	上海振龙房地产开发有限公司
厦门百汇兴	指	厦门百汇兴投资有限公司
厦门博纳	指	厦门博纳科技有限公司
大洋集团	指	厦门大洋集团股份有限公司
桑日百汇兴	指	桑日百汇兴投资有限公司
东江装饰	指	上海东江建筑装饰工程有限公司
上源建筑	指	上海上源建筑科技有限公司
报告期	指	2020 年 1-6 月

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	上海创兴资源开发股份有限公司
公司的中文简称	ST创兴
公司的外文名称	SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	翟金水

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆骏骏	
联系地址	上海市浦东新区康桥路1388号	
电话	021-58125999	
传真	021-58125066	
电子信箱	luojunqin_public@foxmail.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区康桥路1388号3楼A
公司注册地址的邮政编码	201315

公司办公地址	上海市浦东新区康桥路1388号
公司办公地址的邮政编码	201315
公司网址	无
电子信箱	luojunqin_public@foxmail.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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、证券日报、证券时报
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	公司董秘办
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
A股	上海证券交易所	ST创兴	600193	厦门大洋、创兴科技、创兴置业、创兴资源、*ST创兴

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	227,955,337.46	100,617,347.09	126.56
归属于上市公司股东的净利润	7,281,698.86	2,021,770.59	260.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	6,842,784.38	284,080.08	2,308.75
经营活动产生的现金流量净额	-88,515,350.44	-48,647,247.61	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	239,595,819.14	232,206,960.28	3.18
总资产	949,849,212.94	1,094,229,987.62	-13.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.017	0.005	240.00
稀释每股收益(元/股)	0.017	0.005	240.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.016	0.001	1,500.00
加权平均净资产收益率(%)	3.09	0.94	增加2.15个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.90	0.13	增加2.77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	1,541,600.14	
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		
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、合同资产减值准备转回		
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	-862,746.79	
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	-70,225.52	
所得税影响额	-169,713.35	
合计	438,914.48	

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

1、报告期内公司所从事的主要业务

根据中国证监会发布的《2019年4季度上市公司行业分类结果》，公司属“建筑业(E)-建筑装饰和其他建筑业”。公司主营业务包括幕墙工程、门窗工程、室内装修、基建工程、建筑施工可视化设计服务以及项目配套的商品销售等。

2、经营模式

一般通过招投标模式（公开招标、邀请招标）或主动承揽模式两种方式承接门窗、幕墙的设计、施工及其他在公司资质范围内项目。

项目合同签订后，工程管理中心根据项目性质、项目经理过往施工经验等方面因素，选拔合适的项目经理并组建项目团队。具体施工过程中，公司也与具有资质的劳务分包公司签订《劳务分包协议》，劳务施工人员在项目团队主要人员的组织管理下进行施工，确保项目顺利进行。

施工过程中，项目所需的材料通过：①集中采购模式：采购部门按照项目材料使用计划，从公司合格供应商资源库的供应商中选择优质供应商，通过招标或议价模式，选择符合项目实际要求的供应商，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。②甲方指定品牌采购模式：项目材料为甲方（业主）指定品牌、供应商的，由采购部门与指定品牌供应商通过议价谈判后，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。③甲方提供材料模式：材料由甲方（业主）自行采购，材料采购合同由甲方与供应商签订，公司只负责施工。施工所需的辅材辅料/物料、零星材料由于采购灵活度高、金额小，一般由项目部材料员在项目当地采购。

对于已按照设计文件规定的内容建成、符合验收标准的工程项目，公司将依据施工图、设计变更单、工程联系单等资料组织竣工验收。工程款结算根据完工进度和合同约定而定，具体分为工程预付款、工程进度款、竣工验收、竣工决算款及质量保证金等阶段。

3、行业发展情况

建筑装饰业是集产品、技术、艺术、劳务工程于一体，比传统的建筑业更注重艺术效果和环境影响，具有舒适性、艺术性、实用性、多样性、可变性和重复更新性等特点。与土木建筑业、设备安装业一次性完成工程业务不同，建筑物在其使用寿命周期内，需要进行多次装修，建筑装饰行业具有需求可持续性特点，行业整体发展前景良好。随着政府投资力度的加大和广大居民生活水平的提高，建筑装饰行业整体依然呈现快速发展的态势。根据《中国建筑装饰蓝皮书》显示，建筑装饰产值与全国 GDP 比重基本在 5% 上下浮动。国内建筑装饰行业企业数量众多，行业集中程度较低，市场总量将继续保持增长态势，发展趋向于品牌化、规范化、规模化和智能化。

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

经拓展与积累，公司主营业务运营所需业务资质齐备、专业技术人员和经营管理人员配备完整，业务订单饱和，稳步实现了向建筑装饰行业转型。公司强化信息化建设，有效降低运营成本、增强客户体验。

报告期内，公司持续保持整体业务平稳发展，深耕主营业务，夯实公司在建筑装饰产业链的发展基础，实现公司的可持续性增长。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，因新型冠状病毒肺炎疫情爆发，公司积极支持并切实贯彻落实各项防控工作，业务开展受到不同程度的影响。在此期间，公司积极调整应对，加强内部管理，完善各类措施。

随着新冠疫情缓解，公司经营管理层在董事会的领导下，公司积极开展复工复产，顺应行业发展趋势，继续延续以内生式增长与外延式发展相结合的主营业务发展模式，并积极探索新的业务增长点，有序推进各项工作，整体经营平稳运行。

报告期内，公司实现营业收入 227,955,337.46 元，同比增长 126.56%，主要系控股子公司东江装饰纳入合并报表范围，以及全资子公司筑阔建设、喜鼎建设营业收入增长所致；实现营业利润 8,984,094.63 元，同比增长 148.82%，主要系营业收入增长所致；实现归属于母公司股东的净利润 7,281,698.86 元，同比增长 260.16%。

公司业务在报告期内，随着有序复工复产，逐步恢复平稳运营状态，根据公司与上海振龙房地产开发有限公司、云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司、上海百汇星融投资控股有限公司签署的框架协议合作协议，有序推进云南抚仙湖国际养生园和云南欢乐大世界的部分施工及装修工程、上海绿洲康城的施工工程、装修工程等工程业务及商品销售服务。

二、报告期内主要经营情况

(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	227,955,337.46	100,617,347.09	126.56
营业成本	200,120,395.44	86,269,271.70	131.97

销售费用	2,147,125.24	-	-
管理费用	10,384,654.95	8,913,194.81	16.51
财务费用	3,012,066.14	567,151.07	431.09
研发费用	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-88,515,350.44	-48,647,247.61	-
投资活动产生的现金流量净额	-24,000.00	-25,327.59	-
筹资活动产生的现金流量净额	-4,493,117.54	23,056,299.99	-119.49
营业税金及附加	420,896.99	69,474.55	505.83
资产减值损失	-	-30,000	-
信用减值损失	-2,851,537.31	-	-
营业外收入	141,276.10	-	-
营业外支出	862,746.84	-1,737,858.26	-
所得税费用	2,317,726.64	3,326,724.73	-30.33

营业收入变动原因说明:主要系公司本报告期工程施工、商品销售、铝合金窗、幕墙等业务开展比上年同期增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司本报告期工程施工、商品销售、铝合金门窗、幕墙等业务开展比上年同期增长所致。

销售费用变动原因说明:主要系子公司销售业务增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系业务规模扩大所致。

财务费用变动原因说明:主要系子公司支付贷款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:不适用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系子公司采购原材料与支付劳务所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司购买固定资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本报告期偿还借款所致。

营业税金及附加变动原因说明:主要系子公司预交税费增加所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系公司无损失转回所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系公司坏账准备增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要系财政扶持和政府补贴所致。。

营业外支出变动原因说明:主要系子公司支付违约金所致。

所得税费用变动原因说明:主要系子公司本期按税法及相关规定计算的当期所得税费用有减少所致。

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

项目	本报告期		上年同期	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例
营业收入	227,955,337.46	2758.87%	100,617,347.09	1881.23%
资产减值损失	-	-	-30,000.00	-0.56%
营业利润	8,984,094.63	108.73%	3,610,637.06	67.51%
营业外收支净额	-721,470.74	-8.73%	1,737,858.26	32.49%
利润总额	8,262,623.89	100.00%	5,348,495.32	100.00%

上表所示,公司利润构成与上年同期相比发生重大变化的主要原因:

(1) 营业收入占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升,主要为公司本报告期工程施工、商品销售、铝合金窗、幕墙等业务开展比上年同期增长所致。

(2) 营业利润占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升，主要系公司营业外收支净额减少所致。

(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

(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 (%)	上年同期期末数	上年同期 期末数占 总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说明
货币资金	17,890,213.61	1.88	17,819,243.50	5.78	0.40	主要系当期子公司收回工程款所致。
应收票据	10,964,736.00	1.15	15,215,000.00	4.93	-27.93	主要系子公司应收工程款增加所致。
预付款项	19,363,072.28	2.04	9,132,698.00	2.96	112.02	主要系子公司预付工程款增加所致。
其他应收款	8,752,377.97	0.92	3,948,121.13	1.28	121.68	主要系子公司应收往来款增加所致。
其他流动资产	4,105,849.03	0.43	883,218.40	0.29	364.87	主要系公司增值税进项留抵税额增加所致。
应付账款	227,000,639.14	23.90	134,205.35	0.04	169,044.25	主要系子公司应付商品、劳务采购款增加所致。
一年内到期的非 流动性负债	13,500,000.00	1.42	-	-	不适用	主要系公司应付股权款增加所致。
其他流动负债	3,330,771.40	0.35	192,652.40	0.06	1,628.90	主要系公司预提费用增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	受限原因
----	-------------	------

银行存款	1,638,375.27	司法冻结
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	1,510,000.00	汇票保证金
合计	3,148,375.27	-

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

公司长期股权投资本报告期末金额为 12,634,721.43 元, 较本报告期初减少 10.20%, 主要系参股公司广西国兴稀土矿业有限公司本报告期亏损所致。

(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

(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) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2020年1-6月		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑工程设计, 室内外装饰, 制冷工程的设计、施工, 金属门窗、幕墙、建筑和装饰材料、金属材料, 金属门窗、幕墙制品制作等	2,400.00	54,566.17	7,584.27	7,274.02	-236.50	-334.20
上海岳衡建筑工程有限公司	建筑装修装饰建设工程专业施工。	3,000.00	78.73	-20,193.87	60.77	-14.67	-8.34
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程, 建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,500.00	18,476.13	7,398.26	11,259.75	1,202.78	1,096.12
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,000.00	13,563.63	7,150.83	4,560.29	478.28	354.53
桑日县金冠矿业有限公司	矿业投资、矿产品的科研与销售、有色金属的销售	3,000.00	1,263.64	-9,452.53	0	-143.59	-143.59
上海利久国际贸易有限公司	进出口业务, 投资管理	1,000.00	1,001.68	987.34	0	-1.19	-1.19
上海睿贯投资发展有限公司	进出口业务, 实业投资, 咨询业务	1,000.00	1,001.25	987.95	0	-1.19	-1.19

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2020年1-6月		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海振龙房地产开发有限公司	商品房开发销售	67,188	1,246,115.83	98,592.87	0.47	-4,885.03	-4,891.32
广西国兴稀土矿业有限公司	稀土开采, 稀土矿业股权投资、稀土矿业股权投资、矿产品销售	6,800	9,674.46	7,871.80	2.33	-358.72	-358.72
上海夏宫房地产开发有限公司	商品房开发销售	2,500	3,342.74	2,998.91	0	-148.53	-148.36

注: 上述公司控股、参股子公司相关财务数据均未经审计。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场或业务经营风险

现阶段公司客户相对稳定集中, 与行业大型领先企业相比, 公司的规模较小, 公司力求丰富公司产业链, 保障公司持续稳定发展。

2、财务风险

公司目前财务状况良好, 能满足现阶段的经营业务开展需要。随着公司业务规模的增长, 有潜在的融资需求, 公司将通过向银行贷款等方式筹措, 以保障公司运营需要。

3、管理风险

尽管公司近年通过项目开展运营、吸收同行业有经验的管理和技术人才积累了一定的管理经验, 但公司进入该行业的时间较短, 无法完全避免因此对公司生产经营产生不利影响。公司将继续加强内控体系规范, 不断优化企业运营管理体系, 夯实公司基础工作, 防范企业管理风险。

4、整合风险

公司于2019年度内完成了对上海东江建筑装饰工程有限公司控股权的收购, 公司与东江装饰在企业发展战略、财务、组织机构、人力资源及企业文化协同等方面仍在磨合期。公司将提高公司整体决策水平和风险管控能力, 同时健全和完善公司内部管理流程, 以适应公司资产和业务规模的快速增长。

(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
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	www. sse. com. cn	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及	上海上源建筑科技有限公司	根据交易双方签订的《股权转让协议》，交易对方（即“上海上源建筑科技有限公司”）对东江装饰业绩承诺期内实现的净利润合计做出如下承诺：（1）2019 年度净利润承诺数，不低于人民币 2,500 万元；	承诺时间 2019 年 6 月。	是	是		

	补偿	<p>(2)2019 年度和 2020 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 5,200 万元；</p> <p>(3) 2019 年度、2020 年度和 2021 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 8,050 万元。</p> <p>东江装饰在利润承诺期间每年净利润实现数中应剔除的来自关联方交易业务收入产生的净利润，计算公式为： 该年度关联交易业务产生的收入×（该年度属于非关联方项目的平均净利润率-3%）。</p> <p>若该年度属于非关联方项目的平均净利润率≤3%，则不予剔除。</p> <p>关联方交易是指甲方及其关联方（定义参照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）与“东江装饰”之间发生的交易事项。</p> <p>如东江装饰截至当期期末累积实现的净利润合计低于截至当期期末累积承诺净利润合计，则由上源建筑向创兴资源以现金方式进行补偿。具体补偿的计算公式为： 当期应补偿金额=（东江装饰截至当期末累积净利润承诺数-东江装饰截至当期末累积净利润实现数）÷利润承诺期间净利润承诺数总额（即 8,050 万元）×本次交易价格（即 6,600 万元）-累积已补偿金额。</p> <p>上源建筑同意优先以其在本次交易中获得的股权转让价款进行补偿，如果出现当期应补偿金额，则创兴资源有权在该年度根据《股权转让协议》应当向上源建筑支付的股权转让价款中直接抵扣，如不足抵扣，则创兴资源无需向上源建筑支付本期股权转让价款。</p>	承诺期限：2019 年度、2020 年度和 2021 年度。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

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

1. 本报告期公司未新增重大诉讼、仲裁事项。

2. 截至本报告期末，公司控股子公司东江装饰因 4 宗日常合同纠纷等诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款 163.84 万元。

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

本公司于 2020 年 1 月 7 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局下发的《关于对上海创兴资源开发股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2020]4 号）；2020 年 6 月 1 日，上海证监局下发了《关于对上海创兴资源开发股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2020]52 号）。

具体详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn/>）。

公司已就相关问题及时进行了自查和整改，并就相关会计差错进行了更正（详见公司于 2019 年 12 月 17 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于会计差错更正的公告》【临 2019-044 号】）。公司将汲取教训，进一步加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员对《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件及相关信息披露制度的学习，加强公司内部控制管理，提高公司的信息披露质量，提升公司规范运作水平，切实维护上市公司股东的合法权益，促进公司的健康、稳定和可持续发展。

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

① 2016 年 11 月公司与关联方上海振龙房地产开发有限公司签订了《商品购销合同》，根据上海振龙开发的亲水湾在建商品房工程施工需要,为其提供相关建材、家电等商品,合同预算总金额为 5,000 万元。截止 2019 年年底,该合同公司总履行金额为 3,361.01 万元,该合同履行完毕。

决策程序：该关联交易已经公司第六届董事会第 20 次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司第六届董事会第 20 次会议决议公告》（公告编号：临 2016-019 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关于全资子公司上海岳衡建筑工程有限公司与上海振龙房地产开发有限公司签订商品购销合同暨关联交易公告》（公告编号：临 2016-022 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2016-025 号，披露日：2016 年 11 月 12 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关联交易进展公告》（公告编号：临 2017-047 号，披露日：2017 年 12 月 20 日）。

② 2018 年 5 月，公司分别与关联方云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司及上海振龙房地产开发有限公司签署了关联交易框架协议，为其提供工程施工、商品购销、咨询等服务，合同总金额约为人民币 12.42 亿元。截止本报告期末，该等关联交易实际履行金额为 6.13 亿元；其中与上海振龙的子协议总履约金额为 7195.95 万，双方将推进继续在上海振龙各项目的合作。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2018-027 号，披露日：2018 年 4 月 28 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2018-032 号，披露日：2018 年 5 月 19 日）。

③ 2019 年 4 月，公司与关联方上海百汇星融投资控股有限公司签署了关联交易框架协议，承接其福建、浙江已投资建设及拟筹建的文旅项目相关的主题乐园、高端度假酒店建设相关的施

工承包、装修工程及向其销售相关工程材料，合同总金额约为人民币 8.62 亿元。截止本报告期末，该关联交易实际履行金额为 0.07 亿元。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：

公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2019-008 号，披露日：2019 年 3 月 20 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-014 号，披露日：2019 年 4 月 11 日）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金		
			期初余额	发生额	期末余额
		期	发	期	

		初 余 额	生 额	末 余 额		
上海雅华实业有限公司	集团兄弟公司				35,000.00	35,000.00
上海百汇星融投资控股有限公司	集团兄弟公司				350,000.00	700,000.00 1,050,000.00
上海振龙房地产开发有限公司	集团兄弟公司					23,361,000.00 23,361,000.00
云南龙杰旅游开发有限公司	集团兄弟公司				85,495,497.49	-17,454,611.58 68,040,885.91
云南欢乐大世界投资控股有限公司	集团兄弟公司				8,832,858.33	-1,027,683.79 7,805,174.54
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	集团兄弟公司				2,000,000.00	-1,214,694.31 785,305.69
李金辉	其他				3,994,571.47	32,215.70 4,026,787.17
李文梅	其他				340,494.40	209,033.70 549,528.10
阙江阳	其他				100,000.00	
郑再杰	其他				100,000.00	
	合计				101,248,421.69	4,605,259.72 105,853,681.41
关联债权债务形成原因		资金往来				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无				

(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

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

(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

(1) 财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，本公司拟对财务报表格式进行了相应调整。本次会计政策变更只涉及财务报表的列报。

(2) 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》。本公司拟自 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。

(3) 财政部于 2017 年发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，根据财政部要求，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表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不追溯调整 2019 年可比数，不影响公司 2019 年度相关财务指标。

(4) 财政部于 2019 年先后发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号)和《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会[2019]9 号), 通知规定对于 2019 年 1 月 1 日起至相关准则施行日之间发生的交易, 应根据相关准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的交易, 不需要进行追溯调整。根据财政部要求, 公司自 2019 年 1 月 1 日对采用的相关会计政策进行调整。本公司未发生相关业务, 对报告期内资产负债表项目无影响。

公司于 2020 年 4 月 26 日召开了第七届董事会第 21 次会议和第七届监事会第 13 次会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》, 同意公司对原会计政策进行相应变更。详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号: 临 2020-008 号)。

(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)	29,775
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 (%)	持有有限 售条件 股份数量	质押或 冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
厦门百汇兴投资有限公司	0	62,540,594	14.70	0	无	0	境内非国有法人
厦门大洋集团股份有限公司	0	43,514,518	10.23	0	无	0	境内非国有法人
厦门博纳科技有限公司	0	33,002,806	7.76	0	无	0	境内非国有法人
桑日百汇兴投资有限公司	0	11,461,327	2.69	0	无	0	境内非国有法人
束为	2,299,510	5,231,400	1.23	0	未知		境内自然人
蒋锡才	1,576,300	5,070,814	1.19	0	未知		境内自然人
陆凌云	324,000	3,880,446	0.91	0	未知		境内自然人
吴云萍	6,000	3,540,100	0.83	0	未知		境内自然人
李奕奇	89,000	3,190,000	0.75	0	未知		境内自然人
张兰凤	0	2,992,591	0.70	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门百汇兴投资有限公司	62,540,594	人民币普通股	62,540,594				
厦门大洋集团股份有限公司	43,514,518	人民币普通股	43,514,518				
厦门博纳科技有限公司	33,002,806	人民币普通股	33,002,806				
桑日百汇兴投资有限公司	11,461,327	人民币普通股	11,461,327				
束为	5,231,400	人民币普通股	5,231,400				
蒋锡才	5,070,814	人民币普通股	5,070,814				
陆凌云	3,880,446	人民币普通股	3,880,446				
吴云萍	3,540,100	人民币普通股	3,540,100				
李奕奇	3,190,000	人民币普通股	3,190,000				
张兰凤	2,992,591	人民币普通股	2,992,591				
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门百汇兴投资有限公司、厦门大洋集团股份有限公司、厦门博纳科技有限公司和桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。公司未发现其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	截至本报告期末, 公司无优先股。
---------------------	------------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

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

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

姓名	担任的职务	变动情形
骆骏骏	职工代表监事	解任
骆骏骏	董事会秘书	聘任
蒋扬芬	职工代表监事	选举
连福汉	董事会秘书	离任
郑再杰	财务总监	离任
柯银霞	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 16 日收到职工代表监事骆骏骏先生递交的辞职报告, 因工作调整, 辞去公司监事会监事职务。公司 2020 年第一次职工代表大会决议选举蒋扬芬女士担任公司职工代表监事。

公司于 2020 年 4 月 23 日收到董事会秘书连福汉先生递交的辞职报告, 因个人原因, 连福汉先生向公司董事会申请辞去董事会秘书职务。公司第七届董事会第 20 次会议审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》, 同意聘任骆骏骏先生担任公司董事会秘书。

公司于 2020 年 6 月 3 日收到公司董事、财务总监郑再杰先生递交的辞职报告，因个人原因，郑再杰先生提请辞去公司财务总监、董事、子公司董事等所有一切职务。公司第七届董事会第 23 次会议审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，同意聘任柯银霞女士担任公司财务总监。根据法律法规及公司《章程》等有关规定，郑再杰先生的辞职将导致公司董事会人数低于法定要求，公司将积极推进换届工作，在公司选举新任董事前，郑再杰先生仍将履行董事职责。

详细见如下公告：

《上海创兴资源开发股份有限公司关于职工监事辞职及补选职工监事的公告》（公告编号：临 2020-003 号）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于董事会秘书辞职及新聘董事会秘书的公告》（公告编号：临 2020-004 号）

《上海创兴资源开发股份有限公司关于董事、财务总监辞职的公告》（公告编号：临 2020-014 号）

《上海创兴资源开发股份有限公司董事会第 23 次会议决议公告》（公告编号：临 2020-021 号）。

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	17,890,213.61	110,922,681.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	10,964,736.00	1,848,120.74
应收账款	5	197,585,520.17	196,648,093.27
应收款项融资			
预付款项	7	19,363,072.28	37,077,105.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	8,752,377.97	12,711,159.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			461,150,125.08
合同资产	10	440,445,374.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	4,105,849.03	20,995,295.44
流动资产合计		699,107,143.11	841,352,581.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	12,634,721.43	14,069,612.23
其他权益工具投资	18	175,735,761.02	175,735,761.02
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	21	132,940.86	138,286.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26	4,865,700.00	5,560,800.00
开发支出			
商誉	28	23,712,766.83	23,712,766.83
长期待摊费用			
递延所得税资产	30	33,660,179.69	33,660,179.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		250,742,069.83	252,877,406.39
资产总计		949,849,212.94	1,094,229,987.62
流动负债：			
短期借款	32	134,500,000.00	135,692,743.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35	50,742,592.65	48,641,258.69
应付账款	36	227,000,639.14	356,432,824.40
预收款项			41,067,392.83
合同负债	38	36,458,550.13	
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	39	5,161,439.32	6,655,405.39
应交税费	40	30,377,583.91	25,683,927.64
其他应付款	41	177,628,306.26	182,046,092.90
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	43	13,500,000.00	152,597.91
其他流动负债	44	3,330,771.40	19,086,696.58
流动负债合计		678,699,882.81	815,458,939.74
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	48	-	13,500,000.00

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,216,425.00	1,390,200.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,216,425.00	14,890,200.00
负债合计		679,916,307.81	830,349,139.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	143,020,326.66	142,913,166.66
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积	59	48,812,206.57	48,812,206.57
一般风险准备			
未分配利润	60	-373,667,649.98	-380,949,348.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		239,595,819.14	232,206,960.28
少数股东权益		30,337,085.99	31,673,887.60
所有者权益（或股东权益）合计		269,932,905.13	263,880,847.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		949,849,212.94	1,094,229,987.62

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		127,958.91	516,857.84
交易性金融资产			
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	2	24,671,817.36	25,076,398.36
其中：应收利息			
应收股利			

存货			
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		1,185,028.92	1,062,244.25
流动资产合计		25,984,805.19	26,655,500.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	168,138,642.75	168,138,642.75
其他权益工具投资		175,735,761.02	175,735,761.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		72.07	72.07
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		19,736,037.63	19,736,037.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		363,610,513.47	363,610,513.47
资产总计		389,595,318.66	390,266,013.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,150,000.00	2,150,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		124,920.70	182,991.09
应交税费			
其他应付款		147,049,632.00	145,027,544.00
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		13,500,000.00	
流动负债合计		162,824,552.70	147,360,535.09
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		-	13,500,000.00
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		-	13,500,000.00
负债合计		162,824,552.70	160,860,535.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,648,795.78	114,541,635.78
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
未分配利润		-358,121,172.28	-355,379,299.41
所有者权益（或股东权益）合计		226,770,765.96	229,405,478.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		389,595,318.66	390,266,013.92

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		227,955,337.46	100,617,347.09
其中：营业收入	61	227,955,337.46	100,617,347.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		216,085,138.76	95,819,092.13
其中：营业成本	61	200,120,395.44	86,269,271.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	420,896.99	69,474.55
销售费用	63	2,147,125.24	
管理费用	64	10,384,654.95	8,913,194.81
研发费用			
财务费用	66	3,012,066.14	567,151.07
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	67	1,400,324.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	68	-1,434,890.80	-1,217,617.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	71	-2,851,537.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-	30,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,984,094.63	3,610,637.06
加：营业外收入	74	141,276.10	
减：营业外支出	75	862,746.84	-1,737,858.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,262,623.89	5,348,495.32
减：所得税费用	76	2,317,726.64	3,326,724.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,944,897.25	2,021,770.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,944,897.25	2,021,770.59
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）		7,281,698.86	2,021,770.59

2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,336,801.61	
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		5,944,897.25	2,021,770.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,281,698.86	2,021,770.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,336,801.61	-
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.017	0.005
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.017	0.005

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：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,743,158.56	6,909,026.14
研发费用			
财务费用		5,213.50	5,561.92
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,805.19	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-	30,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,746,566.87	-6,884,588.06
加：营业外收入		4,694.00	
减：营业外支出		-	-1,737,858.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,741,872.87	-5,146,729.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,741,872.87	-5,146,729.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,741,872.87	-5,146,729.80
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,741,872.87	-5,146,729.80
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：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020年半年度	2019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		227,955,337.46	100,617,346.64
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		1,395,989.23	
收到其他与经营活动有关的现金	78	181,457,843.03	10,947,550.43
经营活动现金流入小计		410,809,169.72	111,564,897.07
购买商品、接受劳务支付的现金		407,228,374.28	132,111,542.46

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,801,079.22	7,481,286.93
支付的各项税费		5,800,719.65	6,025,714.83
支付其他与经营活动有关的现金	78	74,494,347.01	14,593,600.46
经营活动现金流出小计		499,324,520.16	160,212,144.68
经营活动产生的现金流量净额		-88,515,350.44	-48,647,247.61
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		24,000.00	25,327.59
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		24,000.00	25,327.59
投资活动产生的现金流量净额		-24,000.00	-25,327.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	23,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	23,500,000.00
偿还债务支付的现金		41,152,597.91	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,340,519.63	443,700.01

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		44,493,117.54	443,700.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,493,117.54	23,056,299.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	79	-93,032,467.98	-25,616,275.21
加：期初现金及现金等价物余额	79	110,922,681.59	43,435,518.71
六、期末现金及现金等价物余额	79	17,890,213.61	17,819,243.50

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2020年半年度	2019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			
收到的税费返还		1,147.64	
收到其他与经营活动有关的现金		26,160,645.25	6,726,852.28
经营活动现金流入小计		26,161,792.89	6,726,852.28
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		600,766.43	642,224.09
支付的各项税费		20,059.39	8,827.67
支付其他与经营活动有关的现金		25,929,866.00	6,013,895.84
经营活动现金流出小计		26,550,691.82	6,664,947.60
经营活动产生的现金流量净额		-388,898.93	61,904.68
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			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-388,898.93	61,904.68
加：期初现金及现金等价物余额		516,857.84	214,437.53
六、期末现金及现金等价物余额		127,958.91	276,342.21

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	425,373,000.00				142,913,166.66		-3,942,064.11		48,812,206.57		-380,949,348.84		232,206,960.28	31,673,887.60	263,880,847.88
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	425,373,000.00				142,913,166.66		-3,942,064.11		48,812,206.57		-380,949,348.84		232,206,960.28	31,673,887.60	263,880,847.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					107,160.00						7,281,698.86		7,388,858.86	-1,336,801.61	6,052,057.25
(一)综合收益总额											7,281,698.86		7,281,698.86	-1,336,801.61	5,944,897.25
(二)所有者投入和减少资本					107,160.00								107,160.00		107,160.00
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					107,160.00								107,160.00	107,160.00
(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	425,373,000.00				143,020,326.66		-3,942,064.11		48,812,206.57		-373,667,649.98		239,595,819.14	30,337,085.99	269,932,905.13

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	425,373,000.00				140,963,812.80				48,812,206.57		-404,060,278.75		211,088,740.62		211,088,740.62
加：会计政策变更							-3,942,064.11				3,942,064.11				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,373,000.00				140,963,812.80		-3,942,064.11		48,812,206.57		-400,118,214.64		211,088,740.62		211,088,740.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					107,160.00						2,021,770.59		2,128,930.59		2,128,930.59
(一) 综合收益总额											2,021,770.59		2,021,770.59		2,021,770.59
(二) 所有者投入和减少资本					107,160.00								107,160.00		107,160.00
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				107,160.00							107,160.00		107,160.00
(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	425,373,000.00			141,070,972.80		-3,942,064.11		48,812,206.57		-398,096,444.05		213,217,671.21	213,217,671.21

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	425,373,000.00				114,541,635.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-355,379,299.41	229,405,478.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				114,541,635.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-355,379,299.41	229,405,478.83
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					107,160.00					-2,741,872.87	-2,634,712.87
（一）综合收益总额										-2,741,872.87	-2,741,872.87
（二）所有者投入和减少资本					107,160.00						107,160.00
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					107,160.00						107,160.00
（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	425,373,000.00				114,648,795.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-358,121,172.28	226,770,765.96

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	425,373,000.00				114,327,315.78				48,812,206.57	-344,151,391.81	244,361,130.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				114,327,315.78				48,812,206.57	-344,151,391.81	244,361,130.54
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					107,160.00					-5,146,729.80	-5,039,569.80
(一) 综合收益总额										-5,146,729.80	-5,146,729.80
(二) 所有者投入和减少资本					107,160.00						107,160.00
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					107,160.00						107,160.00
(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	425,373,000.00				114,434,475.78				48,812,206.57	-349,298,121.61	239,321,560.74

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：柯银霞 会计机构负责人：柯银霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地和总部地址

上海市浦东新区康桥路 1388 号三楼 A

(2) 公司注册资本

人民币 42,537.30 万元

(3) 业务性质和主要经营活动

公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物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）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定；本报告期内，本公司合并财务报表范围如下：

单位名称	子公司类型	级次	以下简称
上海东江建筑装饰工程有限公司	控股子公司	二级	东江装饰
上海岳衡建筑工程有限公司	全资子公司	二级	岳衡建筑
桑日县金冠矿业有限公司	全资子公司	二级	桑日金冠
上海利久国际贸易有限公司	全资子公司	二级	利久国贸
上海睿贯投资发展有限公司	全资子公司	二级	睿贯投资
上海筑阔建设工程有限公司	全资子公司	二级	筑阔建设
上海喜鼎建设工程有限公司	全资子公司	二级	喜鼎建设

本期合并报表范围变化情况参见本节八、合并范围的变更；本公司在上述子公司的权益情况详见本节九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司按照中国证监会发布的 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

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

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、38. 收入各项描述。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得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投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的“其他综合收益”列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和计量

公司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。

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或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

A、债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

B、权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

②金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对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，公司按照未来 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，公司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，公司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，公司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。

公司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。

对于应收票据和应收账款，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，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	确定组合的依据
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
应收账款组合 1	合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	系统门窗与幕墙组合
应收账款组合 3	建筑与装饰工程组合
其他应收款组合 1	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合 2	保证金及押金
其他应收款组合 3	备用金及周转金
其他应收款组合 4	其他

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对划分为组合的其他应收款，公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

③金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且公司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；
- C、该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、银行借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计第 10 点。

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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计第 10 点。

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

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计第 10 点。

15. 存货

适用 不适用

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

1) 存货的分类

存货分为：原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转物资、工程施工等。

2) 发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

采用一次摊销法摊销。

6) 建造合同形成的存货的核算与列报

①建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按照累计已经发生的成本、累计已经确认的工程税金和累计已经确认的毛利减去已经办理结算的价款金额计价。个别合同工程累计已经发生的成本、累计已经确认的工程税金和累计已经确认的毛利超过已经结算价款的金额计入存货，若个别合同工程已经结算价款的金额超过累计已经发生的成本、累计已经确认的工程税金和累计已经确认的毛利的金额计入预收款项。

②建造合同完工程度的确定方法：采用累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

① 预计合同损失：每年末公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认的损失之间的差额计提预计合同损失准备。

② 工程施工的减值准备的确认和计提方法：年末，对工程施工项目进行逐项检查，对于工程成本无法收回的，按无法收回的成本计提跌价准备。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 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

19. 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

20. 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

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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；固定资产按实际成本计价。

(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
(1)房屋建筑物	直线法	10-40	5-10	2.25-9.50
(2)机器设备	直线法	5-10	5-10	9.00-19.00
(3)运输工具	直线法	5	5-10	18.00-19.00
(4)其他设备	直线法	5-20	5-10	4.50-19.00

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(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

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

25. 借款费用

适用 不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

(2) 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- ① 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③ 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，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计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用**(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 新收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

③ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节、五、16）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2) 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3) 主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或

服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

4) 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

在向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔时，本公司还考虑合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是否由于向客户或本公司提供融资利益以外的其他原因所导致的，来判断合同中是否包含重大融资成分。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②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；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
见如下“其他说明”	-	见如下“其他说明”

其他说明：

1、公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本次会计政策变更只涉及财务报表的列报。

2、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，对 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

3、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不追溯调整 2019 年可比数，不影响公司 2019

年度相关财务指标。将原“存货”项目调整至“合同资产”项目。将原“预收账款”项目调整至“合同负债”项目。

4、财政部于 2019 年先后发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）和《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），本公司未发生相关业务，对报告期内资产负债表项目无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	110,922,681.59	110,922,681.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,848,120.74	1,848,120.74	
应收账款	196,648,093.27	196,648,093.27	
应收款项融资			
预付款项	37,077,105.93	37,077,105.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,711,159.18	12,711,159.18	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	461,150,125.08		-461,150,125.08
合同资产		461,150,125.08	461,150,125.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,995,295.44	20,995,295.44	
流动资产合计	841,352,581.23	841,352,581.23	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,069,612.23	14,069,612.23	
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	
其他非流动金融资产			

产			
投资性房地产			
固定资产	138,286.62	138,286.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,560,800.00	5,560,800.00	
开发支出			
商誉	23,712,766.83	23,712,766.83	
长期待摊费用			
递延所得税资产	33,660,179.69	33,660,179.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	252,877,406.39	252,877,406.39	
资产总计	1,094,229,987.62	1,094,229,987.62	
流动负债：			
短期借款	135,692,743.40	135,692,743.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	48,641,258.69	48,641,258.69	
应付账款	356,432,824.40	356,432,824.40	
预收款项	41,067,392.83		-41,067,392.83
合同负债		41,067,392.83	41,067,392.83
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	6,655,405.39	6,655,405.39	
应交税费	25,683,927.64	25,683,927.64	
其他应付款	182,046,092.90	182,046,092.90	
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	152,597.91	152,597.91	
其他流动负债	19,086,696.58	19,086,696.58	
流动负债合计	815,458,939.74	815,458,939.74	
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	13,500,000.00	13,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,390,200.00	1,390,200.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,890,200.00	14,890,200.00	
负债合计	830,349,139.74	830,349,139.74	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	142,913,166.66	142,913,166.66	
减：库存股			
其他综合收益	-3,942,064.11	-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
一般风险准备			
未分配利润	-380,949,348.84	-380,949,348.84	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益） 合计	232,206,960.28	232,206,960.28	
少数股东权益	31,673,887.60	31,673,887.60	
所有者权益（或股 东权益）合计	263,880,847.88	263,880,847.88	
负债和所有者 权益（或股东权益）总 计	1,094,229,987.62	1,094,229,987.62	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	516,857.84	516,857.84	
交易性金融资产			
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	25,076,398.36	25,076,398.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

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	1,062,244.25	1,062,244.25	
流动资产合计	26,655,500.45	26,655,500.45	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	168,138,642.75	168,138,642.75	
其他权益工具投资	175,735,761.02	175,735,761.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	72.07	72.07	
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	19,736,037.63	19,736,037.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	363,610,513.47	363,610,513.47	
资产总计	390,266,013.92	390,266,013.92	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,150,000.00	2,150,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	182,991.09	182,991.09	
应交税费			
其他应付款	145,027,544.00	145,027,544.00	
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	147,360,535.09	147,360,535.09	
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	13,500,000.00	13,500,000.00	
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	13,500,000.00	13,500,000.00	
负债合计	160,860,535.09	160,860,535.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	114,541,635.78	114,541,635.78	
减：库存股			
其他综合收益	-3,942,064.11	-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
未分配利润	-355,379,299.41	-355,379,299.41	
所有者权益（或股东权益）合计	229,405,478.83	229,405,478.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	390,266,013.92	390,266,013.92	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

合并报表：

项目	调整前账面金额 (2019年12月31日)	重分类及重新计量	调整后账面金额 (2020年1月1日)
流动资产：			
存货	461,150,125.08	-461,150,125.08	0.00
合同资产		461,150,125.08	461,150,125.08
流动负债：			
预收账款	41,067,392.83	-41,067,392.83	0.00
合同负债	0.00	41,067,392.83	41,067,392.83

45. 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	按应税收入	3%、6%、9%、13%

消费税		
营业税		
城市维护建设税	按流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	按流转税	3%
地方教育附加	按流转税	1%、2%

注：根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的关于深化增值税改革有关政策的公告（联合公告[2019]39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
桑日县金冠矿业有限公司	15%
上海利久国际贸易有限公司	10%
上海睿贯投资发展有限公司	10%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于50万元的，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司利久国贸、睿贯投资为小型微利企业，且2019年度应纳税所得额小于50万，故利久国贸、睿贯投资适用10%的所得税税率。

根据西部大开发政策，在西藏自治区设立的企业按15%计缴企业所得税，故桑日金冠适用15%的所得税税率。

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	172.2	182.2
银行存款	16,380,041.41	96,330,121.78
其他货币资金	1,510,000.00	14,592,377.61
合计	17,890,213.61	110,922,681.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金是开具北京银行的银行汇票存入的保证金1,500,000.00元，开具江苏银行的银行汇票存入保证金10,000.00元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	10,964,736.00	1,848,120.74
合计	10,964,736.00	1,848,120.74

(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

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据		11,520,000.00
合计		11,520,000.00

(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

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	11,520,000.00	100	555,264.00	4.82	10,964,736.00	1,941,665.85	100	93,545.11	4.82	1,848,120.74
其中：										
商业承兑汇票	11,520,000.00	100	555,264.00	4.82	10,964,736.00	1,941,665.85	100	93,545.11	4.82	1,848,120.74
合计	11,520,000.00	100	555,264.00	4.82	10,964,736.00	1,941,665.85	100	93,545.11	4.82	1,848,120.74

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	11,520,000.00	555,264.00	4.82
合计	11,520,000.00	555,264.00	4.82

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

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

(6). 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	
应收票据坏账准备	93,545.11	555,264.00	93,545.11		555,264.00
合计	93,545.11	555,264.00	93,545.11		555,264.00

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
上海筑阔建设工程有限公司	93,545.11	票据到期兑付
合计	93,545.11	/

其他说明:

无

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	147,724,922.20
1 年以内小计	147,724,922.20

1 至 2 年	43,547,791.45
2 至 3 年	12,561,398.67
3 年以上	
3 至 4 年	20,645,920.76
4 至 5 年	10,006,504.85
5 年以上	5,477,624.90
合计	239,964,162.83

(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	239,964,162.83	100	42,378,642.66	17.66	197,585,520.17	236,636,917.51	100	39,988,824.24	16.90	196,648,093.27
其中：										
建筑与装饰工程组合										

系统门窗与幕墙组合	239,964,162.83	100	42,378,642.66	17.66	197,585,520.17	236,636,917.51	100	39,988,824.24	16.90	196,648,093.27
合计	239,964,162.83	/	42,378,642.66	/	197,585,520.17	236,636,917.51	/	39,988,824.24	/	196,648,093.27

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: 系统门窗与幕墙组合

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	147,724,922.20	7,120,341.25	4.82
1—2 年	43,547,791.45	5,447,828.71	12.51
2—3 年	12,561,398.67	3,404,139.04	27.10
3—4 年	20,645,920.76	11,297,447.84	54.72
4-5 年	10,006,504.85	9,631,260.92	96.25
5 年以上	5,477,624.90	5,477,624.90	100.00
合计	239,964,162.83	42,378,642.66	17.66

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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	其他变动	
应收账款坏账准备	39,988,824.24	2,389,818.42				42,378,642.66
合计	39,988,824.24	2,389,818.42				42,378,642.66

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

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 73,259,154.93 元，占应收账款总额的比例为 30.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,531,091.27 元。

(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

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	14,214,316.33	73.41	36,316,956.72	97.95
1 至 2 年	5,148,755.95	26.59	760,149.21	2.05
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,363,072.28	100	37,077,105.93	100

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：

上半年受疫情影响工程延期，产生未结算工程款。

(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

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计 9,706,480.30 元，占预付款项总额的比例为 50.12%。

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		
应收股利		
其他应收款	8,752,377.97	12,711,159.18
合计	8,752,377.97	12,711,159.18

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

(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**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	7,352,450.94
1 年以内小计	7,352,450.94
1 至 2 年	320,000.00
2 至 3 年	1,893,801.40
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	189,698,156.52
5 年以上	49,729,076.77
合计	248,993,485.63

(2). 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
应收神龙矿业款项	239,427,233.29	239,427,233.29
押金或保证金	4,469,613.80	6,354,818.57
备用金	2,899,229.50	1,613,558.37
项目借款	2,159,511.32	5,554,276.61
其他	37,897.72	2,380.00
合计	248,993,485.63	252,952,266.84

(3). 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)	
2020年1月1日余额	813,874.37		239,427,233.29	240,241,107.66
2020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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	813,874.37		239,427,233.29	240,241,107.66

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

(4). 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	其他变动	
其他应收款	240,241,107.66					240,241,107.66
坏账准备						
合计	240,241,107.66					240,241,107.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
单位一	应收神龙矿业款项	239,427,233.29	4-5年	96.16	239,427,233.29
单位二	项目借款	2,000,000.00	1年以内	0.80	100,000.00
单位三	项目借款	1,853,801.40	2-3年	0.74	278,070.21
单位四	押金、保证金	1,200,000.00	1年以内	0.48	60,000.00
单位五	备用金	982,698.08	1年以内	0.39	49,134.90
合计	/	245,463,732.77	/	98.57	239,914,438.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
周转材料	67,479.58		67,479.58	5,984.00		5,984.00
建造合同形成的已完工未结算资产	444,373,424.36	3,995,529.89	440,377,894.47	465,139,670.97	3,995,529.89	461,144,141.08
合计	444,440,903.94	3,995,529.89	440,445,374.05	465,145,654.97	3,995,529.89	461,150,125.08

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	1,407,377.94	19,424,913.68
预交税费	2,698,471.09	1,570,381.76
合计	4,105,849.03	20,995,295.44

其他说明：

无

14、 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

15、 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

16、 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

17、 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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

				整						
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广西国兴稀土 矿业有限公司	14,069,612.23			-1,434,890.80					12,634,721.43	117,227,323.72
小计	14,069,612.23			-1,434,890.80					12,634,721.43	117,227,323.72
合计	14,069,612.23			-1,434,890.80					12,634,721.43	117,227,323.72

其他说明
无

18、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
上海振龙房地产开发有限公司	173,400,700.82	173,400,700.82
上海夏宫房地产开发有限公司	2,335,060.20	2,335,060.20
合计	175,735,761.02	175,735,761.02

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、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	132,940.86	138,286.62
固定资产清理		
合计	132,940.86	138,286.62

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	其他设备（办公设备）	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额				292,830.55	292,830.55
2. 本期增加金额				21,238.94	21,238.94
(1) 购置				21,238.94	21,238.94
(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				314,069.49	314,069.49
二、累计折旧					
1. 期初余额				154,543.93	154,543.93
2. 本期增加金额				26,584.70	26,584.70
(1) 计提				26,584.70	26,584.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				181,128.63	181,128.63
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				132,940.86	132,940.86
2. 期初账面价值				138,286.62	138,286.62

(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

22、 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

23、 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

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 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	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
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		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		322,680.00		372,420.00	695,100.00
2. 本期增加金额		322,680.00		372,420.00	695,100.00
(1) 计提		322,680.00		372,420.00	695,100.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		645,360.00		744,840.00	1,390,200.00
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		2,258,760.00		2,606,940.00	4,865,700.00
2. 期初账面价值		2,581,440.00		2,979,360.00	5,560,800.00

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%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		
上海东江建筑装饰工程有限公司	23,712,766.83					23,712,766.83
合计	23,712,766.83					23,712,766.83

(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

商誉系公司本期对上海东江建筑装饰工程有限公司实施非同一控制下企业合并时，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形成。

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项目	构成
东江装饰	东江装饰形成商誉的资产组涉及的固定资产、无形资产等，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

(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

① 商誉减值测试的过程

根据《企业会计准则第8号——资产减值》有关商誉减值的处理规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。企业进行资产减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当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，应当将其分摊至相关的资产组组合。

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，应当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，应当确认减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他

各项资产的账面价值。

对于资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

②关键参数

根据东江装饰的历史经营情况、目前意向合作业务及未来的发展计划综合分析，结合行业的市场发展趋势，管理层对东江装饰营业收入未来5年增长率进行分析预测：销售增长率预计在0.54%-16.00%之间；参考同行业类似的上市公司，按照加权平均资本成本计算确定折现率，根据东江装饰适用的所得税率最后计算确定税前折现率为15.28%。

③商誉减值损失的确认方法：

根据准则规定和公司相关内部控制流程，公司管理层先识别与商誉相关的资产组是否存在减值迹象，然后对商誉所在资产组进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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

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	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	3,995,529.89	998,882.47	3,995,529.89	998,882.47
内部交易未实现利润	827,512.08	206,878.02	827,512.08	206,878.02
可抵扣亏损	74,953,167.20	18,738,291.80	74,953,167.20	18,738,291.80
其他权益工具	3,990,983.32	997,745.83	3,990,983.32	997,745.83
职工薪酬	6,655,405.39	1,663,851.34	6,655,405.39	1,663,851.34
坏账准备	40,887,349.47	10,221,837.37	40,887,349.47	10,221,837.37
预提费用	318,206.98	79,551.75	318,206.98	79,551.75
与诉讼有关的预计负债	3,012,564.42	753,141.11	3,012,564.42	753,141.11
合计	134,640,718.75	33,660,179.69	134,640,718.75	33,660,179.69

(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	4,865,700.00	1,216,425.00	5,560,800.00	1,390,200.00
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				
合计	4,865,700.00	1,216,425.00	5,560,800.00	1,390,200.00

(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		
可抵扣亏损	323,893,961.04	323,893,961.04
应收款项	239,436,127.54	239,436,127.54
其他权益工具投资公允价值变动	20,604,073.79	20,604,073.79
权益法下长期股权投资	162,635,701.61	162,635,701.61
合计	746,569,863.98	746,569,863.98

(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
2020 年	245,284,746.68	245,284,746.68	
2021 年	2,990,899.87	2,990,899.87	
2022 年	13,753,626.59	13,753,626.59	
2023 年	50,399,214.50	50,399,214.50	
2024 年	11,465,473.40	11,465,473.40	
合计	323,893,961.04	323,893,961.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		8,000,000.00
保证借款		3,000,000.00
信用借款		
委托借款		5,000,000.00
抵押保证借款	134,500,000.00	119,500,000.00
借款利息		192,743.40
合计	134,500,000.00	135,692,743.40

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	45,732,592.65	
银行承兑汇票	5,010,000.00	48,641,258.69
合计	50,742,592.65	48,641,258.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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
应付采购货款	206,939,870.29	206,957,384.38
应付工程分包款	14,813,122.94	138,468,754.61
其他	5,247,645.91	11,006,685.41
合计	227,000,639.14	356,432,824.40

(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
应付采购货款	97,328,985.02	尚未结算的工程款

合计	97,328,985.02	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	30,009,707.43	34,618,550.13
建造合同形成的已结算未完工项目	6,448,842.70	6,448,842.70
合计	36,458,550.13	41,067,392.83

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	6,544,197.29	9,939,948.41	11,421,299.78	5,062,845.92
二、离职后福利-设定提存计划	111,208.10	515,916.32	528,531.02	98,593.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,655,405.39	10,455,864.73	11,949,830.80	5,161,439.32

(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	6,423,253.59	8,836,368.01	10,683,953.78	4,575,667.82

二、职工福利费				
三、社会保险费	75,513.70	535,962.40	381,944.00	229,532.10
其中：医疗保险费	50,549.10	370,295.50	258,782.70	162,061.90
工伤保险费	4,593.92	19,994.52	21,943.24	2,645.20
生育保险费	6,890.88	48,788.33	34,070.76	21,608.45
补充医疗保险费	13,479.80	96,884.05	67,147.30	43,216.55
四、住房公积金	45,430.00	567,618.00	355,402.00	257,646.00
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	6,544,197.29	9,939,948.41	11,421,299.78	5,062,845.92

(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	107,838.10	500,833.92	512,483.42	96,188.60
2、失业保险费	3,370.00	15,082.40	16,047.60	2,404.80
3、企业年金缴费				
合计	111,208.10	515,916.32	528,531.02	98,593.40

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	8,802,585.34	1,890,945.37
消费税		
营业税		
企业所得税	21,536,427.87	23,740,825.04
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	38,570.70	52,157.23
合计	30,377,583.91	25,683,927.64

其他说明：

无

41、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	177,628,306.26	182,046,092.90
合计	177,628,306.26	182,046,092.90

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
往来款	157,696,661.37	163,116,194.14
应付股权款	16,500,000.00	16,500,000.00
押金、保证金	1,309,617.00	1,235,117.00
应付员工款项	1,247,124.08	909,376.81
其他	874,903.81	285,404.95
合计	177,628,306.26	182,046,092.90

(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
往来款	1,500,000.00	资金借用
合计	1,500,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

公司期末其他应付款按款项性质及账龄列示如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	1 年以内	1-2 年	2 年以上
往来款	15,769.67	15,437.30	156.77	175.60
应付股权款	1,650.00	1,650.00		
押金、保证金	130.96		130.96	
应付员工款项	124.71	62.11	49.80	12.80
其他	87.49	72.74	12.90	1.85
合计	17,762.83	17,222.15	350.43	190.25

公司其他应付款期末余额账龄在 1 年以内金额为 17,222.15 万元,占期末余额比例为 96.96%,不存在长期挂账的情况。

其他应付款前五大应付对象的名称、金额和形成事由如下:

单位:万元 币种:人民币

云南龙杰旅游开发有限公司	6,804.09	资金拆借
上海振龙房地产开发有限公司	2,336.10	资金拆借
上海上源建筑科技有限公司	1,777.55	其中 1,650.00 万元为购买东江装饰形成应付股权款; 127.55 万元为资金拆借。
上海雅沅鉴建筑规划设计咨询中心	782.60	资金拆借
云南欢乐大世界投资控股有限公司	780.51	资金拆借
合计	12,480.85	

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		152,597.91
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的应付股权款	13,500,000.00	
合计	13,500,000.00	152,597.91

其他说明:

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额		15,755,925.18
其他与诉讼有关的预计负债	3,012,564.42	3,012,564.42
预提费用	318,206.98	318,206.98
合计	3,330,771.40	19,086,696.58

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、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

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

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
长期应付款		13,500,000.00
专项应付款		
合计		13,500,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款		13,500,000.00
合计		13,500,000.00

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、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

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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	425,373,000.00						425,373,000.00

其他说明：

无

54、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

55、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)	104,830,605.37			104,830,605.37
其他资本公积	38,082,561.29	107,160.00		38,189,721.29
合计	142,913,166.66	107,160.00		143,020,326.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期就公司无偿使用关联方上海振龙房地产开发有限公司(同一实际控制人关联单位)的会所作为办公场所事项，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 107,160.00 元，相应增加资本公积。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	48,812,206.57			48,812,206.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,812,206.57			48,812,206.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-380,949,348.84	-404,060,278.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,942,064.11
调整后期初未分配利润	-380,949,348.84	-400,118,214.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,281,698.86	19,168,865.80
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	-373,667,649.98	-380,949,348.84

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 0 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。

61、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	227,955,337.46	200,120,395.44	100,617,347.09	86,269,271.70
其他业务				
合计	227,955,337.46	200,120,395.44	100,617,347.09	86,269,271.70

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

单位：元 币种：人民币

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材及家居家电贸易	1,955,368.74	1,823,739.44	33,782,547.91	28,356,838.85
建筑装饰	46,842,001.57	40,951,278.05	13,548,882.29	11,281,239.78
土建施工	111,249,955.55	97,930,122.88	53,285,916.89	46,631,193.07
铝合金门窗安装	36,459,066.56	32,318,228.72		
玻璃幕墙	31,448,945.04	27,097,026.35		
合计	227,955,337.46	200,120,395.44	100,617,347.09	86,269,271.70

主营业务收入（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	108,921,004.96	96,800,516.19	4,788,432.03	4,235,364.75
西南	99,130,576.59	85,745,476.43	90,617,183.80	77,488,452.40
华北	3,116,230.34	2,659,770.80		
华中	10,608,906.94	9,078,927.65		
华南	6,178,618.63	5,835,704.37	5,211,731.26	4,545,454.55
合计	227,955,337.46	200,120,395.44	100,617,347.09	86,269,271.70

62、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	138,403.83	7,320.17
教育费附加	123,076.08	29,280.68
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	159,417.08	32,873.70
合计	420,896.99	69,474.55

其他说明：

无

63、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
职工薪酬	961,490.89	
福利费	182,288.50	
应酬费	39,463.95	
其他	963,881.90	
合计	2,147,125.24	

其他说明：

无

64、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
职工薪酬	3,501,524.49	1,774,803.23
审计咨询费	3,553,456.47	6,663,011.24
办公费	182,714.01	3,170.49
差旅费	229,608.53	37,947.80
福利费	613,553.25	234,583.51
租赁费	365,992.40	107,160.00
诉讼费	232,150.49	
解除劳动关系补偿	112,743.75	85,598.00
其它	1,592,911.56	6,920.54
合计	10,384,654.95	8,913,194.81

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、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
利息支出	3,213,128.88	443,700.01
减：利息收入	-284,369.95	-16,940.98
手续费及其他	83,307.21	140,392.04
合计	3,012,066.14	567,151.07

其他说明：

无

67、其他收益

√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
收到个税返还	12,324.04	
税收财政补贴	1,388,000.00	
合计	1,400,324.04	

其他说明：

注：本期其他收益均计入非经常性损益。

68、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	-1,434,890.80	-1,217,617.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	-1,434,890.80	-1,217,617.90

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
广西国兴稀土矿业有限公司	-1,434,890.80	-1,217,617.90
合计	-1,434,890.80	-1,217,617.90

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、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
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-2,851,537.31	
合计	-2,851,537.31	

其他说明：

无

72、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		30,000.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		30,000.00

其他说明：

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、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	111,079.43		111,079.43
其他	30,196.67		30,196.67
合计	141,276.10		141,276.10

注：本期营业外收入均计入非经常性损益。

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
返还失业保障金	111,079.43		与收益有关
合计	111,079.43		

其他说明：

□适用 √不适用

75、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			
滞纳金	852,746.84		852,746.84
罚没支出	10,000.00		10,000.00
投资者赔偿金及诉 讼费计提		-1,738,529.26	
其他		671.00	
合计	862,746.84	-1,737,858.26	862,746.84

其他说明：

本期营业外支出均计入非经常性损益。

76、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	2,491,501.64	3,326,724.73
递延所得税费用	-173,775.00	
合计	2,317,726.64	3,326,724.73

(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	8,262,623.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,491,501.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-173,775.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
所得税费用	2,317,726.64

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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
银行存款利息	284,361.40	16,940.98
政府补助	1,388,000.00	
其他	179,785,481.63	10,930,609.45
合计	181,457,843.03	10,947,550.43

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
支付的期间费用	15,543,846.33	1,033,786.47
银行费用	81,406.21	140,392.04
赔偿金		13,419,421.95
备用金	3,690,538.08	
其他	55,178,556.39	
合计	74,494,347.01	14,593,600.46

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

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,944,897.25	2,021,770.59
加：资产减值准备		-30,000.00
信用减值损失	2,851,537.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,584.70	11,261.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	695,100.00	
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）		671.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,012,066.14	567,151.07
投资损失（收益以“-”号填列）	1,434,890.80	1,217,617.90
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）	-173,775.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,704,751.03	6,387,337.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,844,858.86	-1,343,893.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,856,261.53	-57,479,162.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,515,350.44	-48,647,247.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,890,213.61	17,819,243.50
减：现金的期初余额	110,922,681.59	43,435,518.71
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	-93,032,467.98	-25,616,275.21

(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	17,890,213.61	110,922,681.59
其中：库存现金	172.20	182.20
可随时用于支付的银行存款	14,741,666.14	92,848,331.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	17,890,213.61	110,922,681.59
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	3,148,375.27	18,074,168.17

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,148,375.27	银行承兑汇票保证金、司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,148,375.27	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
返还失业保险金	111,079.43	营业外收入	111,079.43

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、 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	
上海岳衡建筑工程有限公司	上海	上海	建材贸易	100.00		出资成立
桑日县金冠矿业有限公司	西藏	西藏	矿业投资	100.00		收购
上海利久国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资成立
上海睿贯投资发展有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资成立
上海筑阔建设工程有限公司	上海	上海	工程建设	100.00		收购
上海喜鼎建设工程有限公司	上海	上海	装修装饰	100.00		收购
上海东江建筑装饰工程有限公司	上海	上海	建筑装饰	60.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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
上海东江建筑装饰工程有限公司	40%	-1,336,801.61		30,337,085.99

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
上海东江建筑装饰工程有限公司	526,762,885.76	18,898,831.12	545,661,716.88	468,428,801.91	1,390,200.00	469,819,001.91	562,232,973.26	18,892,514.34	581,125,487.60	500,550,568.61	1,390,200.00	501,940,768.61

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
上海东江建筑装饰工程有限公司	72,740,249.03	-3,342,004.02	-3,342,004.02	-16,987,256.62				

其他说明:

东江装饰于 2019 年 7 月开始纳入合并报表范围, 无上期发生额

(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	
广西国兴稀土矿业有限公司	广西	广西	稀土矿业		40.00	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:

不适用

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:

不适用

(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	
	广西国兴稀土矿业有限公司	广西国兴稀土矿业有限公司	广西国兴稀土矿业有限公司	广西国兴稀土矿业有限公司
流动资产	34,398,969.23		31,014,865.55	
非流动资产	3,932,240.89		6,267,686.27	
资产合计	38,331,210.12		37,282,551.82	
流动负债	6,155,471.09		1,493,848.73	
非流动负债	588,935.45		614,672.54	
负债合计	6,744,406.54		2,108,521.27	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,586,803.58		35,174,030.55	

按持股比例计算的净资产份额	12,634,721.43		14,069,612.22	
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	12,634,721.43		14,069,612.22	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		23,320.35		42,452.83
净利润		-3,587,226.99		-3,044,044.76
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,587,226.99		-3,044,044.76
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货币资金、应收票据、应收款项、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理降低利率波动风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

4、新冠肺炎疫情带来的风险

尽管国内疫情已得到有效控制，但国外疫情形势比较严峻，国内疫情存在反复的风险，本次新冠疫情给全球经济造成了严重影响，若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠肺炎疫情将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到严峻挑战。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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			175,735,761.02	175,735,761.02
(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				
持续以公允价值计量的资产总额			175,735,761.02	175,735,761.02
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款等。

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(%)
厦门百汇兴投资有限公司	厦门	投资	2,300.00	14.70%	14.70%
厦门大洋集团股份有限公司	厦门	投资	5,600.00	10.23%	10.23%
厦门博纳科技有限公司	厦门	投资	2,200.00	7.76%	7.76%
桑日百汇兴投资有限公司	西藏	投资	1,000.00	2.69%	2.69%

本企业的母公司情况的说明

上述公司为一致行动人，合并持有本公司股权比例 35.38%，成为公司的相对控股股东。

本企业最终控制方是陈冠全

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

子公司情况详见本节九、在其他主体中的权益之“1、在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

公司合营及联营企业情况详见本节九、在其他主体中的权益之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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
上海百汇星融投资控股有限公司	股东的子公司
桑日创华投资有限公司	集团兄弟公司
上海振龙房地产开发有限公司	股东的子公司
上海夏宫房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海纳金投资有限公司	集团兄弟公司
山南华科资源投资有限公司	集团兄弟公司
上海雅华实业有限公司	集团兄弟公司
上海圣信投资管理有限公司	集团兄弟公司
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	集团兄弟公司
云南欢乐大世界投资控股有限公司	集团兄弟公司
云南龙杰旅游开发有限公司	集团兄弟公司
澄江茂欣物业管理有限公司	集团兄弟公司
拉萨云杰置业有限公司	集团兄弟公司
桑日金吉实业有限公司	集团兄弟公司
桑日金瑞实业有限公司	集团兄弟公司
桑日隆兴投资有限公司	集团兄弟公司
厦门瑞启房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海景祥绿化工程有限公司	集团兄弟公司
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发公司	集团兄弟公司
澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	集团兄弟公司
云南龙欣园艺科技有限公司	集团兄弟公司
云南亨澄酒店管理有限公司	集团兄弟公司
上海北方商城有限公司	集团兄弟公司
陈冠全、蒋欣	其他
陈榕生、关福荣	其他
翟金水	其他
阙江阳	其他
骆骏骏	其他
郑再杰	其他
叶峰、廖建宁	其他
陈小红	其他
黄露颖、蒋扬芬	其他
连福汉	其他
上海上源建筑科技有限公司	其他

梁明华、李文连	其他
杨志平、史丽娟	其他
上海东江实业投资有限公司	其他
上海盛泰实业有限公司	其他
江苏阳毅实业有限公司	其他
上海五亩田科技发展有限公司	其他
上海阳毅实业有限公司	其他
家管家科技有限公司	其他
上海阳毅系统门窗有限公司	其他
上海晟记商贸有限公司	其他
上海阳毅新型门窗有限公司	其他
上海窗管家科技发展有限公司	其他
溧阳泊林门窗有限公司	其他
溧阳市美瑞商贸有限公司	其他
李金辉	其他
杨阳	其他
苏洪平、李文梅	其他
杨俊平、陆晓英	其他

其他说明

除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

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

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
江苏阳毅实业有限公司	材料采购	987,696.42	
溧阳泊林门窗有限公司	材料采购	12,133,180.30	
合计		13,120,876.72	

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
上海振龙房地产开发有限公司	贸易、工程、建筑装饰	55,512,805.31	4,788,432.03
云南龙杰旅游开发有限公司	贸易、工程、建筑装饰、门窗	84,240,129.60	81,669,601.54
云南欢乐大世界投资控股有限公司	土建	12,034,925.32	8,947,582.26
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	土建	6,178,618.63	5,211,731.26
合计		157,966,478.86	100,617,347.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

与上述关联方的交易已履行关联交易决策程序；交易金额 157,966,478.86 元，其中计入主营业务收入 157,966,478.86 元。

(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
上海振龙房地产开发有限公司	办公场所	0	0

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及子公司本期无偿使用上海振龙名下的会所作为办公场所，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 107,160.00 元，相应计入资本公积 107,160.00 元。

(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

本报告期公司未发生关联担保。

(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	76.41	133.13

(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	上海振龙房地产开发有限公司	20,741,719.16		1,591,798.41	
应收账款	云南龙杰旅游开发有限公司	28,715,469.91			
其他应收款	关键管理人员(备用金)	730,155.51		748,911.93	
其他应收款	陆晓英(备用金)	96,347.60		102,000.00	
其他应收款	杨俊平(备用金)	268,325.77		232,537.72	
预付账款	上海窗管家科技发展有限公司	2,389.81		2,389.81	
预付账款	溧阳泊林门窗有限公司	6,902.66		6,902.66	
预付账款	江苏阳毅实业有限公司	2,536,455.08			
预付账款	上海上源建筑科技有限公司	41,202.91		41,202.91	
合计		53,138,968.41		2,725,743.44	

(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	江苏阳毅实业有限公司	1,558,947.98	400,192.13
预收账款	上海振龙房地产开发有限公司	1,623,827.71	1,623,827.71
预收账款	云南龙杰旅游开发有限公司	2,767,838.67	2,767,838.67
其他应付款	上海上源建筑科技有限公司	17,775,579.08	31,956,579.08
其他应付款	上海百汇星融投资控股有限公司	1,050,000.00	350,000.00
其他应付款	厦门百汇兴投资有限公司	-	-
其他应付款	关键管理人员(公司日常费用垫支)	-	-
其他应付款	上海振龙房地产开发有限公司	23,361,000.00	
其他应付款	云南龙杰旅游开发有限公司	68,040,885.91	85,495,497.49
其他应付款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	7,805,174.54	8,832,858.33
其他应付款	福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	785,305.69	2,000,000.00
其他应付款	上海雅华实业有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	杨志平	5,090,100.21	5,090,100.21
其他应付款	溧阳市美瑞商贸有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	李金辉	4,026,787.17	3,994,571.47
其他应付款	杨俊平	498,147.26	498,147.26

其他应付款	李文梅	549,528.10	340,494.40
其他应付款	江苏阳毅实业有限公司	240,000.00	300,000.00
其他应付款	阙江阳	100,000.00	100,000.00
其他应付款	郑再杰	100,000.00	100,000.00
其他应付款	苏洪平	50,000.00	4,799.00
合计		140,458,122.32	148,889,905.75

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

截至本期末，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据 11,520,000.00 元，该等票据附追索权，风险报酬尚未转移，期末未终止确认。

截至本期末，需要披露之或有事项详见本节十六、其他重要事项之 7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项有关未决诉讼的说明。

(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

除上述事项外，报告期末，公司无其他需要披露的或有事项。

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

自报告期末至本报告批准报出日期间，子公司东江装饰因合同纠纷和民间借贷纠纷作为被告被提起诉讼 4 宗，除涉及采购款项已确认应付账款外，东江装饰对该等诉讼共计计提其他流动负债 3,330,771.4 元。

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

(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

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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(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		
应收股利		
其他应收款	24,671,817.36	25,076,398.36
合计	24,671,817.36	25,076,398.36

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

(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**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	10,233,770.00
1 年以内小计	10,233,770.00
1 至 2 年	95,304.00

2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	265,160,332.28
5 年以上	
合计	275,489,406.28

(2). 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
往来款	275,373,102.28	275,776,102.28
员工备用金	116,304.00	117,885.00
合计	275,489,406.28	275,893,987.28

(3). 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)	
2020年1月1日余额	5,894.25		250,811,694.67	250,817,588.92
2020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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	5,894.25		250,811,694.67	250,817,588.92

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

(4). 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	转销或核	其他变动	

			转回	销		
1 年以内	5,894.25					5,894.25
4-5 年	250,811,694.67					250,811,694.67
合计	250,817,588.92					250,817,588.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 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

(6). 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
岳衡建筑	往来款	151,374,596.00	1-5 年	55.00	151,374,596.00
桑日金冠	往来款	87,151,685.92	4 年以上	31.66	73,079,404.31
神龙矿业	往来款	26,357,694.36	4 年以上	9.58	26,357,694.36
东江建筑	往来款	10,212,770.00	1 年以内	3.71	
利久国贸	往来款	143,336.00	4 年以上	0.05	
合计	/	275,240,082.28	/	100.00	250,811,694.67

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75

对联营、合营企业投资						
合计	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75

(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
上海岳衡建筑工程有限公司	28,144,501.90			28,144,501.90		28,144,501.90
桑日县金冠矿业有限公司	29,374,659.56			29,374,659.56		29,374,659.56
上海利久国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海睿贯投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海筑阔建设工程有限公司	45,010,000.00			45,010,000.00		
上海喜鼎建设工程有限公司	40,010,000.00			40,010,000.00		
上海东江建筑装饰工程有限公司	63,118,642.75			63,118,642.75		
合计	225,657,804.21			225,657,804.21		57,519,161.46

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

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）	1,541,600.14	
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		
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、合同资产减值准备转回		
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	-862,746.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-169,713.35	
少数股东权益影响额	-70,225.52	
合计	438,914.48	

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	3.09	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.016	0.016

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	(一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：翟金水

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用