

公司代码：600978

公司简称：宜华生活

宜华生活科技股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘壮超、主管会计工作负责人周天谋及会计机构负责人（会计主管人员）陈义文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	158

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		
宜华生活、公司	指	宜华生活科技股份有限公司 (更名前为：广东省宜华木业股份有限公司)
华达利	指	华达利国际控股私人有限公司
控股股东、宜华集团	指	宜华企业(集团)有限公司
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，货币金额除特殊情况外，通常指人民币金额。

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	宜华生活科技股份有限公司
公司的中文简称	宜华生活
公司的外文名称	Yihua Lifestyle Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yihua Life
公司的法定代表人	刘壮超

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟宏	陈筱薇
联系地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
电话	0754-85100989	0754-85100989
传真	0754-85100797	0754-85100797
电子信箱	liuw@yihua.com	chenxw@yihua.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
公司注册地址的邮政编码	515834
公司办公地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
公司办公地址的邮政编码	515834
公司网址	http://www.yihualife.com
电子信箱	securities.yt@yihua.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》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	公司证券部
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	宜华生活	600978	宜华木业

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	2,748,586,610.89	3,562,982,748.40	-22.86
归属于上市公司股东的净利润	131,018,044.28	377,895,966.64	-65.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,951,260.92	372,344,169.98	-64.29
经营活动产生的现金流量净额	37,597,456.58	225,663,367.02	-83.34
	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	8,451,124,089.64	8,363,774,381.03	1.04
总资产	17,245,324,915.53	17,856,424,203.42	-3.42

(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)	0.09	0.25	-64.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.25	-64.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.25	-64.00
加权平均净资产收益率(%)	1.55	4.64	减少3.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.58	4.57	减少2.99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	-1,429,853.30	
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	3,698,803.82	
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	-3,593,155.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-609,011.20	
合计	-1,933,216.64	

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、公司主要业务、经营模式

公司主要从事家具和木地板等家居产品的研发、设计、生产与销售，根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C21家具制造业”。

公司产品定位中高端，主导产品包括木质家具和木地板、软体家具等产品系列，旗下拥有多个自主品牌。

公司是我国家居行业中少有的在国外市场采用自有品牌销售的企业之一，同时也是行业内为数不多的纵贯“人工造林、林地采伐、木材加工、产品研发、生产制造、销售网络”完整产业链型一体化经营模式企业。

在海外市场营销模式上，公司采用批发模式，将产品直接销售给大型的海外家具批发商、零售商和品牌连锁店等，然后由大型的家具批发商、零售商、品牌连锁店销售给最终消费者，公司自身则主要负责境外市场的售后服务、市场推广和品牌维护等业务功能。

在国内市场营销模式上，公司主要采取“体验中心+经销商”的销售模式。公司从2010年起开始通过自购房产的形式建设体验中心，目前已在北京、上海、广州、汕头、大连、深圳等地设立19家体验中心，体验中心主要作为品牌推广、产品展销及区域性物流配送中心，又承担对经销商的管理、服务功能，未来公司将根据市场情况继续完善体验中心建设布局。除传统渠道之外，公司还通过布局互联网时代的多元化新型营销模式，实现消费者从产品选购、体验、互动、订购的线上线下一体化服务模式。

2、公司所处行业的整体概况

家具行业是我国国民经济重要的民生产业和具有显著国际竞争力的产业，在满足消费需求、提升生活品质、促进国际贸易、充分吸纳就业、推动区域经济、构建和谐社会等方面起到重要作用。家具行业对国际先进家具制造的借鉴、设计技术研发创新，以及新工艺、新材料的广泛应用，极大地提高了工艺技术和企业管理的水平，我国家具产业从单纯依靠成本竞争向提升服务水平、提高产品科技含量和产品附加值转变，国际家具市场地位也日益提升。中国已经成为世界家具产业的出口大国。

《中国家具行业“十三五”发展规划》提出家具行业“十三五”期间（2016年至2020年）主要的目标：进入中高速发展阶段后，稳中求进是家具行业发展的总基调，进一步加强贸易交流，适应全新国际形势，积极应对贸易摩擦，提升产品附加值和对外贸易水平，要继续巩固和提升中国家具在国际市场的主导地位。

2012年至2017年中国家具行业销售收入呈现逐年增长态势，进入2018年中国家具行业销售收入8年来首次出现下降，主要原因为家具行业经历了多年的连续增长，行业进入调整期，加之中美贸易摩擦、房地产调控政策等因素导致行业销售收入下降。《2018年中国消费市场研究报告》

显示, 39%的消费者仍然愿意购买品质更好, 但价格相对较贵的产品。预计未来, 国内的消费需求仍将不断扩大, 强大的国内市场极大提升我国家具行业的竞争优势, 有效化解家具行业外部冲突, 随着产品结构不断升级, 消费者审美观念的转变, 个性化需求的增加, 未来家具产品将向高端化、定制化等方向发展, 行业发展前景依然良好。

3、报告期内公司所处行业发展现状

报告期内, 受中美贸易争端叠加国内宏观经济形势下行、去杠杆政策、金融环境紧缩及各项成本提升等多重因素影响, 家居行业经营困难较多, 行业企业效益风险加大。中国家具协会副理事长屠祺在第 41 届国际名家具(东莞)展览会上发布的《中国家具行业发展报告》指出: 美国是中国最大的家具目标出口市场, 2018 年出口美国 212.40 亿美元, 按照中国海关的税号统计, 涉及家具 35 个税号商品, 涉及税号产品出口美国 206.06 亿美元, 中美贸易摩擦对家具出口影响比较大。

报告期内, 家居企业通过不断优化产业结构, 调整销售区域以降低市场过度集中带来的贸易风险, 多元化市场布局和全渠道业态融合带来家居行业集中度不断提升, 品牌企业在激烈的竞争环境中更有优势。面对产业融合的不断深入, 以及电商、家电、房地产等产业领域巨头的纷纷进入家具市场, 传统卖场和销售渠道走到了转型的路口, 卖场及家具制造企业继续创新渠道发展模式, 试水新零售转型, 企业逐渐向新零售、大消费方向升级, 构建多种生活元素于一体的体验中心或者零售业态。在消费市场方面, 随着消费理念的升级, 消费者对家具的实用性、美观性、绿色环保、功能性等的需求越来越明显, 家具企业需在个性化、差异化等方面突出自身竞争优势。

根据国家统计局的数据, 我国家具制造业规模以上企业在 2019 年 1 至 6 月份实现主营业务收入累计为 3,307.10 亿元, 累计实现利润总额 194.60 亿元。截至 2019 年 6 月, 全国家具行业规模以上企业(即年主营业务收入为 2,000 万元及以上)达到 6,293 家。

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

公司拥有较多的竞争优势, 使得公司能够借助中国经济的增长机遇获得持续发展。经过多年发展所形成的竞争优势是公司持续发展的保证, 这些优势主要包括:

1、产业链一体化经营优势

近年来, 公司以家具制造业务为核心, 积极稳健推进产业链整合, 一方面向上游买林造林, 资源拓展; 另一方面向下游推进国内营销网络的渠道建设, 增强了公司较强的综合竞争实力和抗风险能力。

公司是国内家居制造行业中拥有林木资源最为丰富的公司之一, 这将大幅提高公司木材原料的自给率, 降低制造成本。在下游领域, 公司通过“家居体验中心+经销商”模式完善国内市场营

销网络布局，公司已在汕头、广州、北京、南京、上海、武汉、成都、乌鲁木齐、大连、郑州、天津和沈阳等城市设立了19家家居体验中心，在全国两百多个大中城市拥有近400家经销商门店。目前，公司已经成为纵贯“人工造林、林地采伐、木材加工、产品研发、生产制造、销售网络”完整产业链、一体化经营的企业。公司将继续沿产业链向上游林木种植以及下游销售渠道纵深发展，充分发挥产业链协同效应，增强公司抗风险能力与竞争优势。

2、规模优势

公司拥有规模化生产家具、木地板的两大类生产基地，包括公司总部、宜华木业城、汕头濠江、广州南沙、江西遂川、梅州汇胜、山东郯城、四川阆中、江苏昆山、江苏扬州、江苏常熟及江苏淮安等16大生产基地，目前已形成较强的规模优势，能够为公司运营的持续性和稳定性提供保障。

3、稳定的原材料供应优势

家具制造业是典型的资源型产业，主要原材料占产品生产成本比例较高，充足和低成本的材料原料供应是企业赖以生存的根本。公司生产所需的主要原材料为原木、板材等。经过多年的生产经营，公司已与东南亚以及国内的东北、西南地区的供应商建立了长期稳定的合作关系，各主要原材料均有稳定的供应渠道。目前，公司自有或控制的国内外林木资源已超过500万亩。另外，公司作为世界自然基金会（WWF）属下机构GFTN的成员企业，拥有成员企业间的原材料供应的便利。这些林木资源的经营将有利于公司原材料供应的稳定，也有利于降低生产成本，并改变当前单一获取加工制造环节利润的盈利模式，将明显提升公司整体价值。

4、品牌形象优势

与国内大多数家具出口企业不同，公司是我国家具行业中少有的在国外市场采用自有品牌销售的企业。自有品牌的确立使公司在与国内企业的出口竞争中具有明显的优势，极大地增强了海外经销商对公司的依存度，在定价机制上具有较强的议价能力，有利于公司市场地位的巩固和扩大。

5、设备和技术优势

木材含水率的控制是木制品质量的第一要素，也是木制品生产的关键所在。通过使用世界先进的德国干燥设备，及公司自行开发的“回旋干燥法”，使得公司的木材干燥能力在业界处于领先地位，产品的质量和使用性能得到了可靠的保障。同时，公司历来注重木材的综合利用，通过技术革新及先进设备的运用，大大提高木材利用率。公司从德国、台湾、日本、意大利等国家和地区引进主要生产设备，目前，公司拥有实木家具、软体家具、三层复合及多层复合地板生产线等各类先进生产设备5,000多台套。先进的机器设备和领先的技术水平提升了公司的劳动生产率和产品质量，使公司具备了规模化生产能力，减少了对人工的需求，劳动生产率大幅提高。

6、技术研发优势

公司与中国林科院木材工业研究所、南京林业大学、中南林业科技大学达成全面战略合作关系，借助各方在科学研究、人才资源、技术成果等方面的优势，在技术研究、项目开发、人才培养等方面开展产学研用合作，进行多方位交流，多样化协作，形成全方位深入合作和资源整合同步创新机制，保证公司技术研发的持续、高效开展。

公司作为高新技术企业，高度重视技术研发与人才培育，建有广东省省级企业技术中心、广东省省级工程中心、广东省省级研究开发院、广东省农林院士工作站，全国博士后科研工作站、全国工程专业学位研究生联合培养示范基地等多个技术创新人才培育平台，在先进制造、节能环保、质量基础、资源高效利用等领域通过自主研发及产学研合作方式，形成多项技术成果，着力建设以知识产权为核心的科技成果管理体系，并先后承担或参与了包括“十二五”国家科技支撑计划项目课题、“十三五”国家重点研发计划项目课题在内的多项重要技术项目的研究开发，成果转化成效显著，在生产经营过程中成功应用并形成新产品、新工艺。

7、产品多样化优势

经过多年的发展，公司的产品类型和结构得到了持续丰富，拥有实木欧式家具、古典家具、红木家具、厨房家具、儿童家具、酒店家具、实木地板、实木复合地板、实木门窗、软体家具等多种系列、多种风格、多种价位的产品类别，可满足不同人群的需求。公司考虑国内和国外的消费习惯和审美观念，对现有的产品进行改善，注重产品研发和创新，加大对产品的开发投入、设计、品牌建设、绿色环保的投入，突出自身产品特色，避免同质化的竞争，提高产品的技术含量和附加值，在性价比和品牌溢价上寻找优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

今年以来，面对国内外风险挑战明显增多的复杂局面，公司围绕年度经营计划，积极采取措施应对市场变化。

报告期内，中美贸易争端加剧对公司北美业务产生不利影响，造成经营业绩下滑。公司通过实施“多元化市场战略”，加大欧洲、澳洲、亚太等市场布局，同时加强和完善国内营销网络，调整产品结构，进行渠道和资源整合，逐步降低对美国市场的依赖。

报告期内，公司积极开拓和承接国内房地产公司客户的工程订单，持续在工程订单上取得突破，构筑家具工程、地板工程、软装配套三大工程板块，不断推进与知名开发商的战略合作、与区域中小型装饰公司生态联合，为房地产、酒店、公寓项目提供产品配套及一站式住居生活服务。

报告期内，公司通过调整产能优化生产布局，提升生产运营的灵活性。公司通过持续深化产销供应链改革，从规模化经营向精细化管控转型，建立弹性生产体系，实现柔性化生产。各工厂重新梳理产品结构，提升盈利产品附加值和增值空间；利用 ERP 生产管理系统，对生产经营数据的收集和分析，构建产品成本费用模型，从而起到优化生产工序、改善成本空间、加强生产流程管控的目标；加强品质管控，确保有完善的产品验收标准。

报告期内，公司通过调整营销战略，巩固和完善国内营销网络建设。公司根据各大城市市场环境变化、商圈人流变化及投入产出比等各种因素综合评估，定期对实体门店的销售业绩等指标进行综合考量，并在评估结果的基础上根据实际情况调整各销售区域日常运营措施，对个别业绩不达标的门店重新选择新的地方开启新的店面。同时，公司加强对经销商的管理，提升对销售终端的监控能力和执行能力。

报告期内，公司致力推进质量、环境和木材合法性体系的建设，先后通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO10012:2003 测量管理体系认证、FSC/COC 森林管理之产销监管链体系认证、UL GREENGUARD 绿色卫士金级认证和全球森林贸易网络（GFTN）等管理体系认证。

报告期内，公司致力推进与行业高等院校合作，借助院士工作站、博士后工作站、博士工作站及研究生实践基地等多样化产学合作平台，在功能与资源上的优势互补，在技术变革、材料创新、机械智能、家居设计、市场品牌等方面的协同与创新；公司在报告期内获得授权专利 25 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 4 项，外观专利 19 项，发表论文 23 篇；2019 年公司通过国家教育部产学研协同育人平台，与中南林业科技大学合作开展以产业和技术需求为导向的校企合作协同育人培养模式研究和实践项目共 3 项，分别为：“新工科视野下林业工程学科链-专业链-产业链协同育人创新教育探索与实践”、“新工科背景下产学合作‘双师型’教师培养模式的探索与实践”、“基于复合型人才培养的林业工程类专业实践教学基地建设”。

(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	2,748,586,610.89	3,562,982,748.40	-22.86
营业成本	1,777,124,794.66	2,265,110,303.52	-21.54
销售费用	371,788,741.34	359,385,805.18	3.45
管理费用	236,375,012.92	242,464,546.00	-2.51
财务费用	155,774,958.10	158,565,100.13	-1.76
研发费用	36,064,307.64	63,586,283.14	-43.28
经营活动产生的现金流量净额	37,597,456.58	225,663,367.02	-83.34
投资活动产生的现金流量净额	136,539,877.97	-112,097,041.60	-221.81
筹资活动产生的现金流量净额	-839,056,294.32	-118,519,347.93	607.95

营业收入变动原因说明:主要系本期公司受国内外市场变动影响,外销产品销售量同比下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司随外销产品销量下降成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期公司为了加强营销,投入的人工费用、广告展销费用及销售服务费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期公司管理人员人工费用及其他办公费用同比减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期公司因汇率波动产生的汇兑收益同比增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期公司受销售影响,相应的产品研发投入等费用同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司受外销影响,销售收入同比下降,导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司收回用于拓展国内营销网络建设的物业购置款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司按时兑付了到期的短期融资券本息所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
其他应收款	19,856,552.24	0.12	39,979,384.75	0.22	-50.33	本期公司收回其他往来及费用款所致。
可供出售金融资产			827,494,224.13	4.63	-100.00	本期按新金融工具准则，将可供出售金融资产调至其他权益工具投资，未调整上期期末数。
其他非流动资产	535,375,525.40	3.10	898,356,942.87	5.03	-40.41	本期收回用于拓展国内营销网络建设的物业购置款项所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			15,838,137.53	0.09	-100.00	本期按新金融工具准则，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债调整至交易性金融负债所致。
其他应付款	266,527,332.00	1.55	169,111,741.39	0.95	57.60	本期公司应付债券利息、计提的股东分红款及支付的往来款项增加所致。
应付利息	143,365,997.00	0.83	109,221,814.92	0.61	31.26	本期公司尚未支付的债券利息增加所致。
其他流动负债			600,000,000.00	3.36	-100.00	本期公司兑付到期的短期融资券所致。
其他综合收益	8,086,915.35	0.05	11,717,760.91	0.07	-30.99	本期公司外币报表折算金额减少所致。
少数股东权益	-1,762,382.47	-0.01	-524,540.25		235.99	本期计提少数股东损益亏损增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新设立了全资子公司汕头市宜融商业发展有限公司，从成立之日起将其纳入合并财务报表范围。除此之外，本期公司无其他对外股权投资。

(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

(四) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		期末净资产	营业收入	净利润
			直接	间接			
梅州市汇胜木制品有限公司	梅州市平远县	制造业	100		627,942,592.67	79,318,572.37	13,388,725.93
广州市宜华家具有限公司	广州市南沙区	制造业	100		36,705,758.25	44,042,949.56	-6,549,242.80
汕头市宜华家具有限公司	汕头市濠江区	制造业	100		214,263,571.85	52,574,708.05	8,943,022.79
广州宜华时代家具有限公司	广州市天河区	销售	100		-8,809,052.08	1,119,004.35	-3,236,866.02
遂川县宜华林业有限公司	江西省遂川县	林业	100		577,009.31	122,861.00	-1,728,289.80
宜华木业(美国)有限公司	Rancho Cucamonga, CA	售后服务	100		252,918,470.67	12,823,605.54	-4,641,103.88
遂川县宜华家具有限公司	江西省遂川县	制造业	100		27,316,146.46	66,202,217.89	13,697,210.31
北京宜华时代家具有限公司	北京市朝阳区	销售	100		-32,227,250.88	1,918,328.71	-3,298,754.74
新疆宜华时代家具有限公司	乌鲁木齐市	销售	100		-2,117,255.21	619,593.53	-1,092,445.83
武汉宜华时代家具有限公司	武汉市硚口区	销售	100		15,088,912.33	1,590,100.40	-1,896,379.72
南京宜华时代家具有限公司	南京市建邺区	销售	100		360,286.47	2,258,392.35	-1,683,066.42
上海宜华时代家具有限公司	上海市松江区	销售	100		-5,406,229.77	1,853,323.42	-1,909,456.45
成都宜华时代家具有限公司	成都高新区	销售	100		22,439,796.40	2,247,553.51	-2,452,880.79
大连宜华时代家具有限公司	大连市沙河口区	销售	100		4,022,346.73	254,438.50	-1,146,993.28
深圳宜华时代家具有限公司	深圳市罗湖区	销售	100		-18,667,671.26		-3,148,130.53
阆中市宜华家具有限公司	阆中市	制造业	100		14,597,694.82	55,965,370.01	3,747,770.37
山东省宜华家具有限公司	临沂市郯城县	制造业	100		-137,613,062.40	89,749,014.26	-10,598,252.08
华嘉木业股份公司(S. A. H. J)	非洲加蓬	林业	85		-35,981,192.68	54,479.00	-6,521,284.97
理想家居国际有限公司	香港特别行政区	投资	100		2,540,188,153.99	1,702,124,377.11	171,231,749.18

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、对海外市场依存度较高的风险

公司的产品以出口为主，目前外销收入占公司销售收入的比例较高，公司在短期内仍然无法摆脱对海外市场的依赖。当前世界经济呈现出低经济增长、低贸易增长及高债务的态势，全球经济态势短期内复苏依旧乏力。随着国际市场竞争日趋激烈，发达国家利用在环保、技术指标、产品认证、质量标准等方面设置更高壁垒，压制包括中国在内的发展中国家相关产业，贸易摩擦日益增多。如果未来全球宏观经济形势进一步发生不利变化，尤其是美国、欧盟等国家或地区在政治、经济或贸易政策发生重大不利变化并导致客户对公司的产品需求下降，进而对公司的产品出口造成不利影响。

应对策略：公司积极应对中美贸易争端带来挑战，通过实施多元化市场战略，积极开拓新兴市场与内销市场，调整经营战略，扩大消费群体；公司在以自有品牌出口的同时，通过提升产品质量、产品设计、工艺创新、技术改造和品牌营销，研发高附加值的产品，增加产品的技术含量，提高公司的综合实力。另外，加强日常监测预警，关注欧美出口变化及相关市场政策变化，通过建立贸易保护政策和技术壁垒预警机制进行应对。

2、国内外宏观经济政策的不确定性风险

国际经济环境的不确定性和国内房地产政策的变化对家具企业产生一定的影响，另外，随着环保意识的加强，将会出台更多有关家具生产、流通及产品质量的规定、标准，未来国内外的宏观经济及政策因素都可能导致公司主要产品的需求变化，从而影响公司的盈利能力和经营业绩。

应对策略：公司将进一步加强宏观经济研判，密切关注经济形势变化、政策走向，提高政策和市场的敏感性，增强政策与市场风险意识，实施积极的市场竞争策略，以抵御复杂的外部环境带来的挑战。

3、汇率波动风险

公司目前产品仍以出口为主，美元为主要结算方式，随着欧美经济的复苏以及人民币国际化的进程持续，预计未来将会出现人民币对美元汇率的双向波动，公司仍面临汇率波动对经营业绩影响的风险。

应对策略：公司将在符合国家外汇管理政策上，运用各种外汇风险管理工具，降低和规避外汇风险；同时加强出口产品定价管理，将出口产品的价格同汇率变动紧密联系，建立价格调节机制，

转移汇率波动带来的风险，公司采购销售“两头在外”的经营模式可有效抵消部分汇率风险。

4、税收优惠政策变动风险

公司产品目前仍以出口为主，出口产品执行增值税“免、抵、退”政策。近年来，国家相关部门出于宏观调控等因素考虑，对出口退税率进行了较频繁的调整。出口退税率的频繁波动将给公司相关产品的生产经营带来一定的负面影响，如果出口退税率向下调整则直接影响公司的盈利水平。另外，公司和全资子公司梅州市汇胜木制品有限公司目前被认定为“高新技术企业”，如果未来国家变更或取消公司高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，进而不能享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策，公司经营业绩可能会受到一定影响。

应对策略：公司将加强对国家政策和行业信息收集、分析，坚持技术创新，提升产品附加值，提高抗风险能力。

5、国内市场拓展进度未达预期的风险

公司拓展国内市场时间较短，国内营销体系与品牌建设培育仍在拓展阶段，国内家居体验中心作为一种家具零售终端，从建设到营业再到实现盈利需要一个过程。当前公司产品的国内市场占有率及品牌知名度还不高，国内市场业务的波动可能性较大，如何调整产品结构，合理制定营销策略，实现预期收益，存在一定不确定性。

应对策略：公司将根据市场需求调整经营方针，以客户价值为驱动，实施以渠道为核心的营销策略，持续加强运营管理，丰富盈利模式，控制成本费用支出；强化质量管理，提升产品层次和品质，提高产品的溢价能力，通过专业化、精细化发展提升品牌影响力，另外，公司建立与互联网线上平台对接融合，实现经营模式和渠道的拓展升级，由此提升公司盈利能力、市场占有率和综合竞争力。

6、营销网络拓展带来的管理风险

公司产品的国内销售模式主要包括“家居体验中心+经销商”模式。公司目前已在汕头、广州、北京、南京、上海、武汉、成都、乌鲁木齐、大连、深圳、郑州、天津、沈阳等城市设立了 19 家家体验中心，在全国两百多个大中城市拥有近 400 家经销商门店，家具内销业务的逐步开拓以及其他多个家居体验中心的陆续建立，公司销售渠道将继续完善以及深入，公司业务经营规模不断地扩大，公司在营销、业务、人员、供销、物流等环节也面临越来越高的要求与考验，也容易形成因人才紧缺，造成管理真空、管理控制不到位带来的不利影响。如果公司不能及时优化管理模式、提高管理能力，将面临管理和内部控制有效性不足的风险。

应对策略：公司始终重视人力资源对公司发展的战略影响，持续夯实高绩效组织建设，深化创新激励机制，持续加大员工的培养投入，为公司持续发展提供人才储备和保障。公司将加快信息系统整体化建设，升级公司信息化水平，提升各项业务流程的处理效率和降低运营成本，充分利用信息系统在数据分析和控制的的优势，提高运营管理和风险控制水平。

(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
宜华生活 2019 年度第一次临时股东大会	2019 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 15 日
宜华生活 2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 1 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司严格依照公司《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，股东大会提案、表决程序符合法律法规的有关规定，股东大会经律师现场见证并出具法律意见书，同时及时、准确、完整的披露股东大会决议。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易标的华达利控股股东 BEM	本次收购业绩承诺的承诺期为第一个财务期间 (2016 年 8 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日)、第二个财务期间 (即 2017 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日)、第三个财务期间 (2018 年 8 月 1 日至 2019 年	2016 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日	是	是	不适用	不适用

			7月31日)。如承诺期内华达利实现经审计的税后合并净利润分别低于2,500万美元、2,750万美元、3,025万美元,则BEM应对公司进行补偿。					
其他	交易标的华达利控股股东BEM		BEM承诺自股票交割日起,核心管理人士仍需至少在华达利任职60个月,但核心管理人士丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与华达利终止劳动关系除外。	至2021年9月8日	是	是	不适用	不适用
其他	交易标的华达利控股股东BEM		BEM承诺,核心管理人士自华达利离职后两年内不得在上市公司、华达利以外,从事与上市公司及华达利相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务;不在同上市公司或华达利存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问;不以上市公司及华达利以外的名义为上市公司及华达利现有客户提供与华达利相同或类似的产品或服务;核心管理人士违反上述承诺的所得归华达利所有。	至2023年9月8日	是	是	不适用	不适用
其他	PhuaYong Pin、PhuaYong Sin、PhuaYong Tat		1、本人承诺华达利在中国境内的子公司如果因本次交易股权交割日之前既存的事实或状态,受到环保、消防、安监、土地、房产、劳动保障等主管部门处罚的,或因上述事项的合规性问题,使理想家居、华达利受到损失的,本人愿意承担理想家居、华达利由此受到的损失,同时承诺在主管部门约定的时间内对所涉事项进行整改,相关费用由其自行承担。 2、本人承诺如华达利因未充分履行纳税义务或代扣代缴义务被税务部门处罚的,本人愿意承诺因此给华达利和理想家居的损失。	2016年8月1日至2019年7月31日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东宜华集团及一致行	控股股东宜华集团及一致行动人刘绍喜先生承诺不在任何地域以任何形式,从事法	长期	是	是	不适用	不适用

		动人刘绍喜先生	律、法规和中国证监会规章所规定的可能与公司构成同业竞争的活动。					
其他承诺	其他	控股股东宜华集团	控股股东宜华集团承诺为公司 2015 年发行票面总额为人民币 18 亿元的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，目前承诺正在履行中。	债券存续期间及债券到期之日起二年；即 2022 年 7 月 23 日。	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

为了保持公司财务审计和内控审计工作的持续性和连贯性，经公司第六届董事会第十四次会议及 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构，审计费用为 250 万元；同意续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内控审计机构，审计费用为 110 万元。聘期均为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决等不良诚信状况。

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

公司第一期员工持股计划已经 2015 年 2 月 11 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

公司第一期员工持股计划持有人会议及第六届董事会第十二次会议决议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的预案》。鉴于公司第一期员工持股计划存续期将于 2019 年 2 月 11 日期满，同意将存续期继续展期 18 个月，即至 2020 年 8 月 11 日到期。如延长 18 个月期满前仍未全部出售股票，可在期满前 2 个月再次召开持有人会议，审议后续相关事宜。存续期内，管理委员会与资产管理公司可以根据《公司第一期员工持股计划管理办法》及市场情况决定是否出售股票，在员工持股计划资产均为货币性资产时，本员工持股计划可提前终止。

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

事项概述	查询索引
<p>公司 2019 年度上半年日常性关联交易包括公司接受汕头宜华国际大酒店有限公司（简称“汕头国酒”）及深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司（简称“深圳观澜”）提供劳务 4,995,613.34 元，销售商品 9,460.67 元；向宜华健康医疗股份有限公司（简称宜华健康）及子公司销售商品 3,871,988.49 元；向宜华集团及其下属公司（不包括汕头国酒、深圳观澜及宜华健康）销售商品 15,115.66 元。关联交易实际发生额未超过年度预计总额度。</p>	<p>详见公司于 2019 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 发布的相关公告。</p>

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

(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

(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

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							27,500,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							0.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

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

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司坚持崇德向善的济世情怀，将社会公益理念融入企业文化，长期以来一直积极热心参与社会公益及捐赠活动，慈善捐款、扶贫济困、捐资助学，通过各种公益途径，坚定不移地履行企

业的社会责任。在新形势下，公司将坚持以维护社会稳定和扶贫开发为核心任务，积极参与国家扶贫项目和社会公益事业，通过对口帮扶来完成“精准扶贫”。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司通过汕头市慈善总会捐赠 30 万元用于当地基础设施建设；通过青海省雪域仁济慈善基金会捐赠 197.30 万元用于当地扶贫项目。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	报告期内，公司通过汕头市慈善总会捐赠 30 万元用于当地基础设施建设；通过青海省雪域仁济慈善基金会捐赠 197.30 万元用于当地扶贫项目。
其中：1. 资金	227.30
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
9.2. 投入金额	227.30
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

长期以来，公司积极参与国家扶贫项目和社会公益事业，重点关注教育脱贫和社会扶贫。公司通过广东省教育基金会捐赠教育扶贫项目，完成了对口支援新疆喀什地区的教育扶贫工作；通过喀什地委统战部完成了对口喀什地区的社会扶贫工作；通过汕头市慈善总会捐赠教育扶贫项目，对口支援当地教育扶贫工作；通过郑州市扶贫开发协会，对河南省登封市大金店镇顾家河村 8 户困难户进行了精准扶贫；通过四川省阆中市下属子公司完成了对阆中市治平乡赛云观村贫困户的精准扶贫工作；通过子公司遂川县宜华家具有限公司向遂川县健康扶贫爱心基金管理委员会办公室支持当地扶贫等。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019年，公司将按照党中央、国务院关于脱贫攻坚的总体要求，在政府有关部门的指导下，后续将继续参与教育扶贫项目和社会扶贫项目，公司将结合企业发展的实际情况，充分利用公司的资源和平台，加大对扶贫对象的帮扶力度，多措施、多途径、多形式开展精准帮扶活动，积极推进扶贫项目工作的开展，确保各项扶贫工作顺利完成。为打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会肩负起应有的使命，做出应有的贡献。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司及创利皮革（扬州）有限公司（以下简称“创利扬州”）属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司主要排污（工艺废气）指标如下：

序号	测点位置	苯 (mg/ m ³)	甲苯 (mg/ m ³)	二甲苯 (mg/ m ³)	非甲烷总烃 (mg/ m ³)	总悬浮颗粒物 (mg/ m ³)	甲醛 (mg/ m ³)
G1	厂界下风向监控点	0.01 (L)	0.01 (L)	0.01 (L)	2.18	0.518	0.03
标准限值		0.10	0.6	0.2	4.0	1.0	0.20

备注：“(L)”表示该检测结果低于方法检出限。

注：以上数据来源于深圳市安泰检测科技有限公司汕头分公司于2019年6月14日出具的检测报告。

创利扬州主要排污（废水）指标如下：

类别	污染因子	采样点位	检测结果 (mg/L)	排放限值 (mg/L)	污染物排放执行标准
废水	化学需氧量	总排口	138	300	《制革及毛皮加工工业水污染物排放标准》 (GB30486-2013)
	悬浮物		25	120	
	氨氮		1.66	70	
	总磷		0.22	4	
	总氮		69.2	140	
	六价铬		ND	0.1	
	硫化物		ND	1.0	
	铬		0.12	1.5	
类别	污染因子	采样点位	检测结果 (mg/kg)	排放限值 (mg/kg)	污染物排放执行标准
土壤	铜	生产车间附近	20	18000	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准(试行)》
	铅		25.8	800	
	镉		0.23	65	

	镍		19	900	(GB36600-2018)
	砷		2.38	60	
	贡		1.41	38	

注：创利扬州为公司全资子公司理想家居国际有限公司控制的子公司华达利下属的重要子公司。

以上数据来源于淮安市华测检测技术有限公司于2019年4月17日出具的检测报告。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司及重要子公司严格按照国家和当地环境保护法律、法规要求进行生产经营管理，确保各项污染物的排放指标、总量都在核定的范围，无超标排放，防治污染设施的建设和日常运转效果良好，相关污染物能够得到有效处理并达到环保法律法规规定及国家和行业标准要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及重要子公司严格按照国家法律、法规执行项目申报、审批制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复。

公司于2016年12月13日取得汕头市澄海区环境保护局下发的排污许可证，证书编号：4405152016000125。

创利扬州于2017年12月30日取得扬州市环境保护局下发的排污许可证，证书编号：91321091732277478W001P。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为落实应急救援措施和责任，减少财务损失和环境污染，更好地规范突发环境事件应急管理，公司已相应制定了《突发环境事件应急预案》，并定期组织不同类型的环保应急实战演练，提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司定期组织开展环境监测活动，每年度委托具有资质的第三方检测机构进行环境监测，及时掌握公司污染物排放状况及其对周边环境质量的影响等情况，确保排放物达到排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，除公司及创利扬州属于环境保护部门公布的重点排污单位外，其他下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司高度重视社会责任，重视环境保护工作，对环保设施建设投入了大量资金及人力物力，严格贯彻“以老带新、增产不增污”的原则，以确保在生产同时最大限度减少污染物的排放量，保护当地的生态环境。

报告期内，公司及重要子公司相关污染处理设施运转正常有效，各生产项目的环境保护情况符合相关环保法律法规、国家和行业标准的要求，切实履行了相应的环保义务。并从自身业务的特点出发，要求各生产单位、员工全面执行环保相关的内部控制制度。

(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

(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)	75,912
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
宜华企业(集团)有限公司	0	430,399,298	29.02	0	质押	285,000,000	境内非国有法人
汕头雅华投资合伙企业(有限合伙)	0	51,758,498	3.49	0	质押	44,462,679	其他
中国证券金融股份有限公司	0	44,338,477	2.99	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	11,594,983	21,140,546	1.43	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,453,352	14,312,399	0.97	0	未知		未知
刘绍喜	0	13,378,493	0.90	0	质押	13,378,493	境内自然人
林本源	12,818,300	12,818,300	0.86	0	未知		境内自然人
赵吉庆	34,400	8,154,400	0.55	0	未知		境内自然人
云南省工业投资控股集团有限责任公司	0	6,811,821	0.46	0	未知		未知
顾全梅	1,400,000	6,007,159	0.41	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				
宜华企业(集团)有限公司	430,399,298	人民币普通股	430,399,298				
汕头雅华投资合伙企业(有限合伙)	51,758,498	人民币普通股	51,758,498				
中国证券金融股份有限公司	44,338,477	人民币普通股	44,338,477				

香港中央结算有限公司	21,140,546	人民币普通股	21,140,546
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	14,312,399	人民币普通股	14,312,399
刘绍喜	13,378,493	人民币普通股	13,378,493
林本源	12,818,300	人民币普通股	12,818,300
赵吉庆	8,154,400	人民币普通股	8,154,400
云南省工业投资控股集团有限责任公司	6,811,821	人民币普通股	6,811,821
顾全梅	6,007,159	人民币普通股	6,007,159
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宜华企业(集团)有限公司及刘绍喜为一致行动人；汕头雅华投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为公司部分董事、监事及高级管理人员。除此之外，未知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》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谢春松	副总经理兼审计部总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于2019年6月27日收到公司副总经理兼审计部总监谢春松先生提交的辞职报告。谢春松先生因个人原因申请辞去公司副总经理及审计部总监职务，辞职后谢春松先生不再担任公司任何职务。

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

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
广东省宜华木业股份有限公司 2015 年公司债券 (第一期)	15 宜华 01	122397	2015 年 7 月 16 日	2020 年 7 月 16 日	1,200,000,000	6.88	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
广东省宜华木业股份有限公司 2015 年公司债券 (第二期)	15 宜华 02	122405	2015 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 23 日	600,000,000	6.88	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司已于 2019 年 7 月 16 日按时支付了 2015 年 7 月 16 日发行的“15 宜华 01”自 2018 年 7 月 16 日 (“起息日”) 至 2019 年 7 月 15 日期间的利息; 于 2019 年 7 月 23 日按时支付了 2015 年 7 月 23 日发行的“15 宜华 02”自 2018 年 7 月 23 日 (“起息日”) 至 2019 年 7 月 22 日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2015 年 1 月 5 日, 公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于发行公司债券》的议案; 2015 年 1 月 22 日, 公司 2015 年度第一次临时股东大会审议通过了该议案; 2015 年 6 月 16 日, 经中国证监会证监许可【2015】1208 号文核准公开发行。本次发行债券发行规模为 18 亿元; 债券面值为 100 元, 按面值平价发行; 债券期限为 5 年期; 采用固定利率计息, 票面年利率为 6.88%; 采用网下本次公司债券分两期发行, 2015 年公司债券 (第一期) 发行总额为人民币 12 亿元, 发行工作已于 2015 年 7 月 17 日结束; 2015 年公司债券 (第二期) 发行总额为人民币 6 亿元, 发行工作已于 2015 年 7 月 24 日结束, 并分别于 2015 年 8 月 18 日在上海证券交易所上市。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 41 楼
	联系人	陈昱民
	联系电话	(020) 66338888
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司严格按照募集说明书的约定及内部决策流程使用募集资金，截止 2015 年 12 月 31 日，发行募集资金已全部使用完毕，资金使用方向与募集说明书披露的内容一致，主要用于偿还银行贷款和补充流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

中诚信证券评估有限公司（简称“中诚信证评”）成立于1997年，注册资本5,000万元人民币，是中国人民银行核准从事信用评级业务的具有独立法人资格的信用评级机构。2007年9月，经中国证券监督管理委员会核准（证监机构字[2007]223号），中诚信证评取得证券市场资信评级业务许可。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信证评评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日（以评级报告上注明日期为准）起，中诚信证评将在债券信用级别有效期内或者债券存续期内，持续关注公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及债券偿债保障情况等因素，以对债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

在跟踪评级期内，中诚信证评将于公司年度报告公布两个月内完成该年度的定期跟踪评级。此外，自本次评级报告出具之日起，中诚信证评将密切关注与公司以及债券有关的信息，如发生可能影响债券信用级别的重大事件，将及时通知公司并提供相关资料，中诚信证评将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

如公司未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信证评将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用级别或公告信用级别暂时失效。中诚信证评的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过监管机构规定的网站予以公告。

经中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信”）评定，公司主体信用等级为 AA，本期公司债券的信用等级为 AA；

2016年6月，经中诚信跟踪评级，维持公司主体信用等级AA，评级展望稳定，“15宜华01”、“15宜华02”的债项信用等级上调至AA+；

2017年6月，经中诚信跟踪评级，维持公司主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持债项的信用等级为AA+；

2018年5月，经中诚信跟踪评级，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，维持债项的信用等级为AA+；

2019年6月，经中诚信跟踪评级，维持公司主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持债项的信用等级为AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司发行的公司债券未采取增信措施；偿债计划与募集说明书约定内容一致，未发生重大变化。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

为充分保障本次债券持有人的利益，明确存续期间公司、债券持有人和债权人之间的权利义务关系，根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定，公司聘请广发证券股份有限公司担任本次债权的受托管理人。在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当权益。

报告期内，广发证券股份有限公司勤勉尽责，持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，按期披露债券受托管理人报告，维护了债券持有人的合法权益。《公司2015年债券受托管理事务报告（2018年度）》详见公司于2019年6月12日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 发布的相关公告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.54	1.43	7.69	报告期债券兑付，负债规模降低，流动比率提高。
速动比率	0.96	0.94	2.13	报告期债券兑付，负债规模降低，速动比率提高。
资产负债率（%）	51.00	53.16	-2.16	报告期债券兑付，资产负债率降低。
贷款偿还率（%）	100.00	100.00		
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.53	4.38	-42.24	受宏观经济影响，公司收入规模下降，税息折旧及摊销前利润同比下降。
利息偿付率（%）	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 16 日，按期兑付了 2017 年 1 月 16 日发行的总额 4 亿元人民币宜华生活科技股份有限公司 2017 年度第一期中期票据自 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日的利息。

公司于 2019 年 5 月 8 日，按期兑付了 2018 年 5 月 7 日发行的总额 6 亿元人民币宜华生活科技股份有限公司 2018 年第一期短期融资券本息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况良好，与国内主要银行建立了良好的长期合作，截止 2019 年 6 月 30 日，公司获得的金融机构总授信额度为 618,539.57 万元，尚未使用的授信额度为 247,632.44 万元；报告期内，公司偿还金融机构贷款 189,917.16 万元，其中按时偿还 189,917.16 万元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书的相关约定，严格履行信息披露义务，按时兑付利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：宜华生活科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,767,419,442.80	3,388,644,465.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	3,471,487.22	3,882,017.54
应收账款	七、3	2,442,539,044.93	2,347,470,272.43
应收款项融资			
预付款项	七、4	680,018,933.94	624,531,577.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	19,856,552.24	39,979,384.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	3,601,742,367.10	3,406,316,946.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	45,512,649.74	52,737,386.79
流动资产合计		9,560,560,477.97	9,863,562,050.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			827,494,224.13
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	140,399,877.37	140,532,033.40
其他权益工具投资	七、9	827,494,224.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、10	4,019,476,465.05	3,973,664,912.18
在建工程	七、11	186,950,558.86	148,287,018.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、12	1,302,040,160.80	1,335,638,534.58
开发支出			
商誉	七、13	493,875,241.16	493,049,086.52
长期待摊费用	七、14	14,020,281.11	16,806,436.08
递延所得税资产	七、15	165,132,103.68	159,032,965.07
其他非流动资产	七、16	535,375,525.40	898,356,942.87
非流动资产合计		7,684,764,437.56	7,992,862,152.84
资产总计		17,245,324,915.53	17,856,424,203.42
流动负债：			
短期借款	七、17	2,905,212,357.14	2,879,947,224.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、18	13,844,040.63	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			15,838,137.53
衍生金融负债			
应付票据	七、19	596,181,115.55	644,872,355.07
应付账款	七、20	682,672,689.37	817,295,081.39
预收款项	七、21	69,254,301.45	77,375,404.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、22	71,336,575.54	81,973,004.63
应交税费	七、23	473,703,812.29	454,121,344.87
其他应付款	七、24	266,527,332.00	169,111,741.39
其中：应付利息	七、24	143,365,997.00	109,221,814.92
应付股利	七、24	40,037,490.11	
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	七、25	1,123,719,610.69	1,147,346,551.03
其他流动负债	七、26		600,000,000.00
流动负债合计		6,202,451,834.66	6,887,880,843.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	180,000,000.00	180,000,000.00
应付债券	七、28	2,197,108,600.00	2,195,528,200.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、29	30,078,295.06	29,327,919.70
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、30	14,657,995.83	18,943,063.76
递延收益	七、31	81,814,583.48	84,639,583.46
递延所得税负债	七、15	89,851,899.33	96,854,751.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,593,511,373.70	2,605,293,518.65
负债合计		8,795,963,208.36	9,493,174,362.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、32	1,482,870,004.00	1,482,870,004.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、33	2,459,229,285.77	2,459,229,285.77
减：库存股			
其他综合收益	七、34	8,086,915.35	11,717,760.91
专项储备			
盈余公积	七、35	551,412,020.52	551,412,020.52
一般风险准备			
未分配利润	七、36	3,949,525,864.00	3,858,545,309.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,451,124,089.64	8,363,774,381.03
少数股东权益		-1,762,382.47	-524,540.25
所有者权益（或股东权益）合计		8,449,361,707.17	8,363,249,840.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,245,324,915.53	17,856,424,203.42

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：宜华生活科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,407,097,072.43	2,960,749,961.24
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,203,736,934.09	1,001,373,563.19
应收款项融资			
预付款项		502,619,355.77	558,356,570.44
其他应收款	十七、2	16,490,798.53	15,316,075.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,226,569,919.28	1,916,209,257.56
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,356,514,080.10	6,452,005,427.52
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			587,494,224.13
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		3,868,602,235.20	3,796,650,240.13
长期股权投资	十七、3	3,772,759,377.13	3,772,860,678.58
其他权益工具投资		587,494,224.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		833,718,777.38	872,588,720.37
在建工程		3,586,077.55	5,663,793.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		320,999,818.49	325,582,694.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,726,185.80	3,645,952.38
递延所得税资产		16,399,154.95	8,525,761.08
其他非流动资产		528,617,450.38	888,329,410.33
非流动资产合计		9,934,903,301.01	10,261,341,475.27
资产总计		16,291,417,381.11	16,713,346,902.79
流动负债：			
短期借款		2,522,993,844.80	2,046,005,256.72
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		616,552,829.16	1,016,552,829.16
应付账款		293,887,016.12	235,982,859.77
预收款项		42,198,014.30	44,265,065.55
应付职工薪酬		10,322,566.28	12,631,080.00
应交税费		273,163,762.75	285,403,508.52
其他应付款		892,928,726.06	759,130,129.56
其中：应付利息		142,711,025.43	108,590,425.43
应付股利		40,037,490.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,119,811,000.00	1,119,409,000.00
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		5,771,857,759.47	6,119,379,729.28
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		2,197,108,600.00	2,195,528,200.00
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,377,108,600.00	2,375,528,200.00
负债合计		8,148,966,359.47	8,494,907,929.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,482,870,004.00	1,482,870,004.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,462,196,165.11	2,462,196,165.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		551,412,020.52	551,412,020.52
未分配利润		3,645,972,832.01	3,721,960,783.88
所有者权益（或股东权益）合计		8,142,451,021.64	8,218,438,973.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,291,417,381.11	16,713,346,902.79

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	七、37	2,748,586,610.89	3,562,982,748.40
其中：营业收入	七、37	2,748,586,610.89	3,562,982,748.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,602,338,940.03	3,125,021,391.16
其中：营业成本	七、37	1,777,124,794.66	2,265,110,303.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、38	25,211,125.37	35,909,353.19
销售费用	七、39	371,788,741.34	359,385,805.18

管理费用	七、40	236,375,012.92	242,464,546.00
研发费用	七、41	36,064,307.64	63,586,283.14
财务费用	七、42	155,774,958.10	158,565,100.13
其中：利息费用	七、42	233,122,954.58	185,736,736.94
利息收入	七、42	24,473,756.28	39,689,965.73
加：其他收益	七、43	3,698,803.82	11,361,164.98
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44	64,951.97	484,999.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、44	-132,156.03	-2,669,140.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、45	1,990,276.36	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、46	5,670,960.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、47	-756,070.10	-3,139,028.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、48	-126,886.96	-706,144.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,789,706.89	445,962,348.13
加：营业外收入	七、49	1,228,061.96	1,609,362.43
减：营业外支出	七、50	6,124,184.26	4,773,238.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,893,584.59	442,798,471.92
减：所得税费用	七、51	22,256,988.72	65,977,088.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,636,595.87	376,821,383.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		129,636,595.87	376,821,383.67
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）		131,018,044.28	377,895,966.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,381,448.41	-1,074,582.97
六、其他综合收益的税后净额		-3,487,239.37	-17,958,551.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,630,845.56	-18,132,045.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,630,845.56	-18,132,045.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收			

益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-3,630,845.56	-18,132,045.01
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		143,606.19	173,493.42
七、综合收益总额		126,149,356.50	358,862,832.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,387,198.72	359,763,921.63
归属于少数股东的综合收益总额		-1,237,842.22	-901,089.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.25

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	913,528,585.47	1,856,456,125.39
减：营业成本	十七、4	631,160,943.27	1,158,173,825.08
税金及附加		3,092,965.10	14,547,868.14
销售费用		35,857,810.69	49,900,593.66
管理费用		66,099,387.59	68,254,035.44
研发费用		28,284,130.01	54,191,970.58
财务费用		195,846,710.64	131,056,928.80
其中：利息费用		221,095,618.33	176,586,968.15
利息收入		24,190,346.86	39,079,409.48
加：其他收益		531,560.00	7,675,665.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	9,960,848.55	-2,608,554.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	-101,301.45	-2,608,554.10
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）		-10,901,409.39	

资产减值损失(损失以“-”号填列)			-11,661,055.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-47,222,362.67	373,736,958.96
加:营业外收入		92,187.68	277,792.26
减:营业外支出		5,359,117.52	3,972,969.39
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-52,489,292.51	370,041,781.83
减:所得税费用		-16,538,830.75	54,298,958.99
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-35,950,461.76	315,742,822.84
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-35,950,461.76	315,742,822.84
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-35,950,461.76	315,742,822.84
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:刘壮超

主管会计工作负责人:周天谋

会计机构负责人:陈义文

合并现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,510,442,493.28	3,096,925,613.94

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		83,957,996.83	96,135,233.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、53	30,474,808.88	55,115,682.39
经营活动现金流入小计		2,624,875,298.99	3,248,176,529.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,880,620,033.67	2,045,869,681.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		375,854,361.69	442,024,815.11
支付的各项税费		54,744,417.78	109,068,630.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、53	276,059,029.27	425,550,035.26
经营活动现金流出小计		2,587,277,842.41	3,022,513,162.83
经营活动产生的现金流量净额		37,597,456.58	225,663,367.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		358,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		197,108.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,526.89	
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	七、53	800,000.00	
投资活动现金流入小计		359,212,634.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,672,756.92	112,097,041.60
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		222,672,756.92	112,097,041.60
投资活动产生的现金流量净额		136,539,877.97	-112,097,041.60
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		1,301,034,957.40	2,277,292,093.00
发行债券收到的现金			600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,301,034,957.40	2,877,292,093.00
偿还债务支付的现金		1,899,171,561.88	2,676,011,505.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,893,555.85	159,526,471.80
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	七、53	34,026,133.99	160,273,463.32
筹资活动现金流出小计		2,140,091,251.72	2,995,811,440.93
筹资活动产生的现金流量净额		-839,056,294.32	-118,519,347.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,667,803.01	-7,726,502.70
五、现金及现金等价物净增加额		-655,251,156.76	-12,679,525.21
加：期初现金及现金等价物余额		3,026,276,387.45	4,085,048,931.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,371,025,230.69	4,072,369,405.81

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		776,508,578.61	1,513,273,289.90
收到的税费返还		19,223,283.74	13,692,066.31
收到其他与经营活动有关的现金		76,198,528.74	266,078,389.50
经营活动现金流入小计		871,930,391.09	1,793,043,745.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,299,341,059.28	1,335,023,351.49
支付给职工以及为职工支付的现金		44,800,193.82	73,022,944.83
支付的各项税费		8,721,525.40	26,303,447.27
支付其他与经营活动有关的现金		68,800,246.58	78,276,064.07
经营活动现金流出小计		1,421,663,025.08	1,512,625,807.66
经营活动产生的现金流量净额		-549,732,633.99	280,417,938.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		358,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,062,150.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		368,062,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,953,244.90	38,385,597.47
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		1,953,244.90	38,385,597.47
投资活动产生的现金流量净额		366,108,905.10	-38,385,597.47
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		1,301,034,957.40	2,079,964,384.00
发行债券收到的现金			600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,301,034,957.40	2,679,964,384.00
偿还债务支付的现金		1,423,419,166.57	2,427,489,616.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,992,618.33	150,069,474.36
支付其他与筹资活动有关的现金		103,648,116.23	256,599,954.22
筹资活动现金流出小计		1,712,059,901.13	2,834,159,044.98
筹资活动产生的现金流量净额		-411,024,943.73	-154,194,660.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,299,662.65	-3,887,416.85
五、现金及现金等价物净增加额		-585,349,009.97	83,950,262.75
加：期初现金及现金等价物余额		2,611,300,743.73	3,613,954,730.29
六、期末现金及现金等价物余额		2,025,951,733.76	3,697,904,993.04

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,482,870,004.00				2,459,229,285.77		11,717,760.91		551,412,020.52		3,858,545,309.83		8,363,774,381.03	-524,540.25	8,363,249,840.78
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	1,482,870,004.00				2,459,229,285.77		11,717,760.91		551,412,020.52		3,858,545,309.83		8,363,774,381.03	-524,540.25	8,363,249,840.78
三、本期增减变动金额(减少以							-3,630,845.56				90,980,554.17		87,349,708.61	-1,237,842.22	86,111,866.39

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-3,630,845.56				131,018,044.28		127,387,198.72	-1,237,842.22	126,149,356.50
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配										-40,037,490.11		-40,037,490.11		-40,037,490.11
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所										-40,037,490.11		-40,037,490.11		-40,037,490.11

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,482,870,004.00				2,459,229,285.77		8,086,915.35		551,412,020.52		3,949,525,864.00		8,451,124,089.64	-1,762,382.47	8,449,361,707.17

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	1,482,870,004.00				2,459,229,285.77		-70,475,384.06		512,615,257.16		3,592,148,046.44		7,976,387,209.31	53,772.86	7,976,440,982.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期初 余额	1,482,870,004.00			2,459,229,285.77		-70,475,384.06		512,615,257.16		3,592,148,046.44		7,976,387,209.31	53,772.86	7,976,440,982.17
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						-18,132,045.01				296,338,116.42		278,206,071.41	-901,089.55	277,304,981.86
（一） 综合收 益总额						-18,132,045.01				377,895,966.64		359,763,921.63	-901,089.55	358,862,832.08
（二） 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
（三）										-81,557,850.22		-81,557,850.22		-81,557,850.22

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	1,482,870,004.00				2,459,229,285.77		-88,607,429.07		512,615,257.16		3,888,486,162.86		8,254,593,280.72	-847,316.69	8,253,745,964.03

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				551,412,020.52	3,721,960,783.88	8,218,438,973.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				551,412,020.52	3,721,960,783.88	8,218,438,973.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-75,987,951.87	-75,987,951.87
(一)综合收益总额										-35,950,461.76	-35,950,461.76
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-40,037,490.11	-40,037,490.11
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-40,037,490.11	-40,037,490.11
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	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				551,412,020.52	3,645,972,832.01	8,142,451,021.64

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				512,615,257.16	3,454,347,763.88	7,912,029,190.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				512,615,257.16	3,454,347,763.88	7,912,029,190.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										234,184,972.62	234,184,972.62
(一) 综合收益总额										315,742,822.84	315,742,822.84
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-81,557,850.22	-81,557,850.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-81,557,850.22	-81,557,850.22
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	1,482,870,004.00				2,462,196,165.11				512,615,257.16	3,688,532,736.50	8,146,214,162.77

法定代表人：刘壮超

主管会计工作负责人：周天谋

会计机构负责人：陈义文

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

宜华生活科技股份有限公司（以下简称“公司”）原为澄海市泛海木业有限公司，系于 1996 年 12 月 4 日经澄海市对外经济贸易局“澄外经资字（1996）91 号”文批准，由宜华企业（集团）有限公司与澳门羊城发展有限公司共同投资设立的中外合资企业。澄海市泛海木业有限公司后经批准更名为广东泛海木业有限公司。

2001 年 4 月 27 日经国家对外贸易经济合作部“外经贸资二函[2001]427 号”文批准，由广东泛海木业有限公司股东对广东泛海木业有限公司依法进行整体改组，发起设立广东省宜华木业股份有限公司，并于 2002 年 11 月 26 日在广东省工商行政管理局办理变更登记，变更后注册资本为人民币 184,329,093.00 元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]123 号”文核准，公司于 2004 年 8 月公开发行人民币普通股（A 股）6,700 万股并于上海证券交易所挂牌交易。公司分别根据 2004 年度、2005 年度股东大会决议进行资本公积转增股本后，总股本增加至 361,913,893 股。公司 2007 年 3 月经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]56 号”文核准向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股及根据 2007 年第三次临时股东大会决议、2007 年度股东大会决议以资本公积金转增股本后，总股本增加至 1,004,662,718 股。2010 年 10 月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1323 号”文核准公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）14,800 万股，总股本增加至 1,152,662,718 股。2014 年 2 月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1218 号”文核准，公司向全体股东每 10 股配售 3 股，实际配售了 330,207,286 股，至此，公司总股本增加至 1,482,870,004 股。

2016 年 5 月 17 日，由广东省工商行政管理局核准，公司名称由“广东省宜华木业股份有限公司”变更为“宜华生活科技股份有限公司”。

公司统一社会信用代码：91440000618095689N

法定代表人：刘壮超

注册资本：人民币 1,482,870,004.00 元

公司住所：广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区

经营范围：从事本企业生产所需自用原木的收购及生产、经营不涉及国家进出口配额及许可证管理的装饰木制品及木构件等木材深加工产品；软体家具、一体化橱柜衣柜、智能家具及家具用品的研发和经营；家纺产品、工艺美术品、建材用品、家电电器的销售；装饰材料新产品、木

材新工艺的研发和应用；高新技术产品的研发；生活空间的研究和设计；货物进出口、技术进出口；仓储服务；家私信息咨询服务；投资兴办实业。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期纳入合并财务报表范围包括大埔县宜华林业有限公司、梅州市汇胜木制品有限公司、广州市宜华家具有限公司、汕头市宜华家具有限公司、广州宜华时代家具有限公司、遂川县宜华林业有限公司、饶平嘉润工艺木制品有限公司、宜华木业（美国）有限公司、遂川县宜华家具有限公司、北京宜华时代家具有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、武汉宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、大连宜华时代家具有限公司、深圳宜华时代家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司、山东省宜华家具有限公司、沈阳宜华时代家具贸易有限公司、西安宜华时代家具有限公司、天津宜华时代家具贸易有限公司、郑州宜华时代家具有限公司、厦门宜华时代家具有限公司、昆明宜华时代家具有限公司、华嘉木业股份公司（S. A. H. J）、森林开发出口公司（E. F. E. G）、加蓬森林工业出口公司（I. F. E. G）、热带林产品公司（T. L. P）、木材出口贸易公司（E. N. B）、深圳市前海宜华投资有限公司、理想家居国际有限公司、浏阳宜华时代家具有限公司、湘潭宜华时代家具有限公司、天津新普罡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（曾用名：青岛新普罡管理咨询企业（有限合伙））和汕头市优森活新材料科技有限公司、上海融爵木业有限公司、临沂合腾商贸有限公司、四川宜华木文化博物馆有限公司、孝感市宜信木业有限公司、深圳前海宜华建设工程有限公司、汕头市宜融商业发展有限公司共 42 家子公司，详见附注“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部 2006 年颁布及其后续修订的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 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

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

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

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。

同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发

行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

非同一控制下的企业合并中,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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。企业合并发生当期的期末,因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的,购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的,视为在购买日确认和计量。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,无论该项企业合并发生在报告期的任一时点,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围,并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（3个月以内）、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确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，

与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 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。

金融资产的分类、确认和计量

金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

金融资产的分类与计量

公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，公司对可能导致金融资产合同现金流量的时

间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

金融工具的公允价值

金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产和金融负债的抵销

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

10. 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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据—商业承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指该应收款项期末余额排在本公司合并报表前五名以内或占应收账款期末余额总额的 10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
内部业务组合	合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部账款计提坏账准备

除本年度收购的华达利及其子公司外，以账龄为信用风险组合（账龄组合 I）的应收款项坏账准备计提方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%

华达利及其子公司以逾期账龄作为信用风险特征确定应收款项组合（账龄组合 II）的应收款项坏账准备计提方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
逾期 120 天以内	不计提	不计提
120-150 天	20%	20%
150-180 天	30%	30%
180 天以上	50%	50%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法：应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

12. 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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

13. 存货

适用 不适用

存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、消耗性林木资产等大类。

存货的核算：

原材料和产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算；低值易耗品按一次摊销法核算；在产品按其所耗用的原材料成本核算。

自行营造的具有消耗性特点的林木，按郁闭成林前营造林木发生的必要支出，作为实际成本；郁闭成林后，将相应成本转入消耗性林木资产反映；采伐时，按其账面价值结转相应成本。

存货跌价准备的确认和计提：

公司期末存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，将单个存货项目的账面成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备；

消耗性林木资产在郁闭成林前不计提跌价准备。郁闭成林后的消耗性林木资产，公司期末对其进行检查，如果由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因，导致其可变现净值低于账面成本的，按其可变现净值低于账面成本的差额计提消耗性林木资产跌价准备。

存货的盘存制度：公司采用永续盘存制，对存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，查明原因并经批准后，在期末结账前处理完毕。

14. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律

约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

15. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资的分类

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，具体包括对子公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

长期股权投资成本的确定

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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。

长期股权投资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。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司固定资产的确认标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	5-50	0-10%	1.80-20.00%
机器设备	直线法	3-15	0-10%	6.00-33.33%
运输工具	直线法	3-15	0-10%	6.00-33.33%
其他设备	直线法	2-15	0-10%	6.00-50.00%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

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。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按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程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，并按照固定资

产折旧政策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，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：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，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，应按以下方法确定资本化金额：

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。

暂停资本化：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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，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，借款费用的资本化应当继续进行。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产计价

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易取得的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。公司无形资产为土地使用权及商标、软件、专利，其中土地使用权按使用期限平均摊销，商标、软件、专利按 10 年摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，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的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

20. 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、收藏展示品及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项目，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，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。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。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在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，确认商誉的减值损失。减值损失金额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。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，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。公司提供给职工配偶、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。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。

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

(1) 对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

(2) 对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

(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。公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益相关资产成本。

23. 预计负债

√适用 □不适用

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：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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：（1）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；（2）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；（3）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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 股份支付

适用 不适用

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理

可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

25. 收入

适用 不适用

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司“国内销售、出口销售”在满足上述条件时，具体操作上存在如下差异：

国内销售：公司在商品已经交付，所有权已经转移，并已收货款或取得索取货款的依据时，确认销售收入的实现。

出口销售：公司按照双方约定的货物交接和结算方式，在货物的主要风险及报酬已经转移，并办理了相关货物报关或交接手续，公司根据相关的货物报关或交接手续单据确认销售收入的实现。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全

部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

26. 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。

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：

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。

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。

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：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益均计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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：（1）该项交易不是企业合并；（2）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。

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，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：①该项交易不是企业合并；②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）；（3）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：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

28. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 收藏展示品

收藏展示品是公司存放于展示馆用于展示的名贵家具及木雕艺术品。收藏展示品的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出，在资产负债表日采用成本模式对收藏展示品进行后续计量。

收藏展示品的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(3) 其他综合收益

其他综合收益：是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

30. 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

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,388,644,465.57	3,388,644,465.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,882,017.54	3,882,017.54	
应收账款	2,347,470,272.43	2,347,470,272.43	
应收款项融资			
预付款项	624,531,577.39	624,531,577.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,979,384.75	39,979,384.75	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,406,316,946.11	3,406,316,946.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,737,386.79	52,737,386.79	
流动资产合计	9,863,562,050.58	9,863,562,050.58	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	827,494,224.13		-827,494,224.13
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	140,532,033.40	140,532,033.40	
其他权益工具投资		827,494,224.13	827,494,224.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,973,664,912.18	3,973,664,912.18	
在建工程	148,287,018.01	148,287,018.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,335,638,534.58	1,335,638,534.58	
开发支出			
商誉	493,049,086.52	493,049,086.52	
长期待摊费用	16,806,436.08	16,806,436.08	
递延所得税资产	159,032,965.07	159,032,965.07	
其他非流动资产	898,356,942.87	898,356,942.87	
非流动资产合计	7,992,862,152.84	7,992,862,152.84	
资产总计	17,856,424,203.42	17,856,424,203.42	
流动负债：			
短期借款	2,879,947,224.03	2,879,947,224.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		15,838,137.53	15,838,137.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,838,137.53		-15,838,137.53
衍生金融负债			
应付票据	644,872,355.07	644,872,355.07	
应付账款	817,295,081.39	817,295,081.39	
预收款项	77,375,404.05	77,375,404.05	
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	81,973,004.63	81,973,004.63	
应交税费	454,121,344.87	454,121,344.87	
其他应付款	169,111,741.39	169,111,741.39	
其中：应付利息	109,221,814.92	109,221,814.92	
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	1,147,346,551.03	1,147,346,551.03	

其他流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00	
流动负债合计	6,887,880,843.99	6,887,880,843.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付债券	2,195,528,200.00	2,195,528,200.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,327,919.70	29,327,919.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,943,063.76	18,943,063.76	
递延收益	84,639,583.46	84,639,583.46	
递延所得税负债	96,854,751.73	96,854,751.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,605,293,518.65	2,605,293,518.65	
负债合计	9,493,174,362.64	9,493,174,362.64	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,482,870,004.00	1,482,870,004.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,459,229,285.77	2,459,229,285.77	
减：库存股			
其他综合收益	11,717,760.91	11,717,760.91	
专项储备			
盈余公积	551,412,020.52	551,412,020.52	
一般风险准备			
未分配利润	3,858,545,309.83	3,858,545,309.83	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	8,363,774,381.03	8,363,774,381.03	
少数股东权益	-524,540.25	-524,540.25	
所有者权益（或股东权益） 合计	8,363,249,840.78	8,363,249,840.78	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	17,856,424,203.42	17,856,424,203.42	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融

工具列报》(财会【2017】14号),本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据上述准则,具体调整科目详见上述合并资产负债表之调整数。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,960,749,961.24	2,960,749,961.24	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,001,373,563.19	1,001,373,563.19	
应收款项融资			
预付款项	558,356,570.44	558,356,570.44	
其他应收款	15,316,075.09	15,316,075.09	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	1,916,209,257.56	1,916,209,257.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,452,005,427.52	6,452,005,427.52	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	587,494,224.13		-587,494,224.13
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	3,796,650,240.13	3,796,650,240.13	
长期股权投资	3,772,860,678.58	3,772,860,678.58	
其他权益工具投资		587,494,224.13	587,494,224.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	872,588,720.37	872,588,720.37	
在建工程	5,663,793.46	5,663,793.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	325,582,694.81	325,582,694.81	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	3,645,952.38	3,645,952.38	
递延所得税资产	8,525,761.08	8,525,761.08	
其他非流动资产	888,329,410.33	888,329,410.33	
非流动资产合计	10,261,341,475.27	10,261,341,475.27	
资产总计	16,713,346,902.79	16,713,346,902.79	
流动负债：			
短期借款	2,046,005,256.72	2,046,005,256.72	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,016,552,829.16	1,016,552,829.16	
应付账款	235,982,859.77	235,982,859.77	
预收款项	44,265,065.55	44,265,065.55	
应付职工薪酬	12,631,080.00	12,631,080.00	
应交税费	285,403,508.52	285,403,508.52	
其他应付款	759,130,129.56	759,130,129.56	
其中：应付利息	108,590,425.43	108,590,425.43	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,119,409,000.00	1,119,409,000.00	
其他流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00	
流动负债合计	6,119,379,729.28	6,119,379,729.28	
非流动负债：			
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付债券	2,195,528,200.00	2,195,528,200.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,375,528,200.00	2,375,528,200.00	
负债合计	8,494,907,929.28	8,494,907,929.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,482,870,004.00	1,482,870,004.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,462,196,165.11	2,462,196,165.11	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	551,412,020.52	551,412,020.52	
未分配利润	3,721,960,783.88	3,721,960,783.88	
所有者权益（或股东权益）合计	8,218,438,973.51	8,218,438,973.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,713,346,902.79	16,713,346,902.79	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据上述准则，具体调整科目详见上述母公司资产负债表之调整数。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

①公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整计入 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

②财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	2,351,352,289.97		1,001,373,563.19	
应收票据	3,882,017.54	3,882,017.54		
应收账款	2,347,470,272.43	2,347,470,272.43	1,001,373,563.19	1,001,373,563.19

应付票据及应付账款	1,462,167,436.46		1,252,535,688.93	
应付票据		644,872,355.07		1,016,552,829.16
应付账款		817,295,081.39		235,982,859.77
交易性金融负债		15,838,137.53		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,838,137.53			
可供出售金融资产	827,494,224.13		587,494,224.13	
其他权益工具投资		827,494,224.13		587,494,224.13

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
营业成本	2,328,696,586.66	2,265,110,303.52	1,212,365,795.66	1,158,173,825.08
研发费用		63,586,283.14		54,191,970.58

31. 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	产品销售收入	16%、13%
消费税	应税收入	5%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

境内公司（除高新技术企业公司和林业公司）所得税税率为25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华达利国际控股私人有限公司等3家公司	17.00
Domicil Moebel GmbH	35.00
HTL International GmbH	35.00
Terasoh Co., ltd	33.80

Hwa tat lee Japan Co., ltd	33.80
Corium Italia S.R.l	27.90
HTL Scandinavia AB	22.00
HTL France SAS	28.00
H.T.L. Furniture Inc	21.00
HTL (UK) Limited	19.00
HTL Australia Pty Ltd	30.00
HTL Korea Co., ltd	11.00
HTL Furniture (Vietnam) Co.,Ltd	20.00
Hwatalee G.M. (Taiwan) Co., Ltd	20.00
HTL Furniture (M) Sdn. Bhd 等 2 家马来西亚公司	18.00
宜华木业(美国)有限公司	8.84
华嘉木业股份公司(S.A.H.J)等 5 家加蓬公司	30.00
理想家居国际有限公司	16.50

H.T.L. Furniture Inc: 加州税率 8.84%和联邦累计税率 21%。

HTL Korea Co., ltd: 年度收入不超过 2 亿韩元按 11%税率计缴公司所得税, 超过按 22%税率计缴公司所得税。

HTL Furniture (M) Sdn. Bhd 等 2 家马来西亚公司: 年度收入不超过 50 万林吉特按 18.00%税率计缴公司所得税, 超过按 24%税率计缴公司所得税。

宜华木业(美国)有限公司: 加州税率 8.84%和联邦累计税率 21%。

华嘉木业股份公司(S.A.H.J)等 5 家加蓬公司: 盈利企业按照利润的 30%税率, 亏损企业按照营业收入的 1%税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 宜华生活科技股份有限公司于 2012 年 9 月被认定为高新技术企业, 期满后, 公司于 2018 年通过高新技术企业复审, 取得了编号为 GR201844003838 的《高新技术企业证书》。按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定, 自 2018 年 1 月 1 日起三年内减按 15%税率计缴企业所得税。

(2) 梅州市汇胜木制品有限公司于 2011 年 11 月被认定为高新技术企业并于 2017 年通过高新技术企业复审, 取得编号为 GR201744004510 的《高新技术企业证书》。按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定, 自 2017 年 1 月 1 日起三年内减按 15%税率计缴企业所得税。

(3) 大埔县宜华林业有限公司、遂川县宜华林业有限公司、天津新普罡企业管理咨询合伙企业(有限合伙) 免征(不征) 企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 增值税

纳税主体名称	税率
境内公司(除林业公司)	按应税收入 16% 的税率(2019 年 4 月 1 日起改按 13%) 计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
境内林业公司	免征增值税

(2) 境外公司增值税

纳税主体名称	税率
华达利国际控股私人有限公司等 3 家新加坡公司	7.00%
Domicil Moebel GmbH 等 2 家德国公司	19.00%
Terasoh Co., ltd 等 2 家日本公司	8.00%
Corium Italia S.R.L	22.00%
HTL Scandinavia AB	25.00%
HTL France SAS	20.00%
HTL (UK) Limited	20.00%
HTL Australia Pty Ltd	10.00%
HTL Korea Co., ltd	10.00%
HTL Furniture (Vietnam) Co., Ltd	10.00%
Hwatalee G.M. (Taiwan) Co., Ltd	5.00%
华嘉木业股份公司(S.A.H.J) 等 5 家加蓬公司	18.00%

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	4,141,716.90	4,785,163.60
银行存款	2,366,883,513.79	3,021,491,223.85
其他货币资金	396,394,212.11	362,368,078.12
合计	2,767,419,442.80	3,388,644,465.57
其中: 存放在境外的款项总额	236,351,223.92	335,218,755.84

其他说明:

截至 2019 年 6 月 30 日, 其他货币资金期末余额中 390,874,358.00 元系银行承兑汇票保证金、1,789,841.17 元系保函保证金、3,702,847.97 元系海关监管保证金及税金保证金存款、27,164.97 元系存放在支付宝账户中的款项。

银行存款均以公司及子公司名义储存于银行等金融机构。

2、 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	3,471,487.22	3,427,458.40
商业承兑票据		454,559.14
合计	3,471,487.22	3,882,017.54

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,529,813,714.52
1 年以内小计	2,529,813,714.52
1 至 2 年	17,739,264.24
2 至 3 年	461,858.78
3 年以上	3,660,162.11
3 至 4 年	

4至5年	
5年以上	
合计	2,551,674,999.65

(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						3,787,982.57	0.15	3,774,749.75	99.65	13,232.82
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,787,982.57	0.15	3,774,749.75	99.65	13,232.82
按组合计提坏账准备	2,551,674,999.65	100.00	109,135,954.72	4.28	2,442,539,044.93	2,454,482,513.44	99.85	107,025,473.83	4.36	2,347,457,039.61
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,551,674,999.65	100.00	109,135,954.72	4.28	2,442,539,044.93	2,454,482,513.44	99.85	107,025,473.83	4.36	2,347,457,039.61
合计	2,551,674,999.65	/	109,135,954.72	/	2,442,539,044.93	2,458,270,496.01	/	110,800,223.58	/	2,347,470,272.43

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,551,674,999.65	109,135,954.72	4.28
合计	2,551,674,999.65	109,135,954.72	4.28

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	
组合计提	110,800,223.58	-1,664,268.86			109,135,954.72
合计	110,800,223.58	-1,664,268.86			109,135,954.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位：元 币种：人民币

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	169,268,714.43	一年以内	6.63
客户 2	非关联客户	149,285,415.00	一年以内	5.85
客户 3	非关联客户	131,301,787.90	一年以内	5.15
客户 4	非关联客户	130,182,332.52	一年以内	5.10
客户 5	非关联客户	88,053,240.00	一年以内	3.45
合计		668,091,489.85		26.18

(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

4、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	655,124,855.63	96.34	607,617,376.57	97.29
1 至 2 年	22,466,300.93	3.30	10,209,708.71	1.64
2 至 3 年	60,163.98	0.01	3,929,188.33	0.63
3 年以上	2,367,613.40	0.35	2,775,303.78	0.44
合计	680,018,933.94	100.00	624,531,577.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中部分账龄超过 1 年，主要是由于供应商在收到本公司支付的预付货款后，供应商备货周期较长还未向公司提供商品或供应商未能在规定时间内按合同提供商品或劳务，公司正采取积极措施要求供应商履行相关约定。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	143,078,785.35	1 年以内	21.04
供应商 2	非关联方	128,119,749.73	1 年以内	18.84
供应商 3	非关联方	81,265,876.82	1 年以内	11.95
供应商 4	非关联方	49,669,227.28	1 年以内	7.30
供应商 5	非关联方	42,203,318.19	1 年以内	6.21
合计		444,336,957.37		65.34

其他说明

□适用 √不适用

5、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	19,856,552.24	39,979,384.75
合计	19,856,552.24	39,979,384.75

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	14,734,234.05
1 年以内小计	14,734,234.05
1 至 2 年	837,736.87

2至3年	193,431.38
3年以上	2,796,157.07
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	18,561,559.37

(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
出口退税	4,396,767.83	12,873,255.51
往来款	9,131,016.23	18,358,679.66
保证金及押金	4,198,582.45	10,757,922.73
备用金	980,849.31	671,518.06
其他	4,251,111.38	4,426,475.83
合计	22,958,327.20	47,087,851.79

(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)	
2019年1月1日余额	7,108,467.04			7,108,467.04
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,006,692.08			-4,006,692.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,101,774.96			3,101,774.96

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	
组合计提	6,914,758.93	-3,812,983.97			3,101,774.96
单项计提	193,708.11	-193,708.11			
合计	7,108,467.04	-4,006,692.08			3,101,774.96

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 1	非关联方	4,396,767.83	1 年以内	19.15	
单位 2	非关联方	2,279,288.64	120 天以内	9.93	
单位 3	非关联方	1,963,891.08	120 天以内	8.55	
单位 4	非关联方	1,298,333.64	120 天以内	5.66	
单位 5	非关联方	1,031,199.26	120 天以内	4.49	
合计	/	10,969,480.45	/	47.78	

(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

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,517,883,932.46	16,942,527.74	2,500,941,404.72	2,215,104,584.32	16,131,870.21	2,198,972,714.11
在产品	295,940,460.26	2,400,083.25	293,540,377.01	238,871,194.66	2,430,676.91	236,440,517.75
库存商品	536,247,264.82	8,882,354.11	527,364,910.71	698,479,218.71	8,783,973.52	689,695,245.19
周转材料						
消耗性生物资产	266,131,239.22		266,131,239.22	265,940,377.06		265,940,377.06
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	13,764,435.44		13,764,435.44	15,268,092.00		15,268,092.00
合计	3,629,967,332.20	28,224,965.10	3,601,742,367.10	3,433,663,466.75	27,346,520.64	3,406,316,946.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,131,870.21	719,480.38	245,255.29	154,078.14		16,942,527.74
在产品	2,430,676.91	25,876.44	-39,182.84	17,287.26		2,400,083.25
库存商品	8,783,973.52	412,182.50	-72,117.27	241,684.64		8,882,354.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	27,346,520.64	1,157,539.32	133,955.18	413,050.04		28,224,965.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、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
待抵扣进项税	44,901,818.32	51,756,068.14
预缴企业所得税	610,659.56	979,608.73
其他	171.86	1,709.92
合计	45,512,649.74	52,737,386.79

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
沃棣家居设计咨询（上海）有限公司	27,994,307.07			1,012,358.43						29,006,665.50
上海爱福窝云技术有限公司	44,704,319.39			-1,316,617.79						43,387,701.60
北京投融资有道	55,250,531.85			787,273.92						56,037,805.77

科技有 限公司											
深圳妈 咪哄科 技有限 公司	2,072,006.10			-30,854.58						2,041,151.52	
青岛日 日顺智 慧物联 有限公 司	10,510,868.99			-584,316.01						9,926,552.98	
小计	140,532,033.40			-132,156.03						140,399,877.37	
合计	140,532,033.40			-132,156.03						140,399,877.37	

其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。

9、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
Meilele Inc (美乐乐)	537,494,224.13	537,494,224.13
青岛海尔家居集成股份有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00
青岛有住信息技术有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
东莞市多维尚书家居有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	827,494,224.13	827,494,224.13

(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

10、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	4,019,476,465.05	3,973,664,912.18
固定资产清理		
合计	4,019,476,465.05	3,973,664,912.18

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	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,378,251,634.68	1,872,511,040.08	113,611,837.50	85,985,775.19	6,450,360,287.45
2. 本期增加金额	202,543,157.55	12,506,420.18	624,259.83	4,264,942.55	219,938,780.11
(1) 购置	56,568,858.64	11,551,292.92	493,720.07	2,151,106.46	70,764,978.09
(2) 在建工程转入	144,344,982.83			78,950.00	144,423,932.83
(3) 企业合并增加					
(4) 报表折算差异	1,629,316.08	955,127.26	130,539.76	2,034,886.09	4,749,869.19
3. 本期减少金额	5,256.09	5,742,129.35	4,433,826.49	1,074,664.38	11,255,876.31
(1) 处置或报废		4,634,307.02	4,433,826.49	1,074,664.38	10,142,797.89
(2) 其他减少	5,256.09	1,107,822.33			1,113,078.42
4. 期末余额	4,580,789,536.14	1,879,275,330.91	109,802,270.84	89,176,053.36	6,659,043,191.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,336,006,870.51	1,013,073,239.40	66,250,115.62	57,940,479.73	2,473,270,705.26
2. 本期增加金额	109,630,357.15	53,935,713.09	3,337,985.98	4,671,079.81	171,575,136.03
(1) 计提	108,864,641.73	52,980,527.85	3,205,856.54	2,525,476.05	167,576,502.17
(2) 报表折算差异	765,715.42	955,185.24	132,129.44	2,145,603.76	3,998,633.86
3. 本期减少金额		4,025,116.60	3,646,741.61	909,552.53	8,581,410.74
(1) 处置或报废		4,025,116.60	3,646,741.61	909,552.53	8,581,410.74
4. 期末余额	1,445,637,227.66	1,062,983,835.89	65,941,359.99	61,702,007.01	2,636,264,430.55
三、减值准备					
1. 期初余额		3,302,295.65		122,374.36	3,424,670.01
2. 本期增加金额				205.05	205.05
(1) 计提					
(2) 报表折算差异				205.05	205.05
3. 本期减少金额				122,579.41	122,579.41
(1) 处置或报废				122,579.41	122,579.41
4. 期末余额		3,302,295.65			3,302,295.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,135,152,308.48	812,989,199.37	43,860,910.85	27,474,046.35	4,019,476,465.05
2. 期初账面价值	3,042,244,764.17	856,135,505.03	47,361,721.88	27,922,921.10	3,973,664,912.18

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
木业城办公楼、仓库、宿舍、生产厂房	168,402,367.80	手续尚未完备
山东省宜华家具有限公司生产厂房	403,682,700.99	手续尚未完备
阆中市宜华家具有限公司生产厂房	260,162,915.04	手续尚未完备
西安体验馆	16,685,008.08	手续尚未完备

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止,公司已抵押的固定资产明细如下:

单位:元 币种:人民币

项目	抵押物原值	抵押物账面价值
房屋及建筑物	1,505,443,960.91	951,836,352.83
合计	1,505,443,960.91	951,836,352.83

固定资产清理

□适用 √不适用

11、在建工程

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
在建工程	186,950,558.86	148,287,018.01
工程物资		
合计	186,950,558.86	148,287,018.01

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
在建工程	186,950,558.86		186,950,558.86	148,287,018.01		148,287,018.01

合计	186,950,558.86		186,950,558.86	148,287,018.01		148,287,018.01
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
山东家具工程项目	1,101,318,957.17	136,228,551.46	175,469,605.28	142,203,206.37		169,494,950.37	98.29	98.29%				自筹
四川家具工程项目		4,531,000.00	1,808,000.00			6,339,000.00						自筹
木业城工程项目		1,000,000.00	64,060.55	909,090.91		154,969.64						自筹
营销网络建设项目		1,842,959.45	5,548,710.32		-3,094.27	7,394,764.04						自筹
其他工程		4,684,507.10	194,003.26	1,311,635.55		3,566,874.81						自筹
合计	1,101,318,957.17	148,287,018.01	183,084,379.41	144,423,932.83	-3,094.27	186,950,558.86	/	/			/	/

(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

12. 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	林地使用权	林地采伐权	合计
----	-------	-----	-----	-------	-------	----

			技术			
一、账面原值						
1. 期初余额	1,086,775,364.09	446,769,067.70		34,233,825.36	153,625,489.28	1,721,403,746.43
2. 本期增加金额	1,070,384.15	1,088,477.43				2,158,861.58
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 报表折算差异	1,070,384.15	1,088,477.43				2,158,861.58
3. 本期减少金额	800,000.00	156,165.68				956,165.68
(1) 处置		156,165.68				156,165.68
(2) 其他减少	800,000.00					800,000.00
4. 期末余额	1,087,045,748.24	447,701,379.45		34,233,825.36	153,625,489.28	1,722,606,442.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	165,953,122.39	165,576,726.74		11,555,979.06	42,679,383.66	385,765,211.85
2. 本期增加金额	11,542,943.46	19,315,100.58		633,997.62	3,309,028.02	34,801,069.68
(1) 计提	11,445,888.53	18,415,190.73		633,997.62	3,309,028.02	33,804,104.90
(2) 报表折算差异	97,054.93	899,909.85				996,964.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	177,496,065.85	184,891,827.32		12,189,976.68	45,988,411.68	420,566,281.53
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	909,549,682.39	262,809,552.13		22,043,848.68	107,637,077.60	1,302,040,160.80
2. 期初账面价值	920,822,241.70	281,192,340.96		22,677,846.30	110,946,105.62	1,335,638,534.58

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

截至 2019 年 6 月 30 日止，公司已抵押的无形资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	抵押物原值	抵押物账面价值
土地使用权	783,610,486.35	642,317,466.08
合计	783,610,486.35	642,317,466.08

13、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	报表折算差异	处置		
华达利国际控股私人有限公司	493,049,086.52		826,154.64			493,875,241.16
合计	493,049,086.52		826,154.64			493,875,241.16

(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

公司全资子公司理想家居国际有限公司收购华达利国际控股私人有限公司（以下简称华达利国际控股）形成的商誉减值所涉及的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时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

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。公司根据管理层批准的华达利国际控股财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为 12.09%。公司管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，结合华达利国际控股产能及订单情况，预测未来 4 年销售收入，逐年固定增长率为 3%，未来

第 5 年较前一年增长率为 2%，永续期销售收入与未来第五年保持稳定不变。经测试，未发现购买华达利国际控股私人有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司商誉的形成为公司对华达利国际控股私人有限公司实施非同一控制下企业合并时，投资成本高于购并日应享有被投资单位净资产的差额形成。

14、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林地采伐规划费	4,164,267.18		310,286.45		3,853,980.73
装修费	12,544,315.11	1,286,851.91	3,927,171.49	50,826.39	9,853,169.14
其他	97,853.79	237,289.15	25,246.22	-3,234.52	313,131.24
合计	16,806,436.08	1,524,141.06	4,262,704.16	47,591.87	14,020,281.11

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	129,132,836.18	24,842,465.21	129,834,441.02	26,174,359.81
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	570,314,877.40	140,289,638.47	511,177,072.88	128,172,506.53
其他			27,948,066.64	4,686,098.73
合计	699,447,713.58	165,132,103.68	668,959,580.54	159,032,965.07

(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	533,450,514.67	87,306,627.18	532,558,158.51	90,862,576.16
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				
税务加速摊销	12,690,130.14	2,545,272.15	33,028,160.12	5,992,175.57
合计	546,140,644.81	89,851,899.33	565,586,318.63	96,854,751.73

(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	14,632,154.25	18,845,440.25
可抵扣亏损	651,925,215.49	646,705,764.09
合计	666,557,369.74	665,551,204.34

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	8,406,482.16	8,406,482.16	
2020 年度	37,045,305.33	36,990,587.88	
2021 年度	14,884,371.46	14,877,094.46	
2022 年度	13,708,900.86	13,705,937.69	
2023 年度及以后年度	577,880,155.68	572,725,661.90	
合计	651,925,215.49	646,705,764.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

16、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收藏展示品	516,719,547.24	516,719,547.24
预付设备款	10,056,058.41	11,181,169.05
预付购房款		358,000,000.00
预付工程款	2,464,903.65	6,579,085.86

日本收益型企业年金	6,135,016.10	5,877,140.72
合计	535,375,525.40	898,356,942.87

17、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	50,000.00	50,050,000.00
抵押借款	345,842,328.80	340,005,256.72
保证借款	397,924,152.34	840,453,130.11
信用借款	164,244,360.00	143,438,837.20
抵押、保证借款	1,997,151,516.00	1,306,000,000.00
质押、抵押、保证借款		200,000,000.00
合计	2,905,212,357.14	2,879,947,224.03

短期借款分类的说明：

质押借款期末余额 50,000.00 元由公司提供 50,000.00 元保证金。

抵押借款期末余额 345,842,328.80 元，由公司及子公司深圳宜华时代家具有限公司以土地使用权及房屋建筑物提供抵押担保。

保证借款期末余额 397,924,152.34 元，其中：180,000,000.00 元由刘绍喜、王少依、刘绍生、王逸如、刘壮青、宜华企业（集团）有限公司提供连带责任担保；31,699,441.77 美元，折合人民币 217,924,152.34 元系华达利国际控股私人有限公司子公司 HTL Manufacturingpte Ltd 银行借款，由华达利国际控制私人有限公司为其提供连带责任保证担保。

信用借款期末余额 164,244,360.00 元，其中 35,000,000.00 元系公司向交通银行汕头龙湖支行的借款；美元 9,500,000.00 元，折合人民币 65,309,650.00 元系华达利国际控股私人有限公司子公司华达利家具（中国）有限公司及华达利沙发（昆山）有限公司向中国工商银行股份有限公司昆山分行借款；美元 4,000,000.00 元，折合人民币 27,498,800.00 元系华达利国际控股私人有限公司子公司华达利家具（中国）有限公司向中国建设银行股份有限公司昆山分行的借款；美元 2,300,000.00 元，折合人民币 15,811,810.00 元系华达利国际控股私人有限公司子公司华达利沙发（昆山）有限公司向江苏银行股份有限公司昆山支行的借款；美元 3,000,000.00 元，折合人民币 20,624,100.00 元系华达利国际控股私人有限公司子公司华达利家具（中国）有限公司向星展银行（中国）有限公司苏州分行的借款。

保证、抵押借款期末余额 1,997,151,516.00 元，其中：1,567,151,516.00 元由公司及子公司梅州市汇胜木制品有限公司、上海宜华时代家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、遂川县宜华家具有限公司、山东省宜华家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司、武汉宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、广州宜华时代家具有限公司、郑州宜华时代家具有限公司、汕头市宜东房地产开发有限公司、厦门宜华时代家具有限公司、湘潭市宜华房地产开发有限

公司、广东宜华房地产开发有限公司、大连宜华时代家具有限公司、沈阳宜华时代家具贸易有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、天津宜华时代家具贸易有限公司提供土地和房产抵押,并由刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青及宜华企业(集团)有限公司提供连带责任担保;430,000,000.00元由公司及其子公司广州市宜华家具有限公司、北京宜华时代家具有限公司及原子公司汕头市恒康装饰制品有限公司提供房产抵押,并由宜华企业(集团)有限公司、刘绍喜提供连带责任担保。

(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

18、交易性金融负债

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
交易性金融负债	15,838,137.53		1,994,096.90	13,844,040.63
其中:				
衍生金融负债	15,838,137.53		1,994,096.90	13,844,040.63
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中:				
合计	15,838,137.53		1,994,096.90	13,844,040.63

其他说明:

衍生金融负债为远期外汇合约。

19、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		
银行承兑汇票	596,181,115.55	644,872,355.07
合计	596,181,115.55	644,872,355.07

应付银行承兑汇票期末余额除由公司及其子公司提供390,874,358.00元保证金外,其中:100,000,000.00元同时由宜华企业(集团)有限公司和刘绍喜提供连带责任担保;272,000,000.00元由公司及其子公司梅州市汇胜木制品有限公司、上海宜华时代家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、遂川县宜华家具有限公司、山东省宜华家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司、武汉宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、广州宜华时代家具有限公司、郑州宜

华时代家具有限公司、汕头市宜东房地产开发有限公司、厦门宜华时代家具有限公司、湘潭市宜华房地产开发有限公司、广东宜华房地产开发有限公司、大连宜华时代家具有限公司、沈阳宜华时代家具贸易有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、天津宜华时代家具贸易有限公司提供土地和房产抵押，并由刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青、宜华企业（集团）有限公司提供连带责任担保。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、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
应付账款	682,672,689.37	817,295,081.39
合计	682,672,689.37	817,295,081.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	69,254,301.45	77,375,404.05
合计	69,254,301.45	77,375,404.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

22、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	78,263,111.18	340,251,864.00	353,002,528.98	65,512,446.20
二、离职后福利-设定提存计划	3,524,237.03	23,701,192.16	21,592,748.34	5,632,680.85
三、辞退福利	185,656.42	239,891.99	234,099.92	191,448.49
四、一年内到期的其他福利				
合计	81,973,004.63	364,192,948.15	374,829,377.24	71,336,575.54

(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	72,019,884.66	309,422,586.52	323,007,860.56	58,434,610.62
二、职工福利费	890,028.56	6,913,381.35	6,877,338.90	926,071.01
三、社会保险费	3,531,635.80	13,391,913.86	12,890,007.83	4,033,541.83
其中：医疗保险费	1,733,708.21	10,430,186.26	10,239,859.70	1,924,034.77
工伤保险费	312,968.26	1,096,529.50	1,173,119.98	236,377.78
生育保险费	79,357.26	1,026,107.17	962,275.66	143,188.77
其他社会保险费	1,405,602.07	839,090.93	514,752.49	1,729,940.51
四、住房公积金	288,082.40	7,844,337.28	8,029,080.37	103,339.31
五、工会经费和职工教育经费	1,533,479.76	2,679,644.99	2,198,241.32	2,014,883.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	78,263,111.18	340,251,864.00	353,002,528.98	65,512,446.20

(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	2,019,286.08	22,942,715.18	21,068,738.30	3,893,262.96
2、失业保险费	49,809.11	611,402.02	569,391.27	91,819.86
3、企业年金缴费				

4、其他	1,455,141.84	147,074.96	-45,381.23	1,647,598.03
合计	3,524,237.03	23,701,192.16	21,592,748.34	5,632,680.85

其他说明：

适用 不适用

应付职工薪酬余额主要系公司计提的2019年6月工资，不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

23、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	201,868,469.63	175,023,722.38
消费税	848,703.10	45,650.29
营业税		
企业所得税	189,632,682.53	172,312,587.12
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	81,353,957.03	106,739,385.08
合计	473,703,812.29	454,121,344.87

24、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	143,365,997.00	109,221,814.92
应付股利	40,037,490.11	
其他应付款	83,123,844.89	59,889,926.47
合计	266,527,332.00	169,111,741.39

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	142,711,025.43	103,506,800.00
短期借款应付利息	654,971.57	5,715,014.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	143,365,997.00	109,221,814.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,037,490.11	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	40,037,490.11	

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
应付费	38,734,482.03	30,617,695.95
往来款	33,084,603.82	14,634,046.45
保证金及押金	4,014,492.78	5,089,800.61
其他	7,290,266.26	9,548,383.46
合计	83,123,844.89	59,889,926.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司期末不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

25、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	623,908,610.69	647,937,551.03
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		
2016 年度第一期中期票据	499,811,000.00	499,409,000.00
合计	1,123,719,610.69	1,147,346,551.03

26、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		600,000,000.00
合计		600,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100	2018/5/7	1年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	
合计	/	/	/	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期内偿还的其他流动负债金额 600,000,000.00 元，系公司于 2018 年 5 月 7 日发行的 2018 年度第一期短期融资券（简称“18 宜华 CP001”）600,000,000.00 元，发行利率为 7.00%，计息方式为到期一次还本付息，起息日期为 2018 年 5 月 8 日，兑付日期为 2019 年 5 月 8 日。

27、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	180,000,000.00	180,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司 2019 年 6 月 30 日长期借款余额为 180,000,000.00 元（另有 623,908,610.69 元列示于一年内到期的非流动负债），系由公司及其子公司广州市宜华家具有限公司，北京宜华时代家具

有限公司及原子公司汕头市恒康装饰制品有限公司提供房产抵押，并由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款分类说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
交通银行汕头龙湖支行	2018/9/14	2020/3/1	人民币	5.70%	60,000,000.00	60,000,000.00
交通银行汕头龙湖支行	2018/9/14	2020/3/1	人民币	5.70%	68,000,000.00	68,000,000.00
交通银行汕头龙湖支行	2018/9/14	2020/3/1	人民币	5.70%	52,000,000.00	52,000,000.00
合计					180,000,000.00	180,000,000.00

28、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付债券	2,197,108,600.00	2,195,528,200.00
合计	2,197,108,600.00	2,195,528,200.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015年第一期公司债券	100	2015.7.16	5年	1,200,000,000.00	1,197,480,000.00			844,200.00		1,198,324,200.00
2015年第二期公司债券	100	2015.7.23	5年	600,000,000.00	598,740,000.00			415,800.00		599,155,800.00

2017 年第一 期中期 票据	100	2017.1.12	3 年	400,000,000.00	399,308,200.00		320,400.00	399,628,600.00
合计	/	/	/	2,200,000,000.00	2,195,528,200.00		1,580,400.00	2,197,108,600.00

(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

2019年6月30日应付债券余额2,197,108,600.00元，其中1,797,480,000.00元系公司根据2015年度第一次临时股东大会决议于2015年7月公开发行的面值总额为18亿元的五年期公司债券，计息方式为到期还本，按年付息，票面利率为6.88%，2020年7月到期，由宜华企业（集团）有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保；其中399,628,600.00元系公司根据2015年年度股东大会决议于2016年9月和2017年1月公开发行的面值总额为5亿元和4亿元的三年期中期票据，计息方式为每年付息，到期一次还本付息，票面利率分别为3.88%和4.75%，到期日为2019年9月和2020年1月，其中2019年9月到期5亿元列示于一年内到期的非流动负债。

29、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	30,078,295.06	29,327,919.70
专项应付款		
合计	30,078,295.06	29,327,919.70

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
林地使用权价款	30,078,295.06	29,327,919.70
合计	30,078,295.06	29,327,919.70

其他说明：

长期应付款期末余额系公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司和遂川县宜华林业有限公司尚未支付的林地使用权价款 45,037,794.20 元扣除该款项依实际利率法而确认的未确认融资费用 14,959,499.14 元后形成。

专项应付款

□适用 √不适用

30、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	18,943,063.76	14,657,995.83	预提产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	18,943,063.76	14,657,995.83	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系公司下属子公司华达利根据以前年度产品维修及替换历史经验，对截止资产负债表日未过质保期的产品维修及替换成本进行估计预计发生的费用。

31、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	84,639,583.46		2,824,999.98	81,814,583.48	与资产相关
合计	84,639,583.46		2,824,999.98	81,814,583.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川项目建设扶持资金	41,389,583.46			1,324,999.98		40,064,583.48	与资产相关
山东项目建设扶持资金	43,250,000.00			1,500,000.00		41,750,000.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	1,482,870,004.00						1,482,870,004.00

33、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)	2,458,455,463.03			2,458,455,463.03
其他资本公积	773,822.74			773,822.74
合计	2,459,229,285.77			2,459,229,285.77

34、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他							

综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	11,717,760.91	-3,487,239.37				-3,630,845.56	143,606.19	8,086,915.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	11,717,760.91	-3,487,239.37				-3,630,845.56	143,606.19	8,086,915.35
其他综合收益合计	11,717,760.91	-3,487,239.37				-3,630,845.56	143,606.19	8,086,915.35

35、 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	551,412,020.52			551,412,020.52
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	551,412,020.52		551,412,020.52

36、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,858,545,309.83	3,592,148,046.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,858,545,309.83	3,592,148,046.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,018,044.28	377,895,966.64
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	40,037,490.11	81,557,850.22
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,949,525,864.00	3,888,486,162.86

37、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	2,745,444,576.77	1,774,341,266.63	3,538,727,992.97	2,247,134,446.59
其他业务	3,142,034.12	2,783,528.03	24,254,755.43	17,975,856.93
合计	2,748,586,610.89	1,777,124,794.66	3,562,982,748.40	2,265,110,303.52

38、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	116,180.68	274,490.04
营业税		763,066.05
城市维护建设税	7,137,181.68	10,367,357.23
教育费附加	5,640,826.76	7,664,334.21
资源税		
房产税	5,692,786.52	6,593,939.39
土地使用税	5,322,935.02	4,753,608.88
车船使用税	3,060.00	
印花税	579,934.50	1,199,673.35

其他税费	718,220.21	4,292,884.04
合计	25,211,125.37	35,909,353.19

39、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
运输费	93,145,787.38	118,818,906.59
广告展销费	30,586,807.46	24,413,917.96
折旧摊销费	37,935,302.69	41,300,612.10
职工薪酬	49,661,579.11	44,757,113.70
报关检验费	21,580,249.65	22,971,337.13
租赁物业费	10,834,294.25	17,134,599.38
销售服务费	75,559,734.74	56,332,777.74
其他	52,484,986.06	33,656,540.58
合计	371,788,741.34	359,385,805.18

40、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	81,715,138.69	93,559,727.98
折旧摊销费	87,920,848.33	71,696,096.86
办公会务费	34,357,544.03	28,612,670.41
税费		221,003.77
顾问培训费	11,815,601.54	11,268,772.71
其他	20,565,880.33	37,106,274.27
合计	236,375,012.92	242,464,546.00

41、研发费用

√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
开发材料费	24,670,716.56	44,282,195.87
职工薪酬	6,538,810.14	11,602,593.80
折旧费	3,706,469.01	5,657,992.78
其他	1,148,311.93	2,043,500.69
合计	36,064,307.64	63,586,283.14

42、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	233,122,954.58	185,736,736.94
减：利息收入	-24,473,756.28	-39,689,965.73
汇兑损失	-60,007,259.00	5,882,491.19
其他	7,133,018.80	6,635,837.73
合计	155,774,958.10	158,565,100.13

43、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
政府补助	3,698,803.82	11,361,164.98
合计	3,698,803.82	11,361,164.98

其他说明：

计入当期损益的政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到汕头市财政局博士站补贴（市人社局）	500,000.00	与收益相关
收到汕头市澄海区项目资助经费	31,560.00	与收益相关
收企业社保补贴	42,243.84	与收益相关
2018年度县域经济特别贡献奖	50,000.00	与收益相关
闽中工程项目补助	1,324,999.98	与资产相关
山东项目建设扶持资金	1,500,000.00	与资产相关
收政府扶持资金	150,000.00	与收益相关
收政府技术研发中心奖励金	100,000.00	与收益相关
合计	3,698,803.82	

44、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	-132,156.03	-2,669,140.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,154,140.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	197,108.00	
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	64,951.97	484,999.59

45、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	1,990,276.36	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,990,276.36	

46、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,664,268.86	
其他应收款坏账损失	4,006,692.08	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	5,670,960.94	

47、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		-3,892,195.57
二、存货跌价损失	-878,444.46	753,166.69
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	122,374.36	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-756,070.10	-3,139,028.88

48、资产处置收益

√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
固定资产处置净收益	-126,886.96	-706,144.80
合计	-126,886.96	-706,144.80

其他说明：

□适用 √不适用

49、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	186,457.09	50,000.00	186,457.09
其他	1,041,604.87	1,559,362.43	1,041,604.87
合计	1,228,061.96	1,609,362.43	1,228,061.96

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
代扣代缴个税返还款	91,907.68		与收益相关
收到的科学技术局科技奖创新奖	50,000.00		与收益相关
收到的市场监督管理局发明专利资助费	1,000.00		与收益相关

税控维护费抵减增值税应纳税额	560.00		与收益相关
收企业社保补贴	42,243.84		与收益相关
收到的失业保险退回费用	745.57		与收益相关
上期政府补助		50,000.00	
合计	186,457.09	50,000.00	

其他说明：

适用 不适用

50、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	1,302,966.34		1,302,966.34
其中：固定资产处置损失	1,302,966.34		1,302,966.34
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	2,320,222.70	2,745,685.57	2,320,222.70
其他	2,500,995.22	2,027,553.07	2,500,995.22
合计	6,124,184.26	4,773,238.64	6,124,184.26

51、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	28,356,127.33	77,237,049.98
递延所得税费用	-6,099,138.61	-11,259,961.73
合计	22,256,988.72	65,977,088.25

(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	151,893,584.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,784,037.69
子公司适用不同税率的影响	11,222,295.24
调整以前期间所得税的影响	-7,680,908.01
非应税收入的影响	-32,660.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,129.00

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,533,420.77
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	-1,627,835.93
加计扣除数的影响金额	-378,211.81
其他纳税调增事项影响	-521,436.13
所得税费用	22,256,988.72

其他说明：

适用 不适用

52、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 34

53、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,473,756.28	39,689,965.73
政府补助	1,060,260.93	8,586,165.00
其他	4,940,791.67	6,839,551.66
合计	30,474,808.88	55,115,682.39

(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
运输费	93,145,787.38	118,818,906.59
广告展销费	30,586,807.46	24,413,917.96
捐赠支出	2,320,222.70	2,745,685.57
会务招待费	10,920,157.46	9,448,086.41
差旅费	4,349,143.40	4,858,064.43
报关费	21,580,249.65	22,971,337.13
办公费	9,509,525.77	9,241,865.14
租赁费	10,834,294.25	17,134,599.38
顾问培训费	11,815,601.54	11,268,772.71
销售服务费	75,559,734.74	56,332,777.74
物业管理费	2,178,375.27	2,176,281.20
其他	3,259,129.65	146,139,741.00
合计	276,059,029.27	425,550,035.26

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
项目建设扶持资金	800,000.00	
合计	800,000.00	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	34,026,133.99	160,206,162.82
支付林地租金		67,300.50
合计	34,026,133.99	160,273,463.32

54、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	129,636,595.87	376,821,383.67
加：资产减值准备	-4,914,890.84	3,139,028.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,576,502.17	155,757,563.98
无形资产摊销	33,804,104.90	24,332,256.50
长期待摊费用摊销	4,262,704.16	5,822,563.06
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）	126,886.96	706,144.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	758,757.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,990,276.36	
财务费用（收益以“-”号填列）	234,939,627.44	191,098,012.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,951.97	-484,999.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,099,138.61	-7,234,920.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,002,852.40	-2,864,220.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-195,425,420.99	-231,583,604.78

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,985,551.33	-133,651,002.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-238,199,639.44	-153,371,018.89
其他	-2,824,999.98	-2,823,818.39
经营活动产生的现金流量净额	37,597,456.58	225,663,367.02
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	2,371,025,230.69	4,072,369,405.81
减：现金的期初余额	3,026,276,387.45	4,085,048,931.02
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	-655,251,156.76	-12,679,525.21

(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	2,371,025,230.69	3,026,276,387.45
其中：库存现金	4,141,716.90	4,785,163.60
可随时用于支付的银行存款	2,366,883,513.79	3,021,491,223.85
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	2,371,025,230.69	3,026,276,387.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

55、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

56、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	396,394,212.11	银行承兑汇票保证金、贷款质押保证金、海关监管保证金及税金保证金存款、支付宝保证金。
应收票据		
存货		
固定资产	951,836,352.83	抵押借款
无形资产	642,317,466.08	抵押借款
应收账款	131,301,787.90	质押借款
合计	2,121,849,818.92	/

57、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,703,826.57	6.8747	52,961,488.53
欧元	22,688,084.11	7.8172	177,357,778.38
港币	5,872.50	0.8797	5,165.81
新加坡元	280,159.20	5.0803	1,423,300.66
中非法郎	90,476,687.00	0.0119	1,078,212.43
英镑	694,685.60	8.7116	6,051,836.90
澳元	35,051.89	4.8157	168,800.35
日元	309,177,432.58	0.0638	19,730,467.47
新台币	29,554,070.00	0.2220	6,561,007.17
韩元	195,192,606.00	0.0059	1,159,927.55
越南盾	1,394,311,974.00	0.0003	411,129.17
应收账款			
其中：美元	146,456,105.19	6.8747	1,006,841,786.45
欧元	9,577,467.95	7.8172	74,869,168.61
港币			
中非法郎	4,049,213,149.00	0.0119	48,272,745.98
英镑	9,853,042.18	8.7116	85,835,957.74
日元	208,860,398.17	0.0638	13,328,635.46

新台币	748,994.00	0.2220	166,276.76
韩元	564,604,925.00	0.0059	3,355,151.73
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(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

境外经营实体说明：

子公司名称	主要经营地	记账本位币
宜华木业（美国）有限公司	美国	美元
理想家居国际有限公司	香港	美元
华达利国际控股私人有限公司	新加坡	美元
HTL Manufacturing Pte Ltd	新加坡	美元
Kokunn Bedding Concepts Pte. Ltd	新加坡	美元
Trends Furniture Pte Ltd	新加坡	美元
Domicil Pte Ltd	新加坡	美元
HTL Furniture (M) Sdn. Bhd.	马来西亚	林吉特
HTL International GmbH	德国	欧元
Domicil Moebel GmbH	德国	欧元
H. T. L. Furniture, Inc.	美国	美元
Hwatalee G. M. (Taiwan) Co., Ltd.	中国台湾	新台币
HTL Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳元
HTL (UK) Limited	英国	英镑
HTL Furniture (Vietnam) Co., Ltd	越南	越南盾
HTL Korea Co., Ltd	韩国	韩元
Terasoh Co., Ltd	日本	日元
Corium Italia S. R. L.	意大利	欧元
HTL Scandinavia AB	瑞典	欧元
HTL France SAS	法国	欧元
Hwa Tat Lee Japan Co., Ltd	日本	日元
Lauser Design Sdn. Bhd.	马来西亚	林吉特

上述子公司选择以当地主要流通货币作为记账本位币，报告期内未发生变化。

在编制合并报表时将企业境外经营实体的财务报表折算为以母公司记账本位币反映，采用的折算汇率列示如下：

项目	资产负债表资产、负债项目	利润表收入、费用项目	实收资本
折算汇率	资产负债表日即期汇率	交易发生日近似汇率	历史即期汇率

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

通过设立或投资方式取得的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立日期	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
汕头市宜融商业发展有限公司	汕头市	汕头市	投资	2019/4/2	100		投资设立

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	
大埔县宜华林业有限公司	大埔县湖寮镇	大埔县湖寮镇	林业	100		同一控制下企业合并
梅州市汇胜木制品有限公司	梅州市平远县	梅州市平远县	制造业	100		非同一控制下企业合并
广州市宜华家具有限公司	广州市南沙区	广州市南沙区	制造业	100		投资设立
汕头市宜华家具有限公司	汕头市濠江区	汕头市濠江区	制造业	100		投资设立
广州宜华时代家具有限公司	广州市天河区	广州市天河区	销售	100		投资设立
遂川县宜华林业有限公司	江西省遂川县	江西省遂川县	林业	100		投资设立
饶平嘉润工艺木制品有限公司	潮州市饶平县	潮州市饶平县	制造业	100		非同一控制下企业合并
宜华木业（美国）有限公司	Rancho Cucamonga, CA	Rancho Cucamonga, CA	售后服务	100		投资设立
遂川县宜华家具有限公司	江西省遂川县	江西省遂川县	制造业	100		投资设立
北京宜华时代家具有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售	100		投资设立
新疆宜华时代家具有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	销售	100		投资设立
武汉宜华时代家具有限公司	武汉市硚口区	武汉市硚口区	销售	100		投资设立
南京宜华时代家具有限公司	南京市建邺区	南京市建邺区	销售	100		投资设立
上海宜华时代家具有限公司	上海市松江区	上海市松江区	销售	100		投资设立
成都宜华时代家具有限公司	成都高新区	成都高新区	销售	100		投资设立
大连宜华时代家具有限公司	大连市沙河口区	大连市沙河口区	销售	100		投资设立
深圳宜华时代家具有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	销售	100		投资设立
阆中市宜华家具有限公司	阆中市	阆中市	制造业	100		投资设立
山东省宜华家具有限公司	临沂市郯城县	临沂市郯城县	制造业	100		投资设立
沈阳宜华时代家具贸易有限公司	沈阳市	沈阳市	销售	100		投资设立
西安宜华时代家具有限公司	西安市	西安市	销售	100		投资设立
天津宜华时代家具贸易有限公司	天津市	天津市	销售	100		投资设立
郑州宜华时代家具有限公司	郑州市	郑州市	销售	100		投资设立
厦门宜华时代家具有限公司	厦门市	厦门市	销售	100		投资设立
昆明宜华时代家具有限公司	昆明市	昆明市	销售	100		投资设立
华嘉木业股份公司 (S. A. H. J)	非洲加蓬	非洲加蓬	林业	85		非同一控制下企业合并
森林开发出口公司 (E. F. E. G)	非洲加蓬	非洲加蓬	制造业	100		非同一控制下企业

						合并
加蓬森林工业出口公司 (I. F. E. G)	非洲加蓬	非洲加蓬	制造业	100		非同一控制下企业合并
热带林产品公司 (T. L. P)	非洲加蓬	非洲加蓬	林业	100		非同一控制下企业合并
木材出口贸易公司 (E. N. B)	非洲加蓬	非洲加蓬	林业	49	51	非同一控制下企业合并
浏阳宜华时代家具有限公司	浏阳经济技术开发区	浏阳经济技术开发区	销售	100		投资设立
湘潭宜华时代家具有限公司	湘潭市岳塘区	湘潭市岳塘区	销售	100		投资设立
深圳市前海宜华投资有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资	100		投资设立
理想家居国际有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资	100		投资设立
天津新普罡企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	胶州市经济	胶州市经济	投资	100		非同一控制下企业合并
汕头市优森活新材料科技有限公司	汕头市	汕头市	销售	51		投资设立
上海融爵木业有限公司	上海市	上海市	销售	100		投资设立
临沂合腾商贸有限公司	临沂市	临沂市	销售	100		投资设立
四川宜华木文化博物馆有限公司	阆中市	阆中市	服务	100		投资设立
孝感市宜信木业有限公司	孝感市	孝感市	销售	100		投资设立
深圳前海宜华建设工程有限公司	深圳市	深圳市	工程建设	100		非同一控制下企业合并
汕头市宜融商业发展有限公司	汕头市	汕头市	投资	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注: 公司通过华嘉木业股份公司 (S. A. H. J) 间接持有木材出口贸易公司 (E. N. B) 51.00% 的股权, 合并持有木材出口贸易公司 (E. N. B) 100.00% 的表决权。

其他说明:

华达利国际控股私人有限公司集团的构成:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%)		取得方式
				直接	间接	
HTL Manufacturing Pte Ltd	新加坡	新加坡	软垫家具制造商、进口商和出口商, 生皮与其他原料采购办事处	100		设立
Kokunn Bedding Concepts Pte. Ltd	新加坡	新加坡	停业	100		设立
Trends Furniture Pte Ltd	新加坡	新加坡	软垫家具的销售与经销	100		设立

HTL Furniture (M) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	停业	100		设立
HTL International GmbH	德国	德国	软垫家具委托代理	100		设立
Domicil Moebel GmbH	德国	德国	整体家居用品和设计解决方案特许经营、销售和提供	100		非同一控制下的企业合并
H. T. L. Furniture, Inc.	美国	美国	软垫家具销售与经销	100		设立
华达利家具（中国）有限公司	昆山	昆山	软垫家具制造商	100		设立
华达利皮革（中国）有限公司	昆山	昆山	皮革鞣制和加工	100		设立
创利皮革（扬州）有限公司	扬州	扬州	皮革鞣制和加工	100		设立
华达利家具（扬州）有限公司	扬州	扬州	饰面材料切割与缝制	100		设立
上海家乐丽家具贸易有限公司	上海	上海	软垫家具的销售与经销	100		设立
华达利家具（常熟）有限公司	常熟	常熟	软垫家具制造商	100		设立
华达利沙发（昆山）有限公司	昆山	昆山	软垫家具制造商	100		设立
华达利家居（江苏）有限公司	昆山	昆山	软垫家具的销售与经销	100		设立
华达利家具（淮安）有限公司	淮安	淮安	软垫家具制造商	100		设立
Hwatalee G. M. (Taiwan) Co., Ltd.	中国台湾	中国台湾	家具零售商	100		设立
HTL Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	软垫家具的销售与经销	100		设立
HTL (UK) Limited	英国	英国	软垫家具委托代理	100		设立
HTL Furniture (Vietnam) Co., Ltd	越南	越南	停业	100		设立
HTL Korea Co., Ltd	韩国	韩国	软垫家具委托代理	100		设立
Terasoh Co., Ltd	日本	日本	布艺软垫家具制造与经销	89.55		非同一控制下的企业合并
Corium Italia S. R. L.	意大利	意大利	软垫家具的制造与经销	100		非同一控制下的企业合并
HTL Scandinavia AB	瑞典	瑞典	软垫家具的销售与经销	100		设立
HTL France SAS	法国	法国	家具及家居产品的营销、推广和销售	100		设立

华达利通过子公司控股的孙公司：

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	
Hwa Tat Lee Japan Co., Ltd	日本	日本	软垫家具与家居用品批发	100		设立
Laauser Design Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	停业	100		设立

(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
华嘉木业股份公司(S. A. H. J)	15.00	-978,192.75		-5,397,178.91

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
华嘉木业股份公司(S. A. H. J)	183,188,539.11	94,452,412.44	277,640,951.55	189,262,691.25	124,359,452.98	313,622,144.23	179,549,790.68	98,199,151.06	277,748,941.74	182,849,396.47	124,359,452.98	307,208,849.45
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				
华嘉木业股份公司(S. A. H. J)	54,479.00	-6,521,284.97	-6,521,284.97	-331,042.95	19,502,475.99	-6,659,006.98	-6,659,006.98	4,221,945.04				

(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	
沃棣家居设计咨询(上海)有限公司	上海市静安区	上海市静安区	家居设计咨询	25		权益法
上海爱福窝云技术有限公司	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	网络技术服务	25		权益法
北京投融有道科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	金融信息服务	25		权益法
深圳妈咪哄科技有限公司	深圳市宝安区	深圳市宝安区	销售		9	权益法(注1)
青岛日日顺智慧物联有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	批发和零售业	12.551		权益法(注2)

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:

注 1: 公司通过全资子公司深圳市前海宜华投资有限公司间接持有深圳妈咪哄科技有限公司 9%的股权,并委派一名董事参与生产管理经营,对其产生重大影响,故采用权益法核算。

注 2: 公司通过参股持有青岛日日顺智慧物联有限公司 12.551%的股权,并委派一名董事参与生产管理经营,对其产生重大影响,故采用权益法核算。

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	140,399,877.37	140,532,033.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-132,156.03	-4,489,615.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-132,156.03	-4,489,615.95

(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

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、短期借款、交易性金融负债、应付票据、其他应付款、其他流动负债、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注

释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理的目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务有一定规模，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

(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。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行长期借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何可能令公司承受信用风险的担保。

3、流动性风险

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

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

公司金融资产的情况详见财务报表注释相关科目的披露情况。

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				
(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				
(六) 交易性金融负债		13,844,040.63		13,844,040.63
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		13,844,040.63		13,844,040.63
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		13,844,040.63		13,844,040.63
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

衍生品：利用估值技术和市场可观察的输入量对货币期权进行估值。最常应用的估值技术包括利用现值计算的远期定价。估值模型包含了各种输入值，包括交易对手的信用质量、外汇即期和远期汇率以及远期汇率曲线，属于第二层次。

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

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：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

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(%)
宜华企业（集团）有限公司	广东省澄海莲下大坪工业区	销售	780,000.00	29.02	29.02

本企业最终控制方是宜华企业（集团）有限公司

其他说明：

刘绍喜先生直接和间接持有宜华企业（集团）有限公司 80% 股权，为公司的实际控制人。

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

在“其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

在“其他主体中的权益”

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

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
王少依	其他
刘绍生	其他
王逸如	其他
刘壮青	其他
宜华健康医疗股份有限公司	母公司的控股子公司
宜华健康养老产业有限公司	母公司的控股子公司
汕头宜华国际大酒店有限公司	母公司的控股子公司
广东宜华房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
亲和源集团有限公司	母公司的控股子公司
宁波象山亲和源养老投资有限公司	母公司的控股子公司
赣南医学院第二附属医院	母公司的控股子公司
南昌三三四医院	母公司的控股子公司
余干仁和医院有限公司	母公司的控股子公司
南充市宜嘉房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
汕头市莱芜欢乐天地娱乐有限公司	其他
深圳市众安康医疗工程有限公司	母公司的控股子公司
玉山县博爱医院有限公司	母公司的控股子公司
汕头博德眼科医院	母公司的控股子公司
信丰众安康建设管理有限公司	母公司的控股子公司
浙江琳轩亲和源投资有限公司	母公司的控股子公司
汕头市八号公馆餐饮管理有限公司	母公司的控股子公司
深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	母公司的控股子公司
青岛亲和源养老服务管理有限公司	母公司的控股子公司

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
汕头宜华国际大酒店有限公司	接受劳务	4,988,883.71	5,104,337.77
上海爱福窝云技术有限公司	接受劳务		283,018.86
深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	接受劳务	6,729.63	42,187.39

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
汕头宜华国际大酒店有限公司	出售商品	9,460.67	29,361.12
宜华健康养老产业有限公司	出售商品		373,318.28
亲和源集团有限公司	出售商品	3,472,318.53	15,490,456.56
宁波象山亲和源养老投资有限公司	出售商品	35,491.10	487,606.84
赣南医学院第二附属医院	出售商品		428,196.32
南昌三三四医院	出售商品		182,339.90
汕头市博德医疗有限公司	出售商品	3,267.24	30,360.34
浙江琳轩亲和源投资有限公司	出售商品	364,178.86	200,764.66
广东宜华房地产开发有限公司	出售商品	11,848.42	122,748.32
北京投融有道科技有限公司	出售商品		15,074.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司向关联方采购商品、接受劳务按照市场价格结算。

公司向关联方出售商品按照市场价格为基础结算。

(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

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜华企业（集团）有限公司	1,800,000,000.00	2015/7/16	2020/7/23	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜	630,000,000.00	2016/1/6	2019/9/6	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜	200,000,000.00	2018/9/7	2019/9/6	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青	1,567,151,516.00	2017/7/26	2020/7/25	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青	272,000,000.00	2017/7/26	2020/7/25	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、王逸如、刘壮青	180,000,000.00	2019/2/2	2019/8/2	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、南充市宜嘉房地产开发有限公司	600,000,000.00	2017/1/20	2019/12/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	169.09	181.50

(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	亲和源集团有限公司	19,850,157.11	992,507.86	17,716,649.99	885,832.50
应收账款	宁波象山亲和源集团有限公司	1,739,702.40	86,985.12	1,704,211.30	85,210.57
应收账款	南昌三三四医院			174,092.91	8,704.65
应收账款	赣南医学院第二附属医院	8,532.00	426.60	8,532.00	426.60
应收账款	广东宜华房地产开发有限公司	330,218.20	16,510.91	330,218.20	16,510.91
应收账款	青岛有住信息技术有限公司	16,947,612.54	847,380.63	14,934,719.93	893,286.67
应收账款	宜华健康养老产业有限公司			1,835,510.50	91,775.53
应收账款	浙江琳轩亲和源投资有限公司	227,452.00	11,372.60	193,441.00	9,672.05
应收账款	海南台达旅业开发有限公司	31,735,800.00	1,586,790.00	31,735,800.00	1,586,790.00
应收账款	信丰众安康建设管理有限公司	88,945.00	4,447.25	88,945.00	4,447.25
应收账款	玉山县博爱医院有限公司	101,000.00	5,050.00	101,000.00	5,050.00
应收账款	深圳众安康医疗工程有限公司	5,940.00	297.00	62,810.00	3,140.50
应收账款	余干仁和医院有限公司	865,522.20	43,276.11		
应收账款	南充市宜嘉房地产开发有限公司	580,777.38	29,038.87		
预付款项	汕头宜华国际大酒店有限公司			269,420.00	
预付款项	深圳妈咪哄科技有限公司			1,163.36	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海爱福窝云技术有限公司	9,798.20	101,504.20
应付账款	东莞市多维尚书家居有限公司	1,321,671.80	1,322,071.80
应付账款	青岛日日顺智慧物联有限公司	122,307.09	76,076.84
预收款项	余干仁和医院有限公司		3,008,622.80
预收款项	南充市宜嘉房地产开发有限公司		102,314.69
其他应付款	汕头市莱莞欢乐天地娱乐有限公司	101,316.00	251,728.14

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,037,490.11

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(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

公司主营业务收入及主营业务成本分地区、分产品明细如下：

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务成本
内销	888,006,339.22	545,698,000.36
外销	1,857,438,237.55	1,228,643,266.27
合计	2,745,444,576.77	1,774,341,266.63

分产品	主营业务收入	主营业务成本
家具	2,401,647,502.01	1,475,265,498.47
地板	35,820,280.91	26,687,881.48
原木	307,976,793.85	272,387,886.68
合计	2,745,444,576.77	1,774,341,266.63

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

关于反倾销、反补贴

2018年9月10日，美国商务部取消包括本公司在内的部分中国木制卧室家具生产企业的反倾销行政复审，本公司木质卧室家具反倾销税率仍按原有税率21.53%执行。

2018年6月14日，美国商务部公布对华多层木地板反补贴行政复审的终裁结果，根据终裁，公司反补贴税率为0.85%，调查期为2015年1月1日至2015年12月31日。

2018年7月26日，美国商务部公布对华多层木地板反倾销行政复审的终裁结果，根据终裁，公司的加权平均倾销幅度为0，调查期为2015年12月1日到2016年11月30日。

2018年12月21日，美国商务部公布对华多层木地板反倾销行政复审的初裁结果，根据初裁，公司的加权平均倾销幅度为48.26%，调查期为2016年12月1日到2017年11月30日。

2018年12月28日，美国商务部公布对华多层木地板反补贴行政复审的初裁结果，根据初裁，公司反补贴税率为2.81%，调查期为2016年1月1日至2016年12月31日。

由于反倾销税、反补贴税由经销商承担，对本公司业绩不产生重大影响。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	1,267,067,019.49
1年以内小计	1,267,067,019.49
1至2年	25,390.10
2至3年	5,906.99
3年以上	

3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,267,098,316.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,267,098,316.58	100.00	63,361,382.49	5.00	1,203,736,934.09	1,054,189,669.77	100.00	52,816,106.58	5.01	1,001,373,563.19
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,267,098,316.58	100.00	63,361,382.49	5.00	1,203,736,934.09	1,054,189,669.77	100.00	52,816,106.58	5.01	1,001,373,563.19
合计	1,267,098,316.58	/	63,361,382.49	/	1,203,736,934.09	1,054,189,669.77	/	52,816,106.58	/	1,001,373,563.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,267,098,316.58	63,361,382.49	5.00
合计	1,267,098,316.58	63,361,382.49	5.00

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	
组合计提	52,816,106.58	10,545,275.91			63,361,382.49
合计	52,816,106.58	10,545,275.91			63,361,382.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联客户	169,268,714.43	一年以内	13.36
客户 2	非关联客户	149,285,415.00	一年以内	11.78
客户 3	非关联客户	131,301,787.90	一年以内	10.36
客户 4	非关联客户	108,006,100.00	一年以内	8.52
客户 5	非关联客户	88,053,240.00	一年以内	6.95
合计		645,915,257.33		50.97

(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	16,490,798.53	15,316,075.09
合计	16,490,798.53	15,316,075.09

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	15,451,441.35
1 年以内小计	15,451,441.35
1 至 2 年	22,345.00
2 至 3 年	123,948.77
3 年以上	34,139.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	15,631,874.12

(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
出口退税	1,725,251.07	8,450,466.34
往来款	13,456,874.12	3,889,972.94
保证金及押金	2,160,000.00	3,301,999.99
备用金	15,000.00	15,000.00
其他		168,829.00
合计	17,357,125.19	15,826,268.27

(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)	
2019年1月1日余额	510,193.18			510,193.18
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	356,133.48			356,133.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	866,326.66			866,326.66

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	
组合计提	510,193.18	356,133.48			866,326.66
合计	510,193.18	356,133.48			866,326.66

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

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
单位 1	非关联方	1,725,251.07	1 年以内	9.94	
单位 2	非关联方	785,464.27	1 年以内	4.53	39,273.21
单位 3	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.88	25,000.00
单位 4	非关联方	403,081.96	1 年以内	2.32	20,154.10
单位 5	非关联方	350,000.00	1 年以内	2.02	17,500.00
合计	/	3,763,797.30	/	21.69	101,927.31

(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	3,634,400,651.28		3,634,400,651.28	3,634,400,651.28		3,634,400,651.28
对联营、合营企业投资	138,358,725.85		138,358,725.85	138,460,027.30		138,460,027.30
合计	3,772,759,377.13		3,772,759,377.13	3,772,860,678.58		3,772,860,678.58

(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
大埔县宜华林业有限公司	53,941,610.00			53,941,610.00		
广州市宜华家具有限公司	43,000,000.00			43,000,000.00		
梅州市汇胜木制品有限公司	141,928,856.59			141,928,856.59		
汕头市宜华家具有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州宜华时代家具有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
遂川县宜华林业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	3,808,700.00			3,808,700.00		
宜华木业(美国)有限公司	335,009,800.00			335,009,800.00		
遂川县宜华家具有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京宜华时代家具有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00		
新疆宜华时代家具有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
武汉宜华时代家具有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南京宜华时代家具有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海宜华时代家具有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都宜华时代家具有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连宜华时代家具有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳宜华时代家具有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
阆中市宜华家具有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东省宜华家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
沈阳宜华时代家具贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安宜华时代家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津宜华时代家具贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州宜华时代家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门宜华时代家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昆明宜华时代家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华嘉木业股份公司(S. A. H. J)	23,198,751.69			23,198,751.69		
森林开发出口公司(E. F. E. G)	37,202,323.59			37,202,323.59		
加蓬森林工业出口公司 (I. F. E. G)						
热带林产品公司(T. L. P)	24,522,199.75			24,522,199.75		
木材出口贸易公司(E. N. B)	28,570,937.70			28,570,937.70		
理想家居国际有限公司	2,073,987,471.96			2,073,987,471.96		
浏阳宜华时代家具有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津新普盟企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	240,000,000.00			240,000,000.00		
孝感市宜信木业有限公司	27,230,000.00			27,230,000.00		
合计	3,634,400,651.28			3,634,400,651.28		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减
----	----	--------	----	---

单位	余额			权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备	其他	余额	值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资								
一、 合营 企业											
小计											
二、 联营 企业											
沃 棣 家 居 设 计 咨 询 (上 海) 有 限 公 司	27,994,307.07			1,012,358.43						29,006,665.50	
上 海 爱 福 窝 云 技 术 有 限 公 司	44,704,319.39			-1,316,617.79						43,387,701.60	
北 京 投 融 有 道 科 技 有 限 公 司	55,250,531.85			787,273.92						56,037,805.77	
青 岛 日 日 顺 智 慧 物 联 有 限 公 司	10,510,868.99			-584,316.01						9,926,552.98	
小计	138,460,027.30			-101,301.45						138,358,725.85	
合计	138,460,027.30			-101,301.45						138,358,725.85	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	838,530,634.57	559,341,596.56	1,699,009,923.49	1,005,083,211.40
其他业务	74,997,950.90	71,819,346.71	157,446,201.90	153,090,613.68
合计	913,528,585.47	631,160,943.27	1,856,456,125.39	1,158,173,825.08

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,062,150.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-101,301.45	-2,608,554.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	9,960,848.55	-2,608,554.10

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	-1,429,853.30	
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）	3,698,803.82	

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	-3,593,155.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-609,011.20	
少数股东权益影响额		
合计	-1,933,216.64	

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	1.55	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件 目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告的原件
------------	--

董事长：刘壮超

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用