

# 浙江海象新材料股份有限公司

## 审阅报告

## 目 录

一、审阅报告 .....	第 1 页
二、财务报表 .....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表 .....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表 .....	第 3 页
(三) 合并利润表 .....	第 4 页
(四) 母公司利润表 .....	第 5 页
(五) 合并现金流量表 .....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表 .....	第 7 页
三、财务报表附注 .....	第 8—21 页

## 审 阅 报 告

天健审〔2020〕8898号

浙江海象新材料股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江海象新材料股份有限公司（以下简称海象新材料公司）2020年第2季度财务报表，包括2020年6月30日的合并及母公司资产负债表，2020年4-6月和2020年1-6月的合并及母公司利润表，2020年1-6月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是海象新材料公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问海象新材料公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信海象新材料公司2020年第2季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映海象新材料公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年七月二十四日

# 合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

编制单位：浙江海象新材料股份有限公司

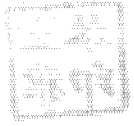
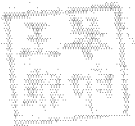
单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		128,567,039.35	78,022,921.51	短期借款		203,883,085.71	194,495,926.98
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产		10,172,355.17		衍生金融负债			
应收票据				应付票据		63,103,497.33	45,515,625.23
应收账款	1	235,097,142.16	161,790,867.40	应付账款		183,722,037.33	143,799,820.46
应收款项融资				预收款项			4,548,415.42
预付款项		22,366,718.57	16,393,082.89	合同负债		6,363,348.09	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		27,818,455.45	67,595,970.14	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		14,488,549.51	15,975,004.12
存货		147,761,602.56	154,159,653.85	应交税费		12,888,656.39	7,744,186.21
合同资产				其他应付款		21,414,023.26	15,789,913.94
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	2	615,562.78	802,319.88	持有待售负债			
流动资产合计		572,488,876.04	478,764,815.67	一年内到期的非流动负债		26,507,267.54	35,788,683.01
				其他流动负债			
				流动负债合计		532,370,466.16	463,657,575.37
				<b>非流动负债：</b>			
				保险合同准备金			
				长期借款		2,813,975.89	
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款		41,565,332.07	54,773,445.79
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债		16,177.50	
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		44,395,485.46	54,773,445.79
<b>非流动资产：</b>				<b>负债合计</b>		576,765,950.62	518,431,021.16
发放贷款和垫款				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
债权投资				实收资本(或股本)		55,000,000.00	55,000,000.00
其他债权投资				其他权益工具			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资				资本公积		152,203,827.93	145,401,782.08
其他非流动金融资产				减：库存股			
投资性房地产				其他综合收益		676,447.83	-1,659,160.58
固定资产		384,857,099.75	356,378,976.07	专项储备			
在建工程		54,817,302.02	45,918,996.87	盈余公积		24,382,583.20	24,382,583.20
生产性生物资产				一般风险准备			
油气资产				未分配利润		279,827,069.18	194,834,296.74
使用权资产				归属于母公司所有者权益合计		512,089,928.14	417,959,501.44
无形资产		56,723,008.99	44,149,901.00	少数股东权益			
开发支出				所有者权益合计		512,089,928.14	417,959,501.44
商誉							
长期待摊费用		5,625,568.64	6,053,034.07				
递延所得税资产		3,972,431.06	1,066,820.22				
其他非流动资产	3	10,671,592.26	4,057,978.70				
非流动资产合计		516,367,002.72	457,625,706.93				
资产总计		1,088,855,878.76	936,390,522.60	负债和所有者权益总计		1,088,855,878.76	936,390,522.60

法定代表人：林王周

主管会计工作的负责人：王琴

会计机构负责人：王琴



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2020年6月30日


会企01表

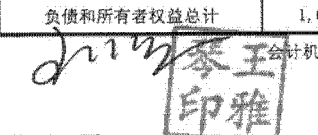
单位:人民币元

编制单位: 浙江海象新材料股份有限公司

资 产	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	89,157,803.61	48,790,584.87	短期借款	179,322,809.18	147,209,017.50
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产	10,172,355.17		衍生金融负债		
应收票据			应付票据	63,103,497.33	45,515,625.23
应收账款	259,478,839.42	176,993,126.15	应付账款	155,383,330.60	112,936,417.79
应收款项融资			预收款项		4,211,315.43
预付款项	20,004,791.78	13,840,791.85	合同负债	3,345,038.37	
其他应收款	29,711,708.14	38,312,031.41	应付职工薪酬	13,102,663.06	14,612,821.33
存货	121,033,728.72	130,233,614.89	应交税费	12,709,434.73	7,564,709.73
合同资产			其他应付款	7,194,965.48	11,106,644.35
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	26,507,267.54	35,788,683.01
其他流动资产	94,681.88	280,208.62	其他流动负债		
流动资产合计	529,653,908.72	408,450,357.80	流动负债合计	460,669,006.29	378,945,234.37
			非流动负债:		
非流动资产:			长期借款		
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中: 优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	163,793,160.40	142,381,369.60	租赁负债		
其他权益工具投资			长期应付款	41,565,332.07	54,773,445.79
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	279,877,243.89	271,367,775.36	递延收益		
在建工程		1,432,014.86	递延所得税负债	16,177.50	
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	41,581,509.57	54,773,445.79
使用权资产			负债合计	502,250,515.86	433,718,680.16
无形资产	29,146,209.95	28,925,213.50	所有者权益(或股东权益):		
开发支出			实收资本(或股本)	55,000,000.00	55,000,000.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	5,073,164.10	6,053,034.07	其中: 优先股		
递延所得税资产	3,130,987.94	2,362,377.09	永续债		
其他非流动资产	9,551,032.26	4,057,978.70	资本公积	152,203,827.93	145,401,782.08
非流动资产合计	490,571,798.54	456,579,763.18	减: 库存股		
资产总计	1,020,225,707.26	865,030,120.98	其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	24,382,583.20	24,382,583.20
			未分配利润	286,388,780.27	206,527,075.54
			所有者权益合计	517,975,191.40	431,311,440.82
			负债和所有者权益总计	1,020,225,707.26	865,030,120.98

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

# 合并利润表

2020年第2季度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江海象新材料股份有限公司

项目	注释号	2020年4-6月	2019年4-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		349,800,689.10	222,616,270.25	573,975,349.52	370,797,116.50
其中：营业收入	1	349,800,689.10	222,616,270.25	573,975,349.52	370,797,116.50
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		288,930,131.08	187,883,914.81	487,304,753.44	323,764,654.09
其中：营业成本	1	234,653,050.26	148,876,598.31	394,678,992.79	251,689,262.79
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		2,346,183.58	462,461.19	3,984,649.88	2,041,984.43
销售费用	2	33,633,446.95	25,829,207.07	54,659,744.89	41,441,083.96
管理费用		5,176,297.86	5,728,683.44	11,406,645.39	10,226,168.91
研发费用		10,103,274.39	6,987,270.61	16,927,298.97	11,888,248.13
财务费用		3,017,878.04	-305.81	5,647,421.52	6,477,905.87
其中：利息费用		3,699,280.85	2,850,495.62	7,327,281.06	5,985,054.08
利息收入		81,816.67	47,187.15	252,716.63	169,128.13
加：其他收益		8,871,366.95	7,618,786.75	17,052,293.16	16,142,959.29
投资收益（损失以“-”号填列）		-28,000.00		-44,094.83	
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					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				107,850.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,107,125.00			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,550,959.18	-2,289,814.18	-1,745,634.55	468,314.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,768,850.16	289,947.17	-2,573,025.62	-1,135,390.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		65,944.04	6,050.09	65,944.04	6,050.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,567,184.67	40,357,325.27	99,533,928.28	62,514,396.14
加：营业外收入	3	2,174,350.23	255,781.93	2,195,694.05	259,503.59
减：营业外支出	4	289.89	65,892.47	65,835.70	69,729.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,741,265.01	40,547,214.73	101,493,786.63	62,704,170.23
减：所得税费用		5,427,166.25	4,982,412.58	7,701,014.19	6,373,505.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,314,098.76	35,564,802.15	93,792,772.44	56,330,664.47
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,314,098.76	35,564,802.15	93,792,772.44	56,330,664.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		62,314,098.76	35,564,802.15	93,792,772.44	56,330,664.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额		1,333,614.12		676,447.83	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,333,614.12		676,447.83	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,333,614.12		676,447.83	
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		1,333,614.12		676,447.83	
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		63,647,712.88	35,564,802.15	94,469,220.27	56,330,664.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,647,712.88	35,564,802.15	94,469,220.27	56,330,664.47
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		1.13	0.65	1.71	1.02
（二）稀释每股收益		1.13	0.65	1.71	1.02

法定代表人：

*林王周*

林王周印

主管会计工作的负责人：

*王雅*

王雅印

会计机构负责人：

*王雅*

王雅印

# 母公司利润表

2020年第2季度

会企02表

编制单位：浙江海盐新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2020年4-6月	2019年4-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	335,916,096.03	217,680,445.53	542,191,379.40	356,630,852.14
减：营业成本	235,003,853.48	150,782,968.74	387,309,336.16	252,463,331.69
税金及附加	2,174,824.88	437,520.20	3,787,739.58	1,998,725.51
销售费用	18,977,000.77	15,977,881.46	30,272,506.24	23,968,510.16
管理费用	4,941,391.40	5,595,183.81	10,628,798.34	10,092,669.28
研发费用	10,103,274.39	6,987,270.61	16,927,298.97	11,888,248.13
财务费用	3,395,939.24	2,573,877.28	7,013,107.91	5,342,484.06
其中：利息费用	3,298,119.12	2,356,597.25	6,498,549.28	4,949,803.99
利息收入	74,698.01	40,856.19	240,874.93	159,575.25
加：其他收益	8,391,655.49	7,618,786.75	16,555,685.77	16,142,959.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-28,000.00		-44,094.83	
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				
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）	2,107,125.00		107,850.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,425,645.99	-2,251,719.30	-3,872,914.94	-149,682.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,768,850.16	289,947.17	-2,573,025.62	-1,135,390.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	65,944.04	6,050.09	65,944.04	6,050.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,662,040.25	40,988,808.14	96,492,036.62	65,740,819.76
加：营业外收入	2,000,000.00	255,781.93	2,000,000.00	259,503.59
减：营业外支出	179.21	65,862.24	203,224.89	69,699.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,661,861.04	41,178,727.83	98,288,811.73	65,930,624.08
减：所得税费用	6,981,245.56	4,587,869.24	9,627,107.00	6,184,586.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,680,615.48	36,590,858.59	88,661,704.73	59,746,037.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,680,615.48	36,590,858.59	88,661,704.73	59,746,037.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
5. 其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 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	57,680,615.48	36,590,858.59	88,661,704.73	59,746,037.13
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

林王周印

主管会计工作的负责人：

第 5 页 共 21 页  
2-8

会计机构负责人：

琴王印雅



# 合并现金流量表

2020年1-6月

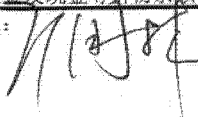
会合03表

编制单位：浙江海盐新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	562,951,197.70	367,632,896.05
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	97,121,252.42	72,578,929.91
收到其他与经营活动有关的现金	20,095,120.35	863,294.68
经营活动现金流入小计	680,167,570.47	441,075,120.64
购买商品、接受劳务支付的现金	425,619,289.44	254,541,707.46
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,861,909.59	43,574,261.66
支付的各项税费	32,069,722.25	20,019,319.70
支付其他与经营活动有关的现金	36,831,038.06	31,821,230.74
经营活动现金流出小计	551,381,959.34	349,956,519.56
经营活动产生的现金流量净额	128,785,611.13	91,118,601.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	95,000.00	245,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	95,000.00	245,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,079,513.16	96,674,360.80
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	96,079,513.16	96,674,360.80
投资活动产生的现金流量净额	-95,984,513.16	-96,428,860.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,183,784.24	147,271,756.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,913,101.85	3,800,800.00
筹资活动现金流入小计	127,096,886.09	151,072,556.00
偿还债务支付的现金	102,904,521.04	75,713,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,577,790.67	13,517,336.22
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	21,937,861.59	49,605,015.68
筹资活动现金流出小计	138,420,173.30	138,835,951.90
筹资活动产生的现金流量净额	-11,323,287.21	12,236,604.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-17,605.37	536,145.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	21,460,205.39	7,462,489.75
加：期初现金及现金等价物余额	50,847,772.96	21,433,067.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	72,307,978.35	28,895,557.64

法定代表人：



林一  
印周

主管会计工作的负责人：

第 6 页 共 21 页  
2-9

会计机构负责人：



琴一  
印雅

# 母公司现金流量表

2020年1-6月

会企03表

编制单位：浙江海象新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
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	515,989,473.60	398,907,324.34
收到的税费返还	13,465,506.96	15,973,578.99
收到其他与经营活动有关的现金	19,858,098.14	660,189.09
经营活动现金流入小计	549,313,078.70	415,541,092.42
购买商品、接受劳务支付的现金	352,265,714.81	254,898,958.08
支付给职工以及为职工支付的现金	52,325,953.50	40,711,278.09
支付的各项税费	32,209,457.59	19,963,835.40
支付其他与经营活动有关的现金	43,613,693.11	17,801,703.45
经营活动现金流出小计	480,414,819.01	333,375,775.02
经营活动产生的现金流量净额	68,898,259.69	82,165,317.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,713,292.65	245,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,713,292.65	245,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,757,375.68	81,224,360.80
投资支付的现金	21,411,790.80	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,050,000.00
投资活动现金流出小计	72,169,166.48	102,274,360.80
投资活动产生的现金流量净额	-66,455,873.83	-102,028,860.80
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	69,900,000.00	89,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,913,101.85	8,800,800.00
筹资活动现金流入小计	81,813,101.85	97,800,800.00
偿还债务支付的现金	37,800,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,839,476.56	12,706,167.50
支付其他与筹资活动有关的现金	14,873,090.26	8,356,815.68
筹资活动现金流出小计	65,512,566.82	78,062,983.18
筹资活动产生的现金流量净额	16,300,535.03	19,737,816.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-383,474.33	-180,084.57
五、现金及现金等价物净增加额	18,359,446.56	-305,811.15
加：期初现金及现金等价物余额	22,037,784.13	13,777,560.99
六、期末现金及现金等价物余额	40,397,230.69	13,471,749.84

法定代表人：

林王周  
印

主管会计工作的负责人：

王雅  
印

会计机构负责人：

王雅  
印

# 浙江海象新材料股份有限公司

## 财务报表附注

2020年第2季度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江海象新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江晶美建材科技有限公司（以下简称晶美建材公司），晶美建材公司系由海宁海橡集团有限公司、戴会斌、章树红共同出资组建，于2013年12月9日在海宁市市场监督管理局登记注册，取得注册号为330481000165015的企业法人营业执照。晶美建材公司成立时注册资本3,000万元。晶美建材公司以2017年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2018年2月7日在嘉兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913304810852709304的营业执照，注册资本5,500万元，股份总数5,500万股（每股面值1元）。

本公司是橡胶和塑料制品业。主要经营活动为PVC地板的研发、生产和销售。产品主要有：PVC地板[具体分为：(LVT地板、WPC地板、SPC地板)]。

### 二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

第 8 页 共 21 页

	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	4,548,415.42	-4,548,415.42	
合同负债		4,548,415.42	4,548,415.42

(二) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、经营季节性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

#### 五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指2019年12月31日财务报表数，期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据，期末数指2020年6月30日财务报表数，本中期指2020年4月-6月，上年度可比中期指2019年4月-6月，年初至本中期末指2020年1-6月，上年度年初至上年度可比中期指2019年1-6月。

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	247,470,675.96	100.00	12,373,533.80	5.00	235,097,142.16
合计	247,470,675.96	100.00	12,373,533.80	5.00	235,097,142.16

(续上表)

种类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	170,321,966.16	100.00	8,531,098.76	5.01	161,790,867.40
合计	170,321,966.16	100.00	8,531,098.76	5.01	161,790,867.40

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				
----	-----	--	--	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	247,470,675.96	12,373,533.80	5.00
小计	247,470,675.96	12,373,533.80	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,531,098.76	3,842,435.04						12,373,533.80
小计	8,531,098.76	3,842,435.04						12,373,533.80

(3) 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
WINDMÖLLER GMBH	28,490,537.26	11.51	1,424,526.86
Konrad Hornschuch AG	23,682,680.95	9.57	1,184,134.05
KOCZWARA VERTRIEBS-GMBH	22,658,793.61	9.16	1,132,939.68
COTAP BV	12,629,453.85	5.10	631,472.69
GLOBAL GEM FLOORING	11,290,287.48	4.56	564,514.37
小计	98,751,753.15	39.90	4,937,587.65

2. 其他流动资产

项目	期末数	上年年末数
待抵扣增值税进项税额	453,716.05	4,124.77
待摊费用	102,373.06	280,208.62
预缴企业所得税	59,473.67	517,986.49
合计	615,562.78	802,319.88

3. 其他非流动资产

项目	期末数	上年年末数
预付长期资产款	10,671,592.26	4,057,978.70
合计	10,671,592.26	4,057,978.70

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	349,556,819.17	222,523,699.00
其他业务收入	243,869.93	92,571.25
营业成本	234,653,050.26	148,876,598.31

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	573,593,737.22	370,303,458.87
其他业务收入	381,612.30	493,657.63
营业成本	394,678,992.79	251,689,262.79

(2) 收入按主要类别的分解信息

1) 本中期

主要经营地区	金额
境内	1,306,827.05
境外	348,493,862.05
小计	349,800,689.10
主要产品类型	金额
LVT 地板	56,365,105.04
WPC 地板	40,545,094.74
SPC 地板	249,307,719.53
其他	3,582,769.79
小计	349,800,689.10

2) 年初至本中期末

主要经营地区	金额
境内	2,025,052.40
境外	571,950,297.12
小计	573,975,349.52

主要产品类型	金额
LVT 地板	107,251,018.10
WPC 地板	76,396,449.67
SPC 地板	384,181,777.33
其他	6,146,104.42
小 计	573,975,349.52

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
BRANDYWINE INTERNATIONAL HARDWOOD	49,174,019.60	14.06
Konrad Hornschuch AG	36,755,102.04	10.51
WINDMÖLLER GMBH	27,613,505.78	7.89
KOCZWARA VERTRIEBS-GMBH	24,012,162.69	6.86
COTAP BV	16,823,372.97	4.81
小 计	154,378,163.08	44.13

2) 年初至本中期末

客户名称	年初至本中期末	占公司全部营业收入的比例 (%)
BRANDYWINE INTERNATIONAL HARDWOOD	77,423,075.41	13.49
WINDMÖLLER GMBH	59,483,302.65	10.36
Konrad Hornschuch AG	39,862,463.26	6.94
KOCZWARA VERTRIEBS-GMBH	28,283,484.75	4.93
COTAP BV	24,207,262.11	4.22
小 计	229,259,588.18	39.94

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
特许权使用费	17,366,904.45	13,923,714.87
参展、出口费	5,487,035.27	4,270,551.73

运杂费	4,608,101.47	2,866,753.44
销售佣金	2,921,902.71	1,961,478.79
职工薪酬	2,423,024.88	1,598,588.54
办公及差旅费	347,878.85	710,963.46
业务招待费及宣传费	36,421.31	206,144.84
其他	442,178.01	291,011.40
合 计	33,633,446.95	25,829,207.07

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
特许权使用费	27,103,438.64	19,478,711.09
参展、出口费	10,199,255.59	8,448,132.78
运杂费	6,254,838.58	4,375,860.03
销售佣金	4,911,548.44	3,600,004.48
职工薪酬	4,634,972.28	3,280,321.73
办公及差旅费	842,801.27	1,511,935.09
业务招待费及宣传费	197,690.32	369,764.90
其他	515,199.77	376,353.86
合 计	54,659,744.89	41,441,083.96

### 3. 营业外收入

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	计入本中期非经常性损益的金额
政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
其他	174,350.23	255,781.93	195,694.05	259,503.59	174,350.23
合 计	2,174,350.23	255,781.93	2,195,694.05	259,503.59	2,174,350.23

### 4. 营业外支出

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	计入本中期非经常性损益的金额
-----	-----	---------	---------	----------------	----------------



对外捐赠		1,100.00	203,000.00	1,100.00	
其他	269.89	64,792.47	32,835.70	68,629.50	269.89
合计	269.89	65,892.47	235,835.70	69,729.50	269.89

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

关联方名称/姓名	与本公司的关系
王周林	实际控制人
海宁海橡集团有限公司	前母公司，同受王周林控制
海宁海橡鞋材有限公司	受海宁海橡集团有限公司控制
海宁海橡集团进出口有限公司	受海宁海橡集团有限公司控制
蒋明珍	实际控制人之直系亲属
浙江德西瑞新能源科技股份有限公司	王周林担任董事长的公司

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 关联方未结算项目

##### (1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
海宁海橡鞋材有限公司	481,086.72	24,054.34	718,979.37	35,948.97
小计	481,086.72	24,054.34	718,979.37	35,948.97

##### (2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
其他应付款		
王周林		12,384.30
小计		12,384.30

#### 2. 担保

担保方	债务余额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
海宁海橡鞋材有限公司	56,254,474.46	2019年7月23日	2021年3月25日	否

王周林、蒋明珍	45,371,162.80	2020年1月20日	2022年12月20日	否
王周林、蒋明珍	109,151,538.89	2019年9月23日	2020年12月22日	否
王周林、蒋明珍、海宁海橡集团有限公司	20,183,311.67	2018年7月23日	2022年12月27日	否
王周林、蒋明珍、海宁海橡集团有限公司	7,339,386.02	2020年1月27日	2022年12月27日	否
王周林、蒋明珍、海宁海橡集团有限公司	314,271.91	2018年7月23日	2020年7月24日	否
王周林、蒋明珍、海宁海橡鞋材有限公司	166,721.00	2018年6月15日	2020年7月10日	否

### 3. 租赁

#### (1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本中期确认的租赁收入	上年度可比中期确认的租赁收入
海宁海橡鞋材有限公司	房屋及建筑物	30,748.63	30,748.63
小计		30,748.63	30,748.63

(续上表)

承租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末确认的租赁收入	上年度年初至上年度可比中期末确认的租赁收入
海宁海橡鞋材有限公司	房屋及建筑物	61,497.25	61,497.25
小计		61,497.25	61,497.25

#### (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本中期确认的租赁费	上年度可比中期确认的租赁费
海宁海橡鞋材有限公司	房屋及建筑物	338,855.43	338,855.43
小计		338,855.43	338,855.43

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末确认的租赁费	上年度年初至上年度可比中期末确认的租赁费
海宁海橡鞋材有限公司	房屋及建筑物	686,320.00	686,320.00
小计		686,320.00	686,320.00

### 4. 代收代付

#### (1) 关联方代公司支付

代付内容	关联方名称	本中期	上年度可比中期
电费	海宁海橡鞋材有限公司		942,870.57

水费	海宁海橡鞋材有限公司	21,921.85	
环保税	海宁海橡鞋材有限公司		
小计		21,921.85	942,870.57

(续上表)

代付内容	关联方名称	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
电费	海宁海橡鞋材有限公司		4,784,975.93
水费	海宁海橡鞋材有限公司	31,830.20	8,353.60
环保税	海宁海橡鞋材有限公司		889.47
小计		31,830.20	4,794,219.00

(2) 公司代关联方支付

代付内容	关联方名称	本中期	上年度可比中期
水费	海宁海橡鞋材有限公司	199.26	5,980.15
排污费	海宁海橡鞋材有限公司	132.84	4,364.79
电费	海宁海橡鞋材有限公司	918,213.14	1,222,893.66
热能	海宁海橡鞋材有限公司	586,722.36	1,670,412.79
环保税	海宁海橡鞋材有限公司	439.07	
小计		1,505,706.67	2,903,651.39

(续上表)

代付内容	关联方名称	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
水费	海宁海橡鞋材有限公司	7,096.14	14,057.33
排污费	海宁海橡鞋材有限公司	4,730.76	10,019.39
电费	海宁海橡鞋材有限公司	1,916,011.08	1,222,893.66
热能	海宁海橡鞋材有限公司	1,176,909.78	1,747,468.54
环保税	海宁海橡鞋材有限公司	620.98	
小计		3,105,368.74	2,994,438.92

## 七、其他重要事项

### (一) 利润分配

根据 2020 年 3 月 30 日本公司 2019 年度股东大会决议, 公司决定以截至 2019 年末的可供分配利润为基础, 向全体股东派发现金股利 8,800,000.00 元 (含税)。

### (二) 资产负债表日后事项中的非调整事项

第 16 页 共 21 页

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

(三) 或有事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(四) 承诺事项

除本财务报表附注所有权或使用权受到限制的资产所述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无其他重大承诺事项。

(五) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	48,760,572.92	开立银行承兑汇票保证金
	7,064,771.33	银行借款冻结保证金
	425,064.54	电力局押金
房屋及建筑物	92,235,045.13	银行贷款抵押
专用设备	89,098,643.34	融资租赁贷款抵押
土地使用权	28,440,194.92	银行贷款抵押
运输工具	453,476.12	银行贷款抵押
通用设备	32,321.97	银行贷款抵押
合计	266,510,090.27	

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	本中期	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（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）	2,458,810.54	3,396,090.75
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,079,125.00	63,755.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	365,756.02	151,534.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-191,675.68	-191,675.68
小 计	4,712,015.88	3,419,704.27
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	436,904.60	544,079.89
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,275,111.28	2,875,624.38

2. 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

第 18 页 共 21 页

义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项 目	涉及金额		原因
	本中期	年初至本中期末	
因促进残疾人就业返还的增值税	10,728,446.00	13,122,172.54	公司享受促进残疾人就业的增值税优惠政策，该类残疾人员主要从事生产车间的辅助工作，与公司正常经营业务直接相关；公司始终重视承担社会责任，坚持在胜任工作的前提下优先录用残疾人员工，并于2018年开始享受促进残疾人就业的增值税优惠政策，不存在越权审批或无正式批准文件情形，期间亦不存在不符合相关税收返还政策的情形，非偶发性税收返还或减免
疫情期间社保减免	4,870,669.41		与公司生产经营相关

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

#### (1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.96	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.07	1.06	1.06

#### (2) 期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	19.98	1.71	1.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.37	1.65	1.65

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
-----	----	-----	---------

归属于公司普通股股东的净利润	A	62,314,098.76	93,792,772.44
非经常性损益	B	4,275,111.28	2,875,624.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	58,038,987.48	90,917,148.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	448,442,215.26	417,959,501.44
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币财务报表折算差额	I <sub>1</sub>	2,335,608.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	3.00
	不公允事项收款	I <sub>2</sub>	6,802,045.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	3.00
报告月份数	K	3.00	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F}{K-G \times H/K \pm I}$	480,932,878.76	469,424,714.79
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.96%	19.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.07%	19.37%

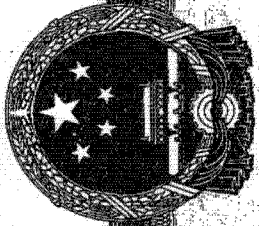
### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	235,097,142.16	161,790,867.40	45.31%	主要系公司销售增长较多,尚处于信用期内的贷款增加所致
预付款项	22,356,718.57	16,393,082.89	36.38%	主要系公司根据合同预付采购贷款增加所致
其他应收款	27,818,455.45	67,595,970.14	-58.85%	主要系公司应收出口退税及应收押金保证金减少所致
其他非流动资产	10,671,592.26	4,057,978.70	162.98%	主要系公司预付设备工程款增加所致
应付票据	63,103,497.33	45,515,625.23	38.64%	主要系公司通过开具承兑汇票结算的贷款增加所致

应交税费	12,888,656.39	7,744,186.21	66.43%	主要系应交增值税及应交所得税增加所致
其他应付款	21,414,023.26	15,789,913.94	35.62%	主要系应付未付费用增加所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
营业收入	573,975,349.52	370,797,116.50	54.79%	主要系年初至本中期末新增及履行订单增加所致
营业成本	394,678,992.79	251,689,262.79	56.81%	主要系营业收入增加所致
销售费用	54,659,744.89	41,441,083.96	31.90%	主要系公司销售增加,相应的特许权使用费、出口费用等增加所致
研发费用	16,927,298.97	11,888,248.13	42.39%	主要系研发投入增加所致







# 营业执照

(副本)

扫描二维码请登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多信息  
扫描二维码请登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多信息



统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

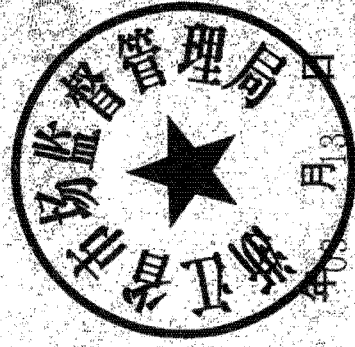
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

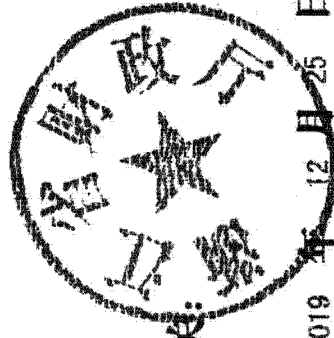


2020年08月31日

证书序号: 0007666

### 说明

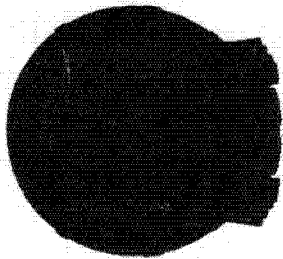
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



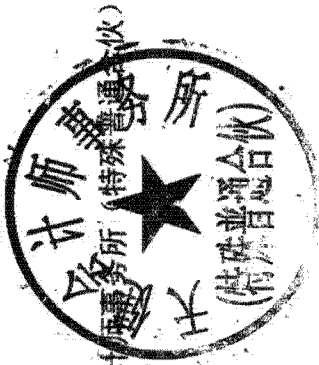
发证机关:

2019年12月25日

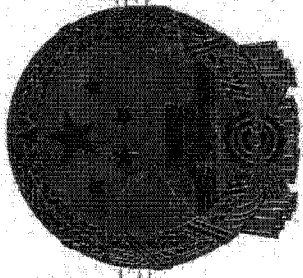
中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 胡少先  
 主任会计师:  
 经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 33000001  
 批准执业文号: 浙财会(2011)25号  
 批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

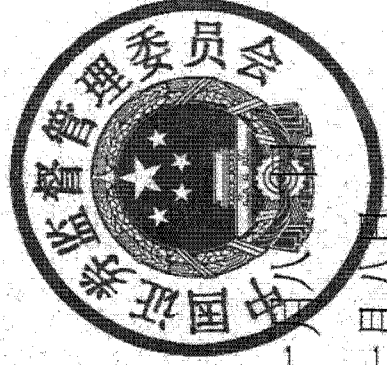
经财政部、中国证监会审查，批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

执行证券、期货相关业务。



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

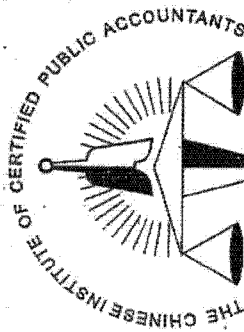
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日

219

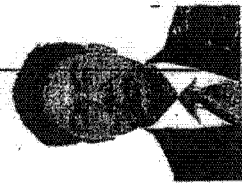
219

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



中国注册会计师协会



姓名 廖屹峰

Full name 男

Sex

出生日期 1978-05-01

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 330419780501001

Identity card No.

证书编号: 330000011978

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2003

发证日期:

Date of Issuance

04

年

IV

29

月

IV

日

IV

年度检验登记

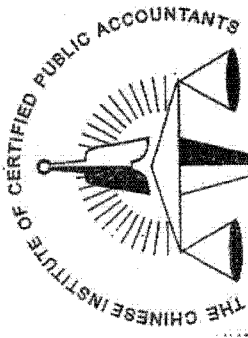
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



397

347



中国注册会计师协会



姓名 滕培彬  
Full name 滕培彬  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1983-09-10  
Date of birth 1983-09-10  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 330802198309108515  
Identity card No. 330802198309108515

证书编号: 330000012131

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 08 月 27 日

Date of Issuance