

**上海汇丽建材股份有限公司**

**900939**

**2012 年半年度报告**

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....           | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....         | 2  |
| 三、 股本变动及股东情况 .....      | 4  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况 ..... | 5  |
| 五、 董事会报告 .....          | 5  |
| 六、 重要事项 .....           | 7  |
| 七、 财务报告（未经审计） .....     | 11 |
| 八、 备查文件目录 .....         | 74 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人金永良、主管会计工作负责人沈建明及会计机构负责人(会计主管人员)沈建明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

|             |   |
|-------------|---|
| 公司的法定中文名称   | 上海汇丽建材股份有限公司                                |
| 公司的法定中文名称缩写 | 汇丽建材  |
| 公司的法定英文名称   | SHANGHAI HUILI BUILDING MATERIALS CO., LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | HLBM  |
| 公司法定代表人     | 金永良   |

### (二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 詹琳                | 陈晓静               |
| 联系地址 | 上海市浦东新区康桥东路 299 号 | 上海市浦东新区康桥东路 299 号 |
| 电话   | 021-58138717      | 021-58138712      |
| 传真   | 021-58134499      | 021-58134499      |
| 电子信箱 | stock@huili.com   | stock@huili.com   |

### (三) 基本情况简介

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| 注册地址      | 上海市南汇区康桥工业区康桥东路 299 号 202 室 |
| 注册地址的邮政编码 | 201319                      |
| 办公地址      | 上海市浦东新区康桥东路 299 号           |
| 办公地址的邮政编码 | 201319                      |
| 公司国际互联网网址 | www.huili.com               |
| 电子信箱      | stock@huili.com             |

### (四) 信息披露及备置地点

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、香港《大公报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点          | 董事会办公室          |

### (五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

|                 |                   |                         |
|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 公司首次注册登记日期      | 1996年6月24日        |                         |
| 公司首次注册登记地点      | 上海南汇康桥工业区         |                         |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期        | 2007年7月3日               |
|                 | 公司变更注册登记地点        | 上海市南汇区康桥工业区康桥东路299号202室 |
|                 | 企业法人营业执照注册号       | 310000400149199         |
|                 | 税务登记号码            | 国税沪字310115607354788     |
|                 | 组织机构代码            | 607354788               |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 上海众华沪银会计师事务所有限公司  |                         |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 上海延安东路550号海洋大厦12楼 |                         |

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                        | 本报告期末         | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|---------------|----------------|------------------|
| 总资产                    | 93,870,991.52 | 100,775,322.22 | -6.85            |
| 所有者权益(或股东权益)           | 49,074,336.64 | 51,338,943.24  | -4.41            |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 0.27          | 0.28           | -4.41            |
|                        | 报告期(1-6月)     | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                   | -2,271,421.40 | 4,690,999.38   | -148.42          |
| 利润总额                   | -2,268,337.40 | 5,192,979.38   | -143.68          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -2,264,606.60 | 4,341,809.53   | -152.16          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -2,267,690.60 | -4,646,647.90  | 51.20            |
| 基本每股收益(元)              | -0.012        | 0.024          | -152.16          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | -0.012        | -0.026         | 51.20            |
| 稀释每股收益(元)              | -0.012        | 0.024          | -152.16          |
| 加权平均净资产收益率(%)          | -4.51         | 9.09           | 减少13.60个百分点      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,321,875.75  | 9,541,473.82   | -75.67           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | 0.01          | 0.05           | -75.67           |

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额       |
|--|----------|
| 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 | 3,084.00 |
| 合计   | 3,084.00 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 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。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位:股

| 报告期末股东总数           |   |          |            | 10,596 户 |      |            |            |
|--------------------|---|----------|------------|----------|------|------------|------------|
| 前十名股东持股情况          |   |          |            |          |      |            |            |
| 股东名称               | 股东性质  | 持股比例 (%) | 持股总数       | 报告期内增减   | 股份类别 | 持有非流通股数量   | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海汇丽集团有限公司         | 国有法人  | 32.64    | 59,249,300 |          | 未流通  | 59,249,300 | 无          |
| 中信房地产股份有限公司        | 国有法人  | 5.45     | 9,897,800  |          | 未流通  | 9,897,800  | 无          |
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 国有法人  | 5.45     | 9,897,800  |          | 未流通  | 9,897,800  | 无          |
| 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 国家  | 3.84     | 6,969,600  |          | 未流通  | 6,969,600  | 无          |
| 中国建筑科学研究院          | 国有法人  | 3.84     | 6,964,100  |          | 未流通  | 6,964,100  | 无          |
| 周娥                 | 未知  | 1.19     | 2,166,200  | 633,600  | 已流通  | 0          | 未知         |
| 郭金俊                | 未知  | 0.89     | 1,619,000  |          | 已流通  | 0          | 未知         |
| 宓小俊                | 未知  | 0.88     | 1,591,200  | 4,700    | 已流通  | 0          | 未知         |
| 庄名道                | 未知  | 0.48     | 870,765    |          | 已流通  | 0          | 未知         |
| 马世强                | 未知  | 0.43     | 782,863    | 275,647  | 已流通  | 0          | 未知         |
| 前十名流通股股东持股情况       |   |          |            |          |      |            |            |
| 股东名称               | 持有流通股的数量  |          |            | 股份种类及数量  |      |            |            |
| 周娥                 | 2,166,200   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 郭金俊                | 1,619,000   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 宓小俊                | 1,591,200   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 庄名道                | 870,765   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 马世强                | 782,863   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 王爱娟                | 744,043   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 向一民                | 675,300   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 尹鸿海                | 600,400   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 珠江纺织贸易公司           | 550,670   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 樊炯阳                | 516,143   |          |            | 境内上市外资股  |      |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上海汇丽集团有限公司的实际控制人是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。公司未知其他股东之间关联关系或一致行动人情况。 |          |            |          |      |            |            |

##### 2、 控股股东及实际控制人变更情况

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 新实际控制人名称   | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 |
| 新实际控制人变更日期 | 2012年7月18日         |

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 新实际控制人变更情况刊登日期 | 2012年7月19日      |
| 新实际控制人变更情况刊登报刊 | 《上海证券报》、香港《大公报》 |

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年度,公司围绕“稳定中求发展”的年度经营方针开展了各项工作:在稳定经营方面,按租赁合同定期收到了浦东康桥地区厂房及江苏大丰汇丽工业园厂房租金,公司主要参股公司上海汇丽涂料有限公司的经营业绩较去年同期有一定好转;在资产清理方面,大丰地区的资产清理工作仍在积极推进中,但报告期内未取得清理收益;对如何实现公司主营业务收入的增长方面,公司一直在通过各种努力设法推进,但限于政策限制和公司现状,报告期内尚未取得实质性进展。

报告期内,公司营业收入 386.26 万元,比去年同期 324.24 万元增加 19.13%,主要是本报告期内公司增加了大丰厂房出租的收益;归属于公司股东的净利润-226.46 万元,比上年同期减少 152.16%,主要是上年同期公司控股子公司上海中远汇丽建材有限公司获得江苏大丰地区资产清理收益 704 万元,而本报告期无此类收益。

截止 2012 年 6 月 30 日,公司总资产为 9,387.10 万元,净资产为 4,907.43 万元,归属于公司股东的净利润为-226.46 万元。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

###### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入         | 营业成本         | 营业利润率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|--------------|--------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业     |              |              |          |                |                |                 |
| 木制品     | 54,384.57    | 123,110.44   | -126.37  | 2,959.13       | 8,538.72       | 减少 146.21 个百分点  |
| 租赁      | 3,808,251.40 | 1,854,003.20 | 51.32    | 17.51          | 12.44          | 增加 2.20 个百分点    |
| 分产品     |              |              |          |                |                |                 |
| 木制品     | 54,384.57    | 123,110.44   | -126.37  | 2,959.13       | 8,538.72       | 减少 146.21 个百分点  |
| 租赁      | 3,808,251.40 | 1,854,003.20 | 51.32    | 17.51          | 12.44          | 增加 2.20 个百分点    |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

###### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入         | 营业收入比上年增减(%) |
|----|--------------|--------------|
| 上海 | 3,112,635.97 | -4.00        |
| 江苏 | 750,000.00   | 100.00       |
| 合计 | 3,862,635.97 | 19.13        |

###### 3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 净利润 | 参股公司贡献的投资收益 | 占上市公司净利润的比重(%) |
|------|------|-----|-------------|----------------|
|      |      |     |             |                |

|            |        |               |               |        |
|------------|--------|---------------|---------------|--------|
| 上海汇丽涂料有限公司 | 涂料生产销售 | -2,240,157.36 | -1,008,070.81 | -44.51 |
|------------|--------|---------------|---------------|--------|

#### 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 2012年1-6月     |          | 2011年度        |          |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|
|         | 金额            | 占利润总额的比重 | 金额            | 占利润总额的比重 |
| 营业收入    | 3,862,635.97  | 170.28%  | 8,121,478.38  | 119.94%  |
| 营业成本    | 1,977,113.64  | 87.16%   | 3,907,583.83  | 57.71%   |
| 期间费用    | 2,994,678.19  | 132.02%  | 8,076,408.69  | 119.27%  |
| 资产减值损失  | -50,000.00    | -2.20%   | -9,272,163.00 | -136.93% |
| 投资收益    | -1,008,070.81 | -44.44%  | -2,080,817.41 | -30.73%  |
| 营业利润    | -2,271,421.40 | -100.14% | 2,902,917.86  | 42.87%   |
| 营业外收支净额 | 3,084.00      | 0.14%    | 3,868,364.42  | 57.13%   |
| 利润总额    | -2,268,337.40 | 100.00%  | 6,771,282.28  | 100.00%  |

增减变动主要原因：

1、本报告期内营业收入、营业成本占利润总额的比重与上年度相比增加，主要是本期利润总额出现亏损所致。

2、本报告期内资产减值损失占利润总额的比重与上年度相比增加，主要是上年同期收回了2002年预付的购地款704万元及关联方款项，转回了相应的坏账准备，本期仅转回应收账款坏账准备5万元所致。

3、本报告期内营业外收支净额占利润总额的比重与上年度相比减少，主要是上年度处置大丰农产业园资产取得收入296万元，而本期无资产处置收入。

#### 5、公司现金流量构成情况

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 2012年1-6月     | 2011年1-6月      | 比上年增减(%) |
|---------------|---------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,321,875.75  | 9,541,473.82   | -75.67   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -62,228.10    | -3,328,112.05  | 98.13    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,736,052.80 | -13,302,525.84 | 64.40    |

变动原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少75.67%，主要是上年同期收回以前年度预付的购地款704万元以及关联方上海中远汇丽建材销售有限公司款项230.64万元，而本期收回的往来款大幅减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加98.13%，主要是本期用于出租的厂房因维修改造支付的现金大幅减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加64.40%，主要是本期偿还大股东上海汇丽集团有限公司借款减少所致。

#### 6、公司在经营中出现的问题与困难

公司通过几年来的清理和调整，已经卸掉了沉重的历史包袱，业务及资产结构比较简单，经营逐步改善、较为稳定。但公司主营业务收入偏低问题没有得到解决，主要是一方面公司暂不具备对外购买优质业务的条件；另一方面目前的B股政策也限制了公司通过再融资方式购买优质业务的可能性。

2012年以来国家出台了一系列市场制度建设和改革的新政，新政对公司产生了较大影响。公司

将加强对证券市场的政策研究，特别是针对 B 股的相关政策研究。

目前公司及参股公司经营情况正常，公司将继续按时推进年度经营计划的实施，避免公司因触发财务指标而面临退市风险。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

本公司章程第二百零二条规定了利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性：(1) 公司可以进行中期现金分红；(2) 在弥补历年的亏损后，满足公司正常经营和中长期发展战略资金需求的前提下，公司可以进行现金分红方式的中期或年度股利分配；(3) 选择现金分红的，近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司于 2012 年 5 月 31 日召开 2011 年度股东大会，决定公司 2011 年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，推进公司依法合规、稳健发展。

报告期内，公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员在公司日常运营过程中，能严格按照公司现有的各项规章制度执行。同时，公司根据上海证监局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》(沪证监公司字[2012]41 号)要求，结合自身情况拟定了《内部控制规范实施工作方案和工作计划》，并根据该方案开展了内部控制相关工作，建立内部控制建设组织保障，成立内部控制规范实施项目领导小组及工作小组，组织员工对内部控制规范的了解和学习，做好内部控制建设工作。根据监管规定，公司于 2012 年 7 月 5 日递交了《关于内控建设工作进展的报告》。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无利润分配方案。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于转让上海爱尔邦铝复合板有限公司股权及债权的议案》，详见临 2012-005 公告。根据国有产权管理相关规定，上海爱尔邦铝复合板有限公司的资产评估结果及股权出让价格均已通过浦东国有资产监督管理部门的审批备案，并已向上海联合产权交易所申请挂牌征集受让人。公司参股公司上海汇丽涂料有限公司拟参与此次股权转让的公开竞价交易。



## (七) 重大关联交易

### 1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

| 关联方                      | 关联关系 | 向关联方提供资金 |    | 关联方向上市公司提供资金 |              |
|--------------------------|------|----------|----|--------------|--------------|
|                          |      | 发生额      | 余额 | 发生额          | 余额           |
| 上海汇丽集团有限公司               | 控股股东 | 0        | 0  | 0            | 1,677,165.38 |
| 上海中远汇丽建材销售有限公司           | 联营公司 | 0        | 0  | 0            | 30,496.00    |
| 合计                       |      | 0        | 0  | 0            | 1,707,661.38 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 |      | 0        |    |              |              |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额      |      | 0        |    |              |              |

## (八) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称             | 承租方名称               | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁收益   | 租赁收益确定依据 | 是否关联交易 |
|-------------------|---------------------|--------|----------|-----------|------------|--------|----------|--------|
| 上海汇丽地板制品有限公司      | 利乐食品机械(上海)有限公司      | 厂房租赁   | 3,748.27 | 2009.11.1 | 2014.10.30 | 124.70 | 协商定价     | 否      |
| 上海中远汇丽建材有限公司大丰分公司 | 江苏省大丰海洋经济综合开发区管理委员会 | 厂房租赁   | 1,199.35 | 2011.1.5  | 2015.9.30  | 50.36  | 协商定价     | 否      |

### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、其他重大合同

经公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度向银行或其它金融机构申请流动资金贷款的议案》，公司控股子公司上海汇丽地板制品有限公司以其位于康桥东路的厂房及土地作为抵押，向中信银行股份有限公司上海分行宝钢宝山支行申请了人民币 1500 万元流动资金借款，借款利率按照央行发布的同期贷款基准利率上浮不超过 20% 执行，借款期限为壹年期，借款合同将于 2012 年 11 月到期。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

|              |                          |
|--------------|--------------------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否                        |
|              | 现聘任                      |
| 境内会计师事务所名称   | 上海众华沪银会计师事务所有限公司         |
| 境内会计师事务所报酬   | 不超过人民币 30 万元（不含差旅费及其他费用） |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16 年                     |

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于上海汇丽集团有限公司对上海汇丽涂料有限公司增资的议案》。公司控股股东汇丽集团以涂料公司 2011 年 12 月 31 日的净资产评估值 50,880,270.14 元为依据单方面向涂料公司现金增资 1,017.7 万元。增资后，汇丽集团及公司分别持有涂料公司 62.5% 和 37.5% 的股权。上海汇丽涂料有限公司已于 2012 年 7 月 31 日完成相关工商变更登记手续。

(十三) 信息披露索引

| 事项                                | 刊载的报刊名             | 刊载日期            | 刊载的互联网网站       |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| 关于上海汇丽集团有限公司对上海汇丽涂料有限公司增资关联交易公告   | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明   |                    | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 2011 年度独立董事述职报告                   |                    | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届监事会第二次会议决议公告                   | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 年报                                |                    | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 年报摘要                              | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第二次会议决议公告                   | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 关于内控工作实施方案和工作计划                   |                    | 2012 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第三次会议决议暨关于召开 2011 年度股东大会的公告 | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 4 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 第一季度季报                            | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 4 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会会议资料                   |                    | 2012 年 5 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会的法律意见书                 |                    | 2012 年 6 月 1 日  | www.sse.com.cn |

|                        |                    |                 |                |
|------------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| 2011 年度股东大会决议公告        | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 6 月 1 日  | www.sse.com.cn |
| 关于 2012 年半年度业绩预亏的提示性公告 | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 7 月 12 日 | www.sse.com.cn |
| 提示性公告                  | 《上海证券报》<br>香港《大公报》 | 2012 年 7 月 19 日 | www.sse.com.cn |

七、财务报告 ( 未经审计 )  
 ( 一 ) 财务报表

上海汇丽建材股份有限公司

2012 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表

( 金额单位为人民币元 )

| 资产             | 附注   | 2012 年 6 月 30 日      | 2011 年 12 月 31 日     | 2012 年 6 月 30 日       | 2011 年 12 月 31 日      |
|----------------|------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产           |      |                      |                      |                       |                       |
| 货币资金           | 6.1  | 1,581,186.64         | 4,057,591.79         | 140,200.36            | 271,542.65            |
| 交易性金融资产        |      |                      |                      |                       |                       |
| 应收票据           |      |                      |                      |                       |                       |
| 应收账款           | 6.2  | 463,192.68           | 572,242.51           | 36,000.44             | 86,000.44             |
| 预付款项           | 6.3  | 87,528.06            | 87,528.06            |                       |                       |
| 应收利息           |      |                      |                      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                      |                      |                       |                       |
| 其他应收款          | 6.4  | 133,735.83           | 115,651.93           | 82,981,559.08         | 83,680,986.05         |
| 存货             | 6.5  | 431,830.57           | 538,441.01           |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                      |                      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      |                      |                      |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>2,697,473.78</b>  | <b>5,371,455.30</b>  | <b>83,157,759.88</b>  | <b>84,038,529.14</b>  |
| 非流动资产          |      |                      |                      |                       |                       |
| 可供出售金融资产       |      |                      |                      |                       |                       |
| 持有至到期投资        |      |                      |                      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                      |                      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 6.6  | 11,328,551.86        | 12,336,622.67        | 112,131,371.03        | 113,139,441.84        |
| 投资性房地产         | 6.7  | 25,707,553.09        | 27,561,556.29        |                       |                       |
| 固定资产           | 6.8  | 2,825,355.34         | 2,999,884.85         | 377,275.18            | 396,426.89            |
| 在建工程           |      |                      |                      |                       |                       |
| 工程物资           |      |                      |                      |                       |                       |
| 固定资产清理         |      |                      |                      |                       |                       |
| 生产性生物资产        | 6.10 | 5,248,980.40         | 5,248,980.40         | 5,248,980.40          | 5,248,980.40          |
| 油气资产           |      |                      |                      |                       |                       |
| 无形资产           | 6.9  | 46,063,077.05        | 47,256,822.71        | 32,788,889.38         | 33,655,556.02         |
| 开发支出           |      |                      |                      |                       |                       |
| 商誉             |      |                      |                      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                      |                      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      |                      |                      |                       |                       |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>91,173,517.74</b> | <b>95,403,866.92</b> | <b>150,546,515.99</b> | <b>152,440,405.15</b> |

|       |  |               |                |                |                |
|-------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产负债表 |  | 93,870,991.52 | 100,775,322.22 | 233,704,275.87 | 236,478,934.29 |
|-------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司  
2012年6月30日合并及公司资产负债表(续)  
(金额单位为人民币元)

| 负债及股东权益             | 附注   | 2012年6月30日           | 2011年12月31日          | 2012年6月30日            | 2011年12月31日           |
|---------------------|------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产</b>         |      |                      |                      |                       |                       |
| 短期借款                | 6.12 | 15,000,000.00        | 15,000,000.00        |                       |                       |
| <b>非流动负债</b>        |      |                      |                      |                       |                       |
| 应付票据                |      |                      |                      |                       |                       |
| 应付账款                | 6.13 | 4,598,242.72         | 4,626,742.22         | 559,671.81            | 559,671.81            |
| 预收款项                | 6.14 | 3,963,636.72         | 3,737,796.37         | 1,811,102.31          | 1,811,102.31          |
| 应付职工薪酬              | 6.15 | 11,802.45            | 467,499.63           | 3,421.03              | 455,368.81            |
| 应交税费                | 6.16 | 6,464,318.70         | 6,503,089.03         | 5,049,449.89          | 5,052,247.72          |
| 应付利息                |      |                      |                      |                       |                       |
| 应付股利                |      |                      |                      |                       |                       |
| 其他应付款               | 6.17 | 9,799,214.86         | 14,138,081.50        | 29,004,668.22         | 29,305,891.77         |
| <b>一年内到期的非流动负债</b>  |      |                      |                      |                       |                       |
| 其他流动资产              |      |                      |                      |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>       |      | <b>39,837,215.45</b> | <b>44,473,208.75</b> | <b>36,428,313.26</b>  | <b>37,184,282.42</b>  |
| <b>非流动资产</b>        |      |                      |                      |                       |                       |
| 长期借款                |      |                      |                      |                       |                       |
| 应付债券                |      |                      |                      |                       |                       |
| 长期应付款               |      |                      |                      |                       |                       |
| 专项应付款               |      |                      |                      |                       |                       |
| 预计负债                |      |                      |                      |                       |                       |
| 递延所得税负债             | 6.18 | 1,027,276.13         | 1,027,276.13         | 1,027,276.13          | 1,027,276.13          |
| 其他非流动负债             |      |                      |                      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>1,027,276.13</b>  | <b>1,027,276.13</b>  | <b>1,027,276.13</b>   | <b>1,027,276.13</b>   |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>40,864,491.58</b> | <b>45,500,484.88</b> | <b>37,455,589.39</b>  | <b>38,211,558.55</b>  |
| <b>股东权益</b>         |      |                      |                      |                       |                       |
| 股本                  | 6.19 | 181,500,000.00       | 181,500,000.00       | 181,500,000.00        | 181,500,000.00        |
| 资本公积                | 6.20 | 64,920,842.21        | 64,920,842.21        | 59,759,317.28         | 59,759,317.28         |
| 减：库存股               |      |                      |                      |                       |                       |
| 专项储备                |      |                      |                      |                       |                       |
| 盈余公积                | 6.21 | 18,111,896.60        | 18,111,896.60        | 18,111,896.60         | 18,111,896.60         |
| 未分配利润               | 6.22 | -215,458,402.17      | -213,193,795.57      | -63,122,527.40        | -61,103,838.14        |
| 外币报表折算差额            |      |                      |                      |                       |                       |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>49,074,336.64</b> | <b>51,338,943.24</b> | <b>196,248,686.48</b> | <b>198,267,375.74</b> |
| <b>少数股东权益</b>       | 6.23 | <b>3,932,163.30</b>  | <b>3,935,894.10</b>  |                       |                       |

|          |  |               |                |                |                |
|----------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 母公司合并    |  | 53,006,499.94 | 55,274,837.34  | 196,248,686.48 | 198,267,375.74 |
| 各独立母公司合并 |  | 93,870,991.52 | 100,775,322.22 | 233,704,275.87 | 236,478,934.29 |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司

2012年1-6月合并及公司利润表

(金额单位为人民币元)

| 项 目                    | 附注          | 2012年1-6月<br>合并      | 2011年1-6月<br>合并     | 2012年1-6月<br>公司      | 2011年1-6月<br>公司      |
|------------------------|-------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>          | <b>6.24</b> | <b>3,862,635.97</b>  | <b>3,242,432.14</b> |                      |                      |
| 减：营业成本                 | 6.24        | 1,977,113.64         | 1,738,075.24        |                      |                      |
| 营业税金及附加                | 6.25        | 204,194.73           | 170,404.40          |                      |                      |
| 销售费用                   |             |                      |                     |                      |                      |
| 管理费用                   | 6.26        | 2,337,024.34         | 2,968,902.31        | 1,059,657.79         | 1,554,914.64         |
| 财务费用                   | 6.27        | 657,653.85           | 762,487.02          | 960.66               | 790.57               |
| 资产减值损失                 | 6.29        | -50,000.00           | -9,377,662.81       | -50,000.00           | -785,809.01          |
| 加：公允价值变动收益             |             |                      |                     |                      |                      |
| 投资收益                   | 6.28        | -1,008,070.81        | -2,289,226.60       | -1,008,070.81        | -2,289,226.60        |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益 |             | -1,008,070.81        | -2,289,226.60       | -1,008,070.81        | -2,289,226.60        |
| <b>二、营业利润</b>          |             | <b>-2,271,421.40</b> | <b>4,690,999.38</b> | <b>-2,018,689.26</b> | <b>-3,059,122.80</b> |
| 加：营业外收入                | 6.30        | 3,084.00             | 501,980.00          |                      |                      |
| 减：营业外支出                |             |                      |                     |                      |                      |
| 其中：非流动资产处置损失           |             |                      |                     |                      |                      |

|                                  |      |                      |                     |                      |                      |
|----------------------------------|------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>三、利润总额</b>                    |      | <b>-2,268,337.40</b> | <b>5,192,979.38</b> | <b>-2,018,689.26</b> | <b>-3,059,122.80</b> |
| 减：所得税费用                          |      |                      |                     |                      |                      |
| <b>四、净利润</b>                     |      | <b>-2,268,337.40</b> | <b>5,192,979.38</b> | <b>-2,018,689.26</b> | <b>-3,059,122.80</b> |
| 归属于公司股东的净利润                      |      | -2,264,606.60        | 4,341,809.53        | -2,018,689.26        | -3,059,122.80        |
| 少数股东损益                           |      | -3,730.80            | 851,169.85          |                      |                      |
| <b>五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)</b> |      |                      |                     |                      |                      |
| 基本每股收益                           | 6.31 | -0.012               | 0.024               |                      |                      |
| 稀释每股收益                           | 6.31 | -0.012               | 0.024               |                      |                      |
| <b>六、其他综合收益</b>                  |      |                      |                     |                      |                      |
| <b>七、综合收益合计</b>                  |      | <b>-2,268,337.40</b> | <b>5,192,979.38</b> | <b>-2,018,689.26</b> | <b>-3,059,122.80</b> |
| 归属于公司所有者的综合收益总额                  |      | -2,264,606.60        | 4,341,809.53        | -2,018,689.26        | -3,059,122.80        |
| 归属于少数股东的综合收益总额                   |      | -3,730.80            | 851,169.85          |                      |                      |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司

2012年1-6月合并及公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 附注 | 2012年1-6月<br>合并 | 2011年1-6月<br>合并 | 2012年1-6月<br>公司 | 2011年1-6月<br>公司 |
|----|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|----|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|-------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               | 4,251,892.26         | 1,904,647.18          | 100,000.00         | 100,000.00          |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         | 6.32.1        | 21,152.30            | 10,221,098.98         | 6,866.14           | 786,777.64          |
|                         |               | <b>4,273,044.56</b>  | <b>12,125,746.16</b>  | <b>106,866.14</b>  | <b>886,777.64</b>   |
|                         |               | 16,500.00            | 444,140.40            |                    |                     |
|                         |               | 488,311.40           | 459,950.70            | 296,075.30         | 281,357.96          |
|                         |               | 550,795.94           | 575,586.36            | 321.00             |                     |
|                         | 6.32.2        | 895,561.47           | 1,104,594.88          | 637,813.13         | 839,964.16          |
|                         |               | <b>1,951,168.81</b>  | <b>2,584,272.34</b>   | <b>934,209.43</b>  | <b>1,121,322.12</b> |
|                         |               | <b>2,321,875.75</b>  | <b>9,541,473.82</b>   | <b>-827,343.29</b> | <b>-234,544.48</b>  |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金 |               |                      | 178,500.00            |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      | <b>178,500.00</b>     |                    |                     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |               | 62,228.10            | 3,506,612.05          | 3,999.00           | 17,198.00           |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               | <b>62,228.10</b>     | <b>3,506,612.05</b>   | <b>3,999.00</b>    | <b>17,198.00</b>    |
|                         |               | <b>-62,228.10</b>    | <b>-3,328,112.05</b>  | <b>-3,999.00</b>   | <b>-17,198.00</b>   |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       | 700,000.00         | 900,000.00          |
|                         |               |                      |                       | <b>700,000.00</b>  | <b>900,000.00</b>   |
|                         |               | 4,110,802.79         | 12,800,000.00         |                    |                     |
|                         |               | 625,250.01           | 502,525.84            |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               |                      |                       |                    | 1,140,000.00        |
|                         |               | <b>4,736,052.80</b>  | <b>13,302,525.84</b>  |                    | <b>1,140,000.00</b> |
|                         |               | <b>-4,736,052.80</b> | <b>-13,302,525.84</b> | <b>700,000.00</b>  | <b>-240,000.00</b>  |
|                         |               |                      |                       |                    |                     |
|                         |               | <b>-2,476,405.15</b> | <b>-7,089,164.07</b>  | <b>-131,342.29</b> | <b>-491,742.48</b>  |
|                         |               | 4,057,591.79         | 8,415,930.46          | 271,542.65         | 937,004.76          |
|                         | <b>6.33.2</b> | <b>1,581,186.64</b>  | <b>1,326,766.39</b>   | <b>140,200.36</b>  | <b>445,262.28</b>   |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明



上海汇丽建材股份有限公司  
2012年1-6月合并股东权益变动表  
(金额单位为人民币元)

| 项目                      | 本期金额           |               |               |                 |          |              | 少数股东权益        | 股东权益合计 |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------|--------------|---------------|--------|
|                         | 归属于公司股东权益      |               |               |                 |          |              |               |        |
|                         | 股本             | 资本公积          | 盈余公积          | 未分配利润           | 外币报表折算差额 |              |               |        |
| 上年年末余额                  | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -213,193,795.57 |          | 3,935,894.10 | 55,274,837.34 |        |
| 会计政策变更                  |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 前期差错更正                  |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 本年年初余额                  | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -213,193,795.57 |          | 3,935,894.10 | 55,274,837.34 |        |
| 本期增减变动额                 |                |               |               | -2,264,606.60   |          | -3,730.80    | -2,268,337.40 |        |
| (一)净利润                  |                |               |               | -2,264,606.60   |          | -3,730.80    | -2,268,337.40 |        |
| (二)其他综合收益               |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响     |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 4、其他                    |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 上述(一)和(二)小计             |                |               |               | -2,264,606.60   |          | -3,730.80    | -2,268,337.40 |        |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 1、所有者投入资本               |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 2、股份支付计入股东权益的金额         |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 3、其他                    |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| (四)利润分配                 |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 1、提取盈余公积                |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 2、对股东的分配                |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 3、其他                    |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| (五)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、其他                    |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| (六)专项储备                 |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 1、提取专项储备                |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 2、使用专项储备                |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| (七)其他                   |                |               |               |                 |          |              |               |        |
| 本期期末余额                  | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -215,458,402.17 |          | 3,932,163.30 | 53,006,499.94 |        |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司  
2012年1-6月合并股东权益变动表(续)  
(金额单位为人民币元)

| 项目                      | 上期金额           |               |               |                 |  |          | 少数股东权益       | 股东权益合计        |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|--|----------|--------------|---------------|
|                         | 归属于公司股东权益      |               |               |                 |  | 外币报表折算差额 |              |               |
|                         | 股本             | 资本公积          | 盈余公积          | 未分配利润           |  |          |              |               |
| 上年年末余额                  | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -218,917,794.41 |  |          | 2,977,762.20 | 48,592,706.60 |
| 会计政策变更                  |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 前期差错更正                  |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 本年初余额                   | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -218,917,794.41 |  |          | 2,977,762.20 | 48,592,706.60 |
| 本期增减变动额                 |                |               |               | 4,341,809.53    |  |          | 851,169.85   | 5,192,979.38  |
| (一)净利润                  |                |               |               | 4,341,809.53    |  |          | 851,169.85   | 5,192,979.38  |
| (二)其他综合收益               |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响     |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 4、其他                    |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 上述(一)和(二)小计             |                |               |               | 4,341,809.53    |  |          | 851,169.85   | 5,192,979.38  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 1、所有者投入资本               |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 2、股份支付计入股东权益的金额         |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 3、其他                    |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| (四)利润分配                 |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 1、提取盈余公积                |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 2、对股东的分配                |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 3、其他                    |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| (五)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、其他                    |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| (六)专项储备                 |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 1、提取专项储备                |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 2、使用专项储备                |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| (七)其他                   |                |               |               |                 |  |          |              |               |
| 本期期末余额                  | 181,500,000.00 | 64,920,842.21 | 18,111,896.60 | -214,575,984.88 |  |          | 3,828,932.05 | 53,785,685.98 |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司  
2012年1-6月公司股东权益变动表  
(金额单位为人民币元)

| 项目                      | 本期金额           |               |      |               |                |                |
|-------------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                         | 股本             | 资本公积          | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 上年年末余额                  | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |      | 18,111,896.60 | -61,103,838.14 | 198,267,375.74 |
| 会计政策变更                  |                |               |      |               |                |                |
| 前期差错更正                  |                |               |      |               |                |                |
| 本年年初余额                  | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |      | 18,111,896.60 | -61,103,838.14 | 198,267,375.74 |
| 本期增减变动额                 |                |               |      |               | -2,018,689.26  | -2,018,689.26  |
| (一)净利润                  |                |               |      |               | -2,018,689.26  | -2,018,689.26  |
| (二)其他综合收益               |                |               |      |               |                |                |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |               |      |               |                |                |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |               |      |               |                |                |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响     |                |               |      |               |                |                |
| 4、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| 上述(一)和(二)小计             |                |               |      |               | -2,018,689.26  | -2,018,689.26  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |               |      |               |                |                |
| 1、所有者投入资本               |                |               |      |               |                |                |
| 2、股份支付计入股东权益的金额         |                |               |      |               |                |                |
| 3、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (四)利润分配                 |                |               |      |               |                |                |
| 1、提取盈余公积                |                |               |      |               |                |                |
| 2、对股东的分配                |                |               |      |               |                |                |
| 3、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (五)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、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (六)专项储备                 |                |               |      |               |                |                |
| (七)其他                   |                |               |      |               |                |                |
| 本期期末余额                  | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |      | 18,111,896.60 | -63,122,527.40 | 196,248,686.48 |

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司  
2012年1-6月公司股东权益变动表(续)  
(金额单位为人民币元)

| 项目                      | 上期金额           |               |      |               |                |                |
|-------------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                         | 股本             | 资本公积          | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 上年年末余额                  | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |      | 18,111,896.60 | -58,470,186.72 | 200,901,027.16 |
| 会计政策变更                  |                |               |      |               |                |                |
| 前期差错更正                  |                |               |      |               |                |                |
| 本年年初余额                  | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |      | 18,111,896.60 | -58,470,186.72 | 200,901,027.16 |
| 本期增减变动额                 |                |               |      |               | -3,059,122.80  | -3,059,122.80  |
| (一)净利润                  |                |               |      |               | -3,059,122.80  | -3,059,122.80  |
| (二)其他综合收益               |                |               |      |               |                |                |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |               |      |               |                |                |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |               |      |               |                |                |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响     |                |               |      |               |                |                |
| 4、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| 上述(一)和(二)小计             |                |               |      |               | -3,059,122.80  | -3,059,122.80  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |               |      |               |                |                |
| 1、所有者投入资本               |                |               |      |               |                |                |
| 2、股份支付计入股东权益的金额         |                |               |      |               |                |                |
| 3、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (四)利润分配                 |                |               |      |               |                |                |
| 1、提取盈余公积                |                |               |      |               |                |                |
| 2、对股东的分配                |                |               |      |               |                |                |
| 3、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (五)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、其他                    |                |               |      |               |                |                |
| (六)专项储备                 |                |               |      |               |                |                |
| (七)其他                   |                |               |      |               |                |                |

|        |                |               |  |               |                |                |
|--------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 本期期末余额 | 181,500,000.00 | 59,759,317.28 |  | 18,111,896.60 | -61,529,309.52 | 197,841,904.36 |
|--------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|

法定代表人：金永良

主管会计工作的负责人：沈建明

会计机构负责人：沈建明

## **(二) 财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)**

### **1、公司基本情况**

上海汇丽建材股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司(股票代码 900939)。本公司于 1996 年 2 月 24 日经外经贸委沪股份制字(1996)001 号批准证书批准设立, 于 1996 年 6 月 24 日取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总字第 022507 号企业法人营业执照。本公司股本为人民币 18,150 万元, 注册地址为上海浦东康桥工业区康桥东路 299 号 202 室。本公司经营范围为生产化学建筑材料、装饰材料及配套建筑五金; 销售自产产品及上述产品的研究开发、应用咨询和售后服务, 房地产开发及经营; 林木营造及林木良种引进; 林化产品制造; 林业资源的综合利用及新技术、新产品的开发研究; 实业投资。

### **2、遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础**

#### **2.1 财务报表的编制基础**

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

#### **2.2 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### **3、重要会计政策和会计估计**

#### **3.1 会计期间**

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **3.2 记账本位币**

记账本位币为人民币。

#### **3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **3.3.1 同一控制下的企业合并**

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

### 3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### 3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### 3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 3.6 外币业务和外币报表折算

#### 3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### 3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 3.7 金融工具

### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本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：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号 - 金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

### 3.7.2 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非



流动资产。

#### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### 3.7.4 金融负债的分类

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和其他金融负债。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。

#### 3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 3.7.6 金融工具的公允价值

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

市场的，采用估值技术确定其公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

注：若存在尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

若存在承担汇率波动风险的金融工具，需披露汇率风险。

## 3.8 应收款项

### 3.8.1 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     | 单项金额大于及等于 200 万元的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。                        |

### 3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据                | 坏账准备的计提方法 |
|------------------------|-----------|
| 组合 1：按账龄进行组合           | 采用账龄分析法   |
| 组合 2：经减值测试后不需计提坏账准备的组合 | 不计提坏账     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内(含 1 年) | 0%       | 0%        |

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 1—2 年 | 25%  | 25%  |
| 2—3 年 | 50%  | 50%  |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

### 3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。                  |

## 3.9 存货

### 3.9.1 存货的分类

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

### 3.9.2 发出存货的计价方法

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

### 3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 3.10 长期股权投资

### 3.10.1 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下述方法确认其初始投资成本:

(1) 以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,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,其差额包含在初始投资成本中;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且经复核两者差额仍存在时,该差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时,按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销,惟该交易所转让的资产发生减值的,则相应的未实现损益不予抵销。

### 3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### 3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 3.11 投资性房地产

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

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

| 类别  | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧(摊销)率(%) |
|-----|-----------|-----------|-------------|
| 建筑物 | 5-20      | 10.00%    | 4.50-18.00  |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.12 固定资产

#### 3.12.1 固定资产确认条件

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

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

#### 3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

#### 3.12.3 各类固定资产的折旧方法

| 类别      | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 20-50年  | 10.00  | 1.80至4.50 |
| 机器设备    | 10年     | 10.00  | 9.00      |
| 运输工具    | 5年      | 10.00  | 18.00     |
| 办公及其他设备 | 5年      | 10.00  | 18.00     |

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### 3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达

到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.14 借款费用

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

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

### 3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、国有林地租赁权等。无形资产以实际成本计量，在相关合同规定的受益年限内分期平均摊销，计入各摊销期损益。

国有林地租赁权按使用年限 30 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

### 3.16 研究与开发

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.17 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

### 3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 3.19 预计负债

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

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

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

### 3.20 股份支付

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，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；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 3.21 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3.22 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

### 3.23 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 3.24 收入确认

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

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

#### 3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 3.24.3 让渡资产使用权

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

### 3.25 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

### 3.26 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，用于补偿公司以后期间的相

关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 3.27 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### 3.28 经营租赁、融资租赁

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

#### 3.28.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.28.2 融资租赁

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

### 3.29 生物资产

生产性生物资产包括林木等。生产性生物资产按取得的实际成本入账，处置时转入当期损益。

## 4、税项

### 4.1 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |     |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17% |
| 营业税     | 应纳税营业额                                      | 5%  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                      | 1%  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                      | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                                      | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25% |

## 5、企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

### 5.1 子公司情况

#### 5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质         | 注册资本      | 经营范围         | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------|-----|--------------|-----------|--------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
| 上海中远汇丽建材有限公司   | 有限责任公司 | 上海  | 建材、房产        | 11,245.00 | 建材、房产        | 10,380.28 | 0                   | 90       | 90        | 是      | 393.22 |                      |  |
| 上海汇丽地板制品有限公司   | 有限责任公司 | 上海  | 地板制品的生产和销售   | 9,502.54  | 地板制品的生产和销售   | 7,128.07  | 0                   | 100      | 100       | 是      | 0      |                      |  |
| 山东汇丽鲁南地板制品有限公司 | 有限责任公司 | 山东  | 强化复合地板的生产和销售 | 2,240.51  | 强化复合地板的生产和销售 | 1,781.08  | 0                   | 79.49    | 79.49     | 否      | 0      |                      |  |

### 5.2 合并范围发生变更的说明

山东汇丽鲁南地板制品有限公司自 2008 年起全部停产，并自当年起不再合并报表，该公司于 2010 年 7 月已进入清算程序。

### 5.3 本期未发生同一控制下的企业合并。

### 5.4 本期未发生购买子公司少数股权事项。



## 6、合并财务报表项目附注

### 6.1 货币资金

| 项 目    | 2012 年 6 月 30 日 |     |                            | 2011 年 12 月 31 日 |     |                            |
|--------|-----------------|-----|----------------------------|------------------|-----|----------------------------|
|        | 外币金额            | 折算率 | 人民币金额                      | 外币金额             | 折算率 | 人民币金额                      |
| 现金     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 人民币    |                 |     | 16,314.21                  |                  |     | 34,258.33                  |
| 美元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 港币     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 日元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 小计     |                 |     | <b>16,314.21</b>           |                  |     | <b>34,258.33</b>           |
| 银行存款   |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 人民币    |                 |     | 1,561,625.69               |                  |     | 4,020,936.69               |
| 美元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 港币     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 日元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 小计     |                 |     | <b>1,561,625.69</b>        |                  |     | <b>4,020,936.69</b>        |
| 其他货币资金 |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 人民币    |                 |     | 3,246.74                   |                  |     | 2,396.77                   |
| 美元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 港币     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 日元     |                 |     |                            |                  |     |                            |
| 小计     |                 |     | <b>3,246.74</b>            |                  |     | <b>2,396.77</b>            |
| 合计     |                 |     | <b><u>1,581,186.64</u></b> |                  |     | <b><u>4,057,591.79</u></b> |

货币资金期末数比期初数减少 2,476,405.15 元，减少比例为 61.03%。主要原因系归还上海汇丽集团有限公司借款。

## 6.2 应收账款

### 6.2.1 应收账款按种类分析如下：

| 种类                     | 2012年6月30日    |        |               |        | 2011年12月31日   |        |               |        |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 33,179,923.99 | 43.08  | 33,179,923.99 | 100.00 | 33,179,923.99 | 42.99  | 33,179,923.99 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合1                    | 43,837,000.75 | 56.92  | 43,373,808.07 | 98.94  | 43,996,050.58 | 57.01  | 43,423,808.07 | 98.70  |
| 组合2                    |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合小计                   | 43,837,000.75 | 56.92  | 43,373,808.07 | 98.94  | 43,996,050.58 | 57.01  | 43,423,808.07 | 98.70  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 合计                     | 77,016,924.74 | 100.00 | 76,553,732.06 |        | 77,175,974.57 | 100.00 | 76,603,732.06 |        |

### 6.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容         | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由            |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 28,190,552.75 | 28,190,552.75 | 100.00  | 公司资产状况恶化，无力清偿 |
| 上海汇浩工业涂料有限公司   | 2,742,294.64  | 2,742,294.64  | 100.00  | 公司已歇业，无力清偿    |
| 汇丽新疆销售中心       | 2,247,076.60  | 2,247,076.60  | 100.00  | 该单位已歇业，无力清偿   |



合计

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <u>33,179,923.99</u> | <u>33,179,923.99</u> |
|----------------------|----------------------|

### 6.2.3 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2012年12月31日   |        |               | 2011年12月31日   |        |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|      | 金额            | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |               |
| 1年以内 | 41,321.54     | 0.09   |               | 235,256.24    | 0.53   |               |
| 1至2年 | 134,933.77    | 0.31   |               | 132,606.75    | 0.30   | 33,151.69     |
| 2至3年 | 204,558.73    | 0.47   | 84,229.61     | 475,062.42    | 1.08   | 237,531.21    |
| 3年以上 | 43,456,186.71 | 99.13  | 43,289,578.46 | 43,153,125.17 | 98.09  | 43,153,125.17 |
| 合计   | 43,837,000.75 | 100.00 | 43,373,808.07 | 43,996,050.58 | 100.00 | 43,423,808.07 |

### 6.2.4 本期转回或收回情况

| 应收账款内容         | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|----------------|---------|------------|-------------------|------------|
| 上海江东土地房产开发有限公司 | 现金收回    | 账龄分析法      | 172,000.88        | 100,000.00 |

6.2.5 本报告期应收账款中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 6.2.6 应收账款余额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系   | 金额            | 年限   | 占应收账款总额比例(%) |
|----------------|----------|---------------|------|--------------|
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 汇丽集团联营公司 | 28,190,552.75 | 3年以上 | 36.60        |
| 汇丽新疆销售中心       | 非关联方     | 2,957,489.74  | 3年以上 | 3.84         |
| 上海汇浩工业涂料有限公司   | 同一母公司    | 2,742,294.64  | 3年以上 | 3.56         |
| 上海维亚实业发展中心     | 非关联方     | 1,495,563.39  | 3年以上 | 1.94         |
| 粮油进出口公司        | 非关联方     | 1,471,689.08  | 3年以上 | 1.91         |
| 合计             |          | 36,857,589.60 |      | 47.85        |

### 6.2.7 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系   | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 汇丽集团联营公司 | 28,190,552.75 | 36.60         |
| 上海汇浩工业涂料有限公司   | 同一母公司    | 2,742,294.64  | 3.56          |
| 上海汇丽建材商行       | 同一母公司    | 21,316.63     | 0.03          |
| 合计             |          | 30,954,164.02 | 40.19         |

## 6.3 预付款项

### 6.3.1 预付账款按账龄列示

| 账龄   | 2012年6月30日 |        | 2011年12月31日 |        |
|------|------------|--------|-------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 87,528.06  | 100.00 | 87,528.06   | 100.00 |

6.3.2 本报告期预付账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 6.4 其他应收款

### 6.4.1 其他应收款按种类分析

| 种类                      | 2012年6月30日    |           |               |           | 2011年12月31日   |           |               |           |
|-------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|                         | 账面余额          |           | 坏账准备          |           | 账面余额          |           | 坏账准备          |           |
|                         | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 40,076,811.75 | 78.24     | 40,076,811.75 | 100.00    | 40,076,811.75 | 78.26     | 40,076,811.75 | 100.00    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |           |               |           |               |           |               |           |
| 组合 1                    | 11,122,539.37 | 21.71     | 11,003,063.54 | 98.93     | 11,111,955.47 | 21.70     | 11,003,063.54 | 99.02     |
| 组合 2                    | 14,260.00     | 0.03      |               |           | 6,760.00      | 0.01      |               |           |
| 组合小计                    | 11,136,799.37 | 21.74     | 11,003,063.54 | 98.80     | 11,118,715.47 | 21.71     | 11,003,063.54 | 98.96     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 11,353.60     | 0.02      | 11,353.60     | 100.00    | 11,353.60     | 0.03      | 11,353.60     | 100.00    |
| 合计                      | 51,224,964.72 | 100.00    | 51,091,228.89 |           | 51,206,880.82 | 100.00    | 51,091,228.89 |           |



#### 6.4.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容         | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例    | 理由          |
|-----------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 大丰市天丰科技创业发展有限公司 | 13,467,900.00 | 13,467,900.00 | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 大丰玄通人造林产业有限公司   | 6,492,100.00  | 6,492,100.00  | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 上海佳元企业发展有限公司    | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司  | 5,804,017.60  | 5,804,017.60  | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司   | 5,402,566.15  | 5,402,566.15  | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 上海益直经贸发展公司      | 2,910,228.00  | 2,910,228.00  | 100.00% | 多年催收,对方无力支付 |
| 合计              | 40,076,811.75 | 40,076,811.75 |         |             |

#### 6.4.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

##### 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 2012年6月30日    |        |               | 2011年12月31日   |        |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|      | 金额            | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |               |
| 1年以内 | 54,351.82     | 0.49   |               | 99,423.88     | 0.89   |               |
| 1至2年 | 293.70        | 0.00   | 73.42         | 5,957.40      | 0.05   | 1,489.35      |
| 2至3年 | 5,663.70      | 0.05   | 2,665.93      | 10,000.00     | 0.09   | 5,000.00      |
| 3年以上 | 11,062,230.15 | 99.46  | 11,000,324.19 | 10,996,574.19 | 98.97  | 10,996,574.19 |
| 合计   | 11,122,539.37 | 100.00 | 11,003,063.54 | 11,111,955.47 | 100.00 | 11,003,063.54 |

##### 组合 2：经减值测试后不需计提坏账准备的金额

| 其他应收款内容 | 账面余额      | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由  |
|---------|-----------|------|---------|-------|
| 员工备用金   | 14,260.00 |      | 不计提     | 员工备用金 |

#### 6.4.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例(%) | 计提理由     |
|---------|-----------|-----------|---------|----------|
| 员工备用金   | 11,353.60 | 11,353.60 | 100.00  | 该部分员工已离职 |

#### 6.4.5 本报告期其他应收款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

#### 6.4.6 其他应收款余额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司<br>关系 | 金额            | 年限   | 占其他应收款<br>总额比例(%) |
|-----------------|------------|---------------|------|-------------------|
| 大丰市天丰科技创业发展有限公司 | 非关联方       | 13,467,900.00 | 3年以上 | 26.29             |
| 大丰玄通人造林产业有限公司   | 非关联方       | 6,492,100.00  | 3年以上 | 12.67             |

|                |      |                      |       |              |
|----------------|------|----------------------|-------|--------------|
| 上海佳元企业发展有限公司   | 非关联方 | 6,000,000.00         | 3 年以上 | 11.71        |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司 | 非关联方 | 5,804,017.60         | 3 年以上 | 11.33        |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司  | 联营企业 | 5,402,566.15         | 3 年以上 | 10.55        |
| 合计             |      | <u>37,166,583.75</u> |       | <u>72.55</u> |

#### 6.4.7 应收关联方款项情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额                  | 占其他应收款总额的比例( % ) |
|---------------|--------|---------------------|------------------|
| 上海汇丽集团洛阳涂料厂   | 同一母公司  | 433,910.00          | 0.84             |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司 | 联营企业   | 5,402,566.15        | 10.55            |
| 合计            |        | <u>5,836,476.15</u> | <u>11.39</u>     |

## 6.5 存货

### 6.5.1 存货分类

| 项目    | 2012年6月30日   |              |            | 2011年12月31日  |              |            |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
|       | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值       | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值       |
| 原材料   | 2,732,382.20 | 2,732,382.20 |            | 2,732,382.20 | 2,732,382.20 |            |
| 自制半成品 | 482,988.00   | 482,988.00   |            | 482,988.00   | 482,988.00   |            |
| 包装物   | 120,274.70   | 120,274.70   |            | 120,274.70   | 120,274.70   |            |
| 库存商品  | 3,178,580.95 | 2,746,750.38 | 431,830.57 | 3,285,191.39 | 2,746,750.38 | 538,441.01 |
| 合计    | 6,514,225.85 | 6,082,395.28 | 431,830.57 | 6,620,836.29 | 6,082,395.28 | 538,441.01 |

### 6.5.2 存货跌价准备

| 种类    | 年初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少额 |    | 期末账面余额       |
|-------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|       |              |       | 转回    | 转销 |              |
| 原材料   | 2,732,382.20 |       |       |    | 2,732,382.20 |
| 自制半成品 | 482,988.00   |       |       |    | 482,988.00   |
| 包装物   | 120,274.70   |       |       |    | 120,274.70   |
| 库存商品  | 2,746,750.38 |       |       |    | 2,746,750.38 |
| 合计    | 6,082,395.28 |       |       |    | 6,082,395.28 |



## 6.6 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称       | 本企业<br>持股比<br>例(%) | 本企业在被投<br>资单位表决权<br>比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额        | 期末净资产总额       | 本期营业收入<br>总额  | 本期净利润         |
|---------------|--------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>联营企业</b>   |                    |                           |               |               |               |               |               |
| 上海汇丽涂料有限公司    | 45.00              | 45.00                     | 95,125,459.37 | 71,267,538.93 | 23,857,920.44 | 43,095,855.27 | -2,240,157.36 |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司 | 46.00              | 46.00                     | 4,821,987.08  | 8,825,711.88  | -4,003,724.80 | 559,723.39    | -408,137.20   |
| 上海汇可庆建材销售有限公司 | 49.00              | 49.00                     |               |               | 无法获得          |               |               |

### 6.6.1 长期股权投资情况表

| 被投资单位名称            | 核算方法 | 投资成本          | 年初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资<br>单位持股<br>比例 | 在被投资<br>单位表决<br>权比例 | 在被投资单位持股<br>比例与表决权比例<br>不一致的说明 | 减值<br>准备      | 本期计提减值<br>准备 | 本期<br>现金<br>红利 |
|--------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| 山东汇丽鲁南地<br>板制品有限公司 | 成本法  | 17,810,800.45 | 17,810,800.45 |               | 17,810,800.45 | 79.49%             | 79.49%              | 系子公司投资                         | 17,810,800.45 |              |                |
| 上海汇豪木门制<br>造有限公司   | 成本法  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |               | 10,000,000.00 | 9.40%              | 9.40%               |                                | 10,000,000.00 |              |                |
| 上海工业欧亚国<br>际贸易有限公司 | 成本法  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |               | 3,000,000.00  | 13.00%             | 13.00%              |                                |               |              |                |
| 大丰市中远汇丽<br>建材有限公司  | 成本法  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |               | 1,000,000.00  | 10.00%             | 10.00%              |                                | 1,000,000.00  |              |                |
| 上海汇丽人才服<br>务有限公司   | 成本法  | 100,000.00    | 100,000.00    |               | 100,000.00    | 20.00%             | 20.00%              |                                | 100,000.00    |              |                |
| 上海汇丽涂料有<br>限公司     | 权益法  | 9,000,000.00  | 9,336,622.67  | -1,008,070.81 | 8,328,551.86  | 45.00%             | 45.00%              |                                |               |              |                |
| 上海爱尔邦铝复<br>合板有限公司  | 权益法  | 2,702,659.33  |               |               |               | 46.00%             | 46.00%              |                                |               |              |                |
| 上海汇可庆建材<br>销售有限公司  | 权益法  | 490,000.00    | 332,063.07    |               | 332,063.07    | 49.00%             | 49.00%              |                                | 332,063.07    |              |                |
| 合计                 |      | 44,103,459.78 | 41,579,486.19 | -1,008,070.81 | 40,571,415.38 |                    |                     |                                | 29,242,863.52 |              |                |

1、 本公司拟转让上海爱尔邦铝复合板有限公司股权，此交易正在上海联合产权交易所申请挂牌征集受让人。

2、 上海汇丽人才服务有限公司已于 2010 年 6 月进入清算程序，截止报告日尚未清算完毕。

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

## 6.7 投资性房地产

### 6.7.1 按成本计量的投资性房地产

| 项目                 | 2011年12月31日   | 本期增加         | 本期减少 | 2012年6月30日    |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 49,476,233.99 |              |      | 49,476,233.99 |
| 1.房屋、建筑物           | 49,476,233.99 |              |      | 49,476,233.99 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 21,914,677.70 | 1,854,003.20 |      | 23,768,680.90 |
| 1.房屋、建筑物           | 21,914,677.70 | 1,854,003.20 |      | 23,768,680.90 |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 27,561,556.29 |              |      | 25,707,553.09 |
| 1.房屋、建筑物           | 27,561,556.29 |              |      | 25,707,553.09 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |              |      |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |              |      |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 27,561,556.29 |              |      | 25,707,553.09 |
| 1.房屋、建筑物           | 27,561,556.29 |              |      | 25,707,553.09 |

本期折旧和摊销额：1,854,003.20 元。

### 6.7.2 投资性房地产抵押情况

截至2012年6月30日止，公司将账面原值为3,748.27万元的投资性房地产和账面原值为1,946.99万元的土地使用权抵押给中信银行股份有限公司上海分行宝钢宝山支行，取得期末1,500万元的短期借款。

## 6.8 固定资产

### 6.8.1 固定资产情况

| 项目           | 2011年12月31日   | 本期增加       | 本期减少 | 2012年6月30日    |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 15,111,604.38 | 9,021.95   |      | 15,120,626.33 |
| 其中：房屋建筑物     | 6,625,288.95  |            |      | 6,625,288.95  |
| 机器设备         | 7,082,003.62  |            |      | 7,082,003.62  |
| 运输工具         | 898,300.18    |            |      | 898,300.18    |
| 办公设备         | 506,011.63    | 9,021.95   |      | 515,033.58    |
|              |               | 本期新增       | 本期计提 |               |
| 二、累计折旧合计     | 11,403,506.89 | 183,551.46 |      | 11,587,058.35 |
| 其中：房屋建筑物     | 3,942,508.25  | 155,352.48 |      | 4,097,860.73  |
| 机器设备         | 6,373,790.98  |            |      | 6,373,790.98  |
| 运输工具         | 680,220.16    | 13,500.00  |      | 693,720.16    |
| 办公设备         | 406,987.50    | 14,698.98  |      | 421,686.48    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,708,097.49  |            |      | 3,533,567.98  |
| 其中：房屋建筑物     | 2,682,780.70  |            |      | 2,527,428.22  |
| 机器设备         | 708,212.64    |            |      | 708,212.64    |
| 运输工具         | 218,080.02    |            |      | 204,580.02    |
| 办公设备         | 99,024.13     |            |      | 93,347.10     |
| 四、减值准备合计     | 708,212.64    |            |      | 708,212.64    |
| 其中：房屋建筑物     |               |            |      |               |
| 机器设备         | 708,212.64    |            |      | 708,212.64    |
| 运输工具         |               |            |      |               |
| 办公设备         |               |            |      |               |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,999,884.85  |            |      | 2,825,355.34  |
| 其中：房屋建筑物     | 2,682,780.70  |            |      | 2,527,428.22  |
| 机器设备         |               |            |      |               |
| 运输工具         | 218,080.02    |            |      | 204,580.02    |
| 办公设备         | 99,024.13     |            |      | 93,347.10     |

本期折旧额：183,551.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

## 6.9 无形资产

### 6.9.1 无形资产情况

| 项目           | 2011年12月31日   | 本期增加         | 本期减少 | 2012年6月30日    |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 74,320,053.37 |              |      | 74,320,053.37 |
| 土地使用权        | 19,469,921.23 |              |      | 19,469,921.23 |
| 大丰工业园土地使用权   | 2,850,132.14  |              |      | 2,850,132.14  |
| 国有林地使用权      | 52,000,000.00 |              |      | 52,000,000.00 |
| 二、累计摊销合计     | 27,063,230.66 | 1,193,745.66 |      | 28,256,976.32 |
| 土地使用权        | 7,190,910.35  | 309,943.98   |      | 7,500,854.33  |
| 大丰工业园土地使用权   | 1,527,876.33  | 17,135.04    |      | 1,545,011.37  |
| 国有林地使用权      | 18,344,443.98 | 866,666.64   |      | 19,211,110.62 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 47,256,822.71 |              |      | 46,063,077.05 |
| 土地使用权        | 12,279,010.88 |              |      | 11,969,066.90 |
| 大丰工业园土地使用权   | 1,322,255.81  |              |      | 1,305,120.77  |
| 国有林地使用权      | 33,655,556.02 |              |      | 32,788,889.38 |
| 四、减值准备合计     |               |              |      |               |
| 土地使用权        |               |              |      |               |
| 大丰工业园土地使用权   |               |              |      |               |
| 国有林地使用权      |               |              |      |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 47,256,822.71 |              |      | 46,063,077.05 |
| 土地使用权        | 12,279,010.88 |              |      | 11,969,066.90 |
| 大丰工业园土地使用权   | 1,322,255.81  |              |      | 1,305,120.77  |
| 国有林地使用权      | 33,655,556.02 |              |      | 32,788,889.38 |

本期摊销额：1,193,745.66 元。

截至 2012 年 6 月 30 日止，公司将账面原值为 1,946.99 万元的土地使用权和账面原值为 3,748.27 万元的投资性房地产抵押给中信银行股份有限公司上海分行宝钢宝山支行，取得期末 1,500 万元的短期借款。

### 6.10 生产性生物资产

| 项目     | 2012年6月30日   | 2011年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|
| 公益林木资产 | 5,248,980.40 | 5,248,980.40 |

### 6.11 资产减值准备明细

| 项目                   | 2011年12月31日    | 本期<br>计提额 | 本期减少额     |    |           | 2012年6月30日     |
|----------------------|----------------|-----------|-----------|----|-----------|----------------|
|                      |                |           | 转回        | 转销 | 合计        |                |
| 一、坏账准备               | 127,694,960.95 |           | 50,000.00 |    | 50,000.00 | 127,644,960.95 |
| 二、存货跌价准备             | 6,082,395.28   |           |           |    |           | 6,082,395.28   |
| 三、可供出售金融资产减值准备       |                |           |           |    |           |                |
| 四、持有至到期投资减值准备        |                |           |           |    |           |                |
| 五、长期股权投资减值准备         | 29,242,863.52  |           |           |    |           | 29,242,863.52  |
| 六、投资性房地产减值准备         |                |           |           |    |           |                |
| 七、固定资产减值准备           | 708,212.64     |           |           |    |           | 708,212.64     |
| 八、工程物资减值准备           |                |           |           |    |           |                |
| 九、在建工程减值准备           |                |           |           |    |           |                |
| 十、生产性生物资产减值准备        |                |           |           |    |           |                |
| 其中：成熟生产性生物资产<br>减值准备 |                |           |           |    |           |                |
| 十一、油气资产减值准备          |                |           |           |    |           |                |
| 十二、无形资产减值准备          |                |           |           |    |           |                |
| 十三、商誉减值准备            |                |           |           |    |           |                |
| 十四、其他                |                |           |           |    |           |                |
| 合计                   | 163,728,432.39 |           | 50,000.00 |    | 50,000.00 | 163,678,432.39 |

## 6.12 短期借款

### 6.12.1 短期借款分类

| 借款类别 | 2012年6月30日    | 2011年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

期末短期借款由本公司以账面原值为 3,748.27 万元的投资性房地产和账面原值为 1,946.99 万元的土地使用权作为抵押物，并由上海汇丽集团有限公司提供担保。

## 6.13 应付账款

### 6.13.1 应付账款按账龄列示

| 项目   | 2012年6月30日   | 2011年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 |              | 1,030.39     |
| 1-2年 | 22,038.81    | 38,979.67    |
| 2-3年 | 233,916.79   | 225,454.99   |
| 3年以上 | 4,342,287.12 | 4,361,277.17 |
| 合计   | 4,598,242.72 | 4,626,742.22 |

6.13.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

### 6.13.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

| 单位名称           | 2012年6月30日   | 未偿付原因     |
|----------------|--------------|-----------|
| 山东汇丽鲁南地板制品有限公司 | 377,570.89   | 资金紧张未及时支付 |
| 上海浦东新区建设公司     | 263,458.56   | 资金紧张未及时支付 |
| 常州格林思宝木业有限公司   | 215,945.54   | 资金紧张未及时支付 |
| 上海汇丽自控帘饰有限公司   | 205,860.75   | 资金紧张未及时支付 |
| 上海汇丽集团包装装饰材料厂  | 175,297.38   | 资金紧张未及时支付 |
| 合计             | 1,238,133.12 |           |

## 6.14 预收款项

### 6.14.1 预收账款按账龄列示

| 项目   | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 1年以内 | 698,495.46 | 511,213.24  |
| 1-2年 | 38,607.03  |             |

|       |                     |                     |
|-------|---------------------|---------------------|
| 2-3 年 | 67,714.69           | 71,105.07           |
| 3 年以上 | 3,158,819.54        | 3,155,478.06        |
| 合计    | <u>3,963,636.72</u> | <u>3,737,796.37</u> |

6.14.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。



#### 6.14.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

| 单位名称            | 金额         | 未结转原因              |
|-----------------|------------|--------------------|
| 中建 7 局          | 658,425.94 | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 大丰市天丰科技创业发展有限公司 | 509,892.70 | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 汇成建设发展有限公司      | 126,440.14 | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 上海汇豪木门制造有限公司    | 115,916.00 | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |
| 武汉江岸汉兴总汇        | 94,828.22  | 原结算尾款，因人员变动等原因无法结转 |

#### 6.15 应付职工薪酬

| 项目            | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2012 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 313,870.40 | 313,870.40 |                 |
| 二、职工福利费       |                  |            |            |                 |
| 三、社会保险费       |                  | 108,137.20 | 108,137.20 |                 |
| 其中：1.医疗保险费    |                  | 33,091.60  | 33,091.60  |                 |
| 2.基本养老保险费     |                  | 66,403.00  | 66,403.00  |                 |
| 3.年金缴费        |                  |            |            |                 |
| 4.失业保险费       |                  | 5,765.00   | 5,765.00   |                 |
| 5.工伤保险费       |                  | 1,107.00   | 1,107.00   |                 |
| 6.生育保险费       |                  | 1,770.60   | 1,770.60   |                 |
| 四、住房公积金       |                  | 31,044.00  | 31,044.00  |                 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,775.85        | 27,355.10  | 30,328.50  | 11,802.45       |
| 六、非货币性福利      |                  |            |            |                 |
| 七、辞退福利        |                  |            |            |                 |
| 八、其他          | 452,723.78       |            | 452,723.78 |                 |
| 合 计           | 467,499.63       | 480,406.70 | 936,103.88 | 11,802.45       |

#### 6.16 应交税费

| 税种        | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 企业所得税     | -22,849.16      | 6,625.51         |
| 增值税       | 854,543.74      | 863,093.12       |
| 营业税       |                 | 300.00           |
| 土地增值税     | 5,110,000.00    | 5,110,000.00     |
| 房产税       | 512,180.00      | 512,180.00       |
| 城市维护建设税   |                 | 63.73            |
| 教育费附加     | 10,170.75       | 10,489.37        |
| 代扣代缴个人所得税 | 84.30           | 84.50            |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 河道管理费 | 189.07       | 252.80       |
| 合计    | 6,464,318.70 | 6,503,089.03 |

## 6.17 其他应付款

### 6.17.1 其他应付款按账龄列示

| 项目   | 2012年6月30日   | 2011年12月31日   |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 1,363,441.60 | 5,623,467.70  |
| 1-2年 | 1,172,113.48 | 3,548,890.99  |
| 2-3年 | 2,508,751.98 | 1,028,911.76  |
| 3年以上 | 4,754,907.80 | 3,936,811.05  |
| 合计   | 9,799,214.86 | 14,138,081.50 |

6.17.2 本报告期其他应付款中应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况如下：

| 单位名称           | 2012年6月30日   | 2011年12月31日  |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海汇丽集团有限公司     | 1,677,165.38 | 5,257,903.71 |
| 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 30,496.00    | 30,496.00    |
| 上海汇豪木门制造有限公司   | 2,632.50     | 2,632.50     |
| 上海汇可庆建材销售有限公司  | 204,410.00   | 204,410.00   |
| 上海华发板材制作安装有限公司 | 107,000.00   | 107,000.00   |
| 合计             | 2,021,703.88 | 5,602,442.21 |

### 6.17.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

| 对方名称       | 金额           | 未偿还原因 |
|------------|--------------|-------|
| 利乐食品机械有限公司 | 1,620,327.17 | 房租押金  |
| 大丰港经济区财税分局 | 2,376,380.48 | 房租押金  |

## 6.18 递延所得税负债

| 项目          | 2012年6月30日   | 2011年12月31日  |
|-------------|--------------|--------------|
| 1999年投资评估增值 | 1,027,276.13 | 1,027,276.13 |

## 6.19 股本

| 项目        | 2012年6月30日    | 2011年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 未上市流通股份：  |               |               |
| 发起人股份     | 93,500,000.00 | 93,500,000.00 |
| 其中：       |               |               |
| 国家持有股份    | 6,969,600.00  | 6,969,600.00  |
| 境内法人持有股份  | 86,530,400.00 | 86,530,400.00 |
| 未上市流通股份合计 | 93,500,000.00 | 93,500,000.00 |
| 已上市流通股份：  |               |               |

|           |                              |                              |
|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 人民币普通股    |                              |                              |
| 境内上市的外资股  | 88,000,000.00                | 88,000,000.00                |
| 已上市流通股份合计 | <u>88,000,000.00</u>         | <u>88,000,000.00</u>         |
| 股份总数      | <u><u>181,500,000.00</u></u> | <u><u>181,500,000.00</u></u> |

本期公司股本无变化。

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

#### 6.20 资本公积

| 项目          | 2011 年 12 月 31 日     | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 6 月 30 日      |
|-------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 48,141,198.89        |      |      | 48,141,198.89        |
| 其他资本公积      | 16,779,643.32        |      |      | 16,779,643.32        |
| 合计          | <u>64,920,842.21</u> |      |      | <u>64,920,842.21</u> |

#### 6.21 盈余公积

| 项目     | 2011 年 12 月 31 日     | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 6 月 30 日      |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>18,111,896.60</u> |      |      | <u>18,111,896.60</u> |

## 6.22 未分配利润

| 项 目                   | 金 额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润          | -213,193,795.57 |         |
| 调整 年初未分配利润(调增+ , 调减-) |                 |         |
| 调整后 年初未分配利润           | -213,193,795.57 |         |
| 加：本期归属于公司所有者的净利润      | -2,264,606.60   |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |         |
| 提取任意盈余公积              |                 |         |
| 应付普通股股利               |                 |         |
| 转作股本的普通股股利            |                 |         |
| 期末未分配利润               | -215,458,402.17 |         |

## 6.23 少数股东权益

### 6.23.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

| 公司名称         | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 3,932,163.30    | 3,935,894.10     |

## 6.24 营业收入及营业成本

### 6.24.1 营业收入

| 项目     | 本期数          | 上期数          |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | 3,862,635.97 | 3,242,432.14 |
| 其他业务收入 |              |              |
| 主营业务成本 | 1,977,113.64 | 1,738,075.24 |
| 其他业务成本 |              |              |

### 6.24.2 营业收入 ( 分行业 )

| 行业名称 | 本期数          |              | 上期数          |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 木制品  | 54,384.57    | 123,110.44   | 1,777.78     | 1,425.10     |
| 租赁   | 3,808,251.40 | 1,854,003.20 | 3,240,654.36 | 1,648,850.14 |
| 其他   |              |              |              | 87,800.00    |
| 合计   | 3,862,635.97 | 1,977,113.64 | 3,242,432.14 | 1,738,075.24 |

### 6.24.3 主营业务 ( 分地区 )

| 地区名称 | 本期数  |      | 上期数  |      |
|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|      |      |      |      |      |

|    |              |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 上海 | 3,112,635.97 | 1,771,960.58 | 3,242,432.14 | 1,738,075.24 |
| 江苏 | 750,000.00   | 205,153.06   |              |              |
| 合计 | 3,862,635.97 | 1,977,113.64 | 3,242,432.14 | 1,738,075.24 |

#### 6.24.4 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                | 营业收入总额       | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|--------------|-----------------|
| 利乐食品机械(上海)有限公司      | 3,058,251.40 | 79.18           |
| 江苏省大丰海洋经济综合开发区管理委员会 | 750,000.00   | 19.42           |
| 上海美多美木业有限公司         | 54,384.57    | 1.40            |
| 合计                  | 3,862,635.97 | 100.00          |

#### 6.25 营业税金及附加

| 项目      | 本期数        | 上期数        | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|------|
| 营业税     | 190,412.57 | 162,032.72 | 5%   |
| 城市维护建设税 | 3,496.58   | 1,620.33   | 1%   |
| 教育费附加   | 9,982.92   | 6,481.31   | 5%   |
| 河道管理费   | 302.66     | 270.04     | 1%   |
| 合计      | 204,194.73 | 170,404.40 |      |

#### 6.26 管理费用

| 项目        | 本期数        | 上期数        |
|-----------|------------|------------|
| 工资及福利费    | 448,742.70 | 403,546.60 |
| 低值易耗品摊销   | 798.00     | 3,417.17   |
| 差旅费       | 31,868.00  | 19,302.05  |
| 工会经费      |            | 4,560.00   |
| 董事会费      | 25,913.57  | 12,538.00  |
| 咨询顾问费     | 7,518.00   | 37,814.00  |
| 诉讼费       | 22,384.00  |            |
| 业务招待费     | 98,308.60  | 205,642.32 |
| 其他税费      | 408,017.40 | 316,286.28 |
| 车辆费用      | 83,543.90  | 90,380.50  |
| 财产保险费     | 22,874.34  | 6,561.72   |
| 折旧费       | 183,551.46 | 378,094.58 |
| 行业协会费     | 10,000.00  | 10,000.00  |
| 会务费       | 3,568.00   |            |
| 审计评估公证费   | 9,320.00   | 119,994.16 |
| 邮寄通讯费     | 16,853.90  | 13,344.30  |
| 修理费用(非汽车) | 6,320.00   | 27,341.00  |
| 培训费       | 6,920.00   | 300.00     |
| 行政水电费     | 2,698.00   | 3,548.00   |
| 行政房租及物业费  | 122.00     | 1,971.00   |

|         |                     |                     |
|---------|---------------------|---------------------|
| 办公费     | 27,141.35           | 12,100.67           |
| 其他损失及摊销 | 1,193,745.66        | 1,193,745.66        |
| 离退休人员费用 | 862.80              | 862.80              |
| 产品质量赔偿费 |                     | 14,126.00           |
| 其他      | -274,047.34         | 93,425.50           |
| 合计      | <u>2,337,024.34</u> | <u>2,968,902.31</u> |

#### 6.27 财务费用

| 项目       | 本期数               | 上期数               |
|----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出     | 655,314.47        | 759,702.12        |
| 减:利息收入   | 6,072.72          | 5,338.61          |
| 利息净支出    | 649,241.75        | 754,363.51        |
| 银行手续费及其他 | 8,412.10          | 8,123.51          |
| 合计       | <u>657,653.85</u> | <u>762,487.02</u> |

#### 6.28 投资收益

##### 6.28.1 投资收益明细情况

| 项目             | 本期数           | 上期数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,008,070.81 | -2,289,226.60 |

##### 6.28.2 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位      | 本期数                  | 上期数                  | 变动原因           |
|------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 上海汇丽涂料有限公司 | <u>-1,008,070.81</u> | <u>-2,289,226.60</u> | 公司营业利润增加,亏损额减少 |

#### 6.29 资产减值损失

| 项目   | 本期数               | 上期数                  |
|------|-------------------|----------------------|
| 坏账损失 | <u>-50,000.00</u> | <u>-9,377,662.81</u> |

#### 6.30 营业外收入

| 项目        | 本期数             | 上期数               | 计入当期非经常性损益的金额   |
|-----------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 债务重组利得    |                 | 1,980.00          |                 |
| 政府补助      | 3,084.00        |                   | 3,084.00        |
| 不需支付的应付款项 |                 | 500,000.00        |                 |
| 合计        | <u>3,084.00</u> | <u>501,980.00</u> | <u>3,084.00</u> |

#### 6.31 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 6.31.1 本期每股收益

| 报告期利润                   | 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          | -0.012 | -0.012 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.012 | -0.012 |

### 6.31.2 上年同期每股收益

| 报告期利润                   | 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          | 0.024  | 0.024  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.026 | -0.026 |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 6.32 现金流量表项目注释

### 6.32.1 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期数       | 上期数           |
|-------|-----------|---------------|
| 利息收入  | 5,247.35  | 5,338.61      |
| 政府补助  | 3,084.00  |               |
| 收到往来款 | 12,820.95 | 10,215,760.37 |
| 合计    | 21,152.30 | 10,221,098.98 |

#### 6.32.2 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期数        | 上期数          |
|---------|------------|--------------|
| 支付管理费用  | 816,880.30 | 929,221.08   |
| 支付银行手续费 | 8,412.10   | 4,308.10     |
| 支付往来款   | 60,269.07  | 150,000.00   |
| 其他      | 10,000.00  | 21,065.70    |
| 合计      | 895,561.47 | 1,104,594.88 |



### 6.33 现金流量表补充资料

#### 6.33.1 现金流量表补充资料

| 项目                              | 本期数           | 上期数           |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                             | -2,268,337.40 | 5,192,979.38  |
| 加：资产减值准备                        | -50,000.00    | -9,377,662.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 2,037,554.66  | 2,027,760.72  |
| 无形资产摊销                          | 1,193,745.66  | 1,193,745.66  |
| 长期待摊费用摊销                        |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益/损失以“-”号填列 |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）             |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）             |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                 | 655,314.47    | 759,702.12    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                 | 1,008,070.81  | 2,289,226.60  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）            |               |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）            |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                | 106,610.44    | -80,836.51    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）           | 149,107.04    | 9,601,063.85  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）           | -510,189.93   | -2,064,505.19 |
| 其他                              |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 2,321,875.75  | 9,541,473.82  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>    |               |               |
| 债务转为资本                          |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |               |               |
| 融资租入固定资产                        |               |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>        |               |               |
| 现金的期末余额                         | 1,581,186.64  | 1,326,766.39  |
| 减：现金的年初余额                       | 4,057,591.79  | 8,415,930.46  |
| 加：现金等价物的期末余额                    |               |               |
| 减：现金等价物的年初余额                    |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额                    | -2,476,405.15 | -7,089,164.07 |

#### 6.33.2 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 2012年6月30日   | 2011年12月31日  |
|----------------|--------------|--------------|
| <b>一、现金</b>    |              |              |
| 其中：库存现金        | 16,314.21    | 34,258.33    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,561,625.69 | 4,020,936.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,246.74     | 2,396.77     |
| 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         |              |              |
| <b>二、现金等价物</b> |              |              |
| 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

1,581,186.64

4,057,591.79

## 7、关联方及关联交易

### 7.1 本公司的母公司情况

| 公司名称       | 关联关系 | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质     | 注册资本<br>(万元) | 公司对本企业的持股比例(%) | 公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方           | 组织机构代码     |
|------------|------|--------|------|------|----------|--------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|
| 上海汇丽集团有限公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 上海浦东 | 王建申  | 建材、实业投资等 | 45,000.00    | 32.64          | 32.64           | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 13223105-4 |

### 7.2 本公司的子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质         | 注册资本<br>(万元) | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|----------------|-------|--------|------|------|--------------|--------------|---------|---------|------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司   | 投资设立  | 有限责任公司 | 上海康桥 | 王邦鹰  | 建材、房产        | 11,245.00    | 90.00%  | 90.00%  | 63091193-3 |
| 上海汇丽地板制品有限公司   | 投资设立  | 有限责任公司 | 上海康桥 | 王邦鹰  | 地板制品的生产和销售   | 9,502.54     | 100.00% | 100.00% | 60733641-6 |
| 山东汇丽鲁南地板制品有限公司 | 投资设立  | 有限责任公司 | 山东郯城 | 王瑞丽  | 强化复合地板的生产和销售 | 2,240.51     | 79.49%  | 79.49%  | 73818590   |

### 7.3 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称    | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本<br>(万元) | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 本期净利润         | 关联关系 | 组织机构代码     |
|------------|--------|------|------|--------|--------------|------------|-------------------|---------------|------|------------|
| 联营企业       |        |      |      |        |              |            |                   |               |      |            |
| 上海汇丽涂料有限公司 | 有限责任公司 | 上海浦东 | 张峻   | 涂料生产销售 | 2,000.00     | 45.00      | 45.00             | -2,240,157.36 | 联营公司 | 75857594-0 |
| 上海爱尔邦铝复    | 有限责任公司 | 上海   | 王邦鹰  | 铝复合板   | 美元 70.00     | 46.00      | 46.00             | -408,137.20   | 联营公司 | 60728323-8 |

|         |      |    |      |       |       |      |            |
|---------|------|----|------|-------|-------|------|------------|
| 合板有限公司  | 公司   | 浦东 | 销售   |       |       |      |            |
| 上海汇可庆建材 | 有限责任 | 上海 |      | 49.00 | 49.00 | 无法获得 | 76595354-0 |
| 销售有限公司  | 公司   | 南汇 | 建材销售 |       |       |      |            |

#### 7.4 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|------------------|-------------|------------|
| 上海汇豪木门制造有限公司     | 同一母公司       | 60733628-0 |
| 上海汇丽集团化工建材经营部    | 同一母公司       | 63048982-4 |
| 上海汇丽包装装饰材料厂      | 同一母公司       | 63048766-9 |
| 汇丽集团洛阳涂料分厂       | 同一母公司       |            |
| 上海汇丽橱柜家具有限公司     | 同一母公司       | 60734418-4 |
| 上海汇丽关西涂料有限公司     | 同一母公司       | 60729971-5 |
| 上海汇丽自控帘饰有限公司     | 同一母公司       | 60733660-0 |
| 上海汇丽锁具有限公司       | 同一母公司       | 63048628-7 |
| 上海汇丽建材商行         | 同一母公司       | 13392897-x |
| 上海中远汇丽建材销售有限公司   | 汇丽集团联营公司    | 70346228-7 |
| 三林万业(上海)企业集团有限公司 | 母公司的主要控制方   | 63141793-7 |
| 上海汇浩工业涂料有限公司     | 同一母公司       | 60728661-5 |
| 上海汇丰防水装饰工程有限公司   | 同一母公司       | 13392177-8 |



## 7.5 关联交易情况

### 7.5.1 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方         | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已履行完毕 |
|------------|--------------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 上海汇丽集团有限公司 | 上海汇丽地板制品有限公司 | 15,000,000.00 | 2011-11-4 | 2012-11-4 | 否         |

### 7.5.2 关联方资金拆借

| 关联方        | 拆借金额         |               |
|------------|--------------|---------------|
|            | 本期数          | 上期数           |
| <b>还款</b>  |              |               |
| 上海汇丽集团有限公司 | 4,110,802.79 | 12,800,000.00 |

### 7.5.3 关联方资金拆借利息

| 关联方        | 利率        | 本期数       | 上期数        |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 上海汇丽集团有限公司 | 按人民银行基准利率 | 30,064.46 | 257,176.28 |

## 7.6 关联方应收应付款项

### 7.6.1 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方            | 2012年6月30日    |               | 2011年12月31日   |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 28,190,552.75 | 28,190,552.75 | 28,190,552.75 | 28,190,552.75 |
| 应收账款  | 上海汇浩工业涂料有限公司   | 2,742,294.64  | 2,742,294.64  | 2,742,294.64  | 2,742,294.64  |
| 应收账款  | 上海汇丽建材商行       | 21,316.63     | 21,316.63     | 21,316.63     | 21,316.63     |
| 其他应收款 | 上海汇丽集团洛阳涂料厂    | 433,910.00    | 433,910.00    | 433,910.00    | 433,910.00    |
| 其他应收款 | 上海爱尔邦铝复合板有限公司  | 5,402,566.15  | 5,402,566.15  | 5,402,566.15  | 5,402,566.15  |

### 7.6.2 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方            | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|----------------|------------|-------------|
|       |                | 账面余额       | 账面余额        |
| 应付账款  | 上海汇丽涂料有限公司     | 7,035.00   | 7,035.00    |
| 应付账款  | 上海汇丽包装装饰材料厂    | 175,297.38 | 175,297.38  |
| 应付账款  | 山东汇丽鲁南地板制品有限公司 | 377,570.89 | 377,570.89  |
| 应付账款  | 上海汇丽自控帘饰有限公司   | 205,860.75 | 205,860.75  |
| 预收账款  | 上海汇豪木门制造有限公司   | 115,916.00 | 115,916.00  |
| 其他应付款 | 上海中远汇丽建材销售有限公司 | 30,496.00  | 30,496.00   |

|       |                |              |              |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 上海汇丽集团有限公司     | 1,677,165.38 | 5,757,903.71 |
| 其他应付款 | 上海汇豪木门制造有限公司   | 2,632.50     | 2,632.50     |
| 其他应付款 | 上海汇可庆建材销售有限公司  | 204,410.00   | 204,410.00   |
| 其他应付款 | 上海华发板材制作安装有限公司 | 107,000.00   | 107,000.00   |

## **8、或有事项**

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## **9、承诺事项**

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## **10、资产负债表日后事项**

2012 年 3 月 22 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于上海汇丽集团有限公司对上海汇丽涂料有限公司增资的议案》。公司控股股东上海汇丽集团有限公司以上海汇丽涂料有限公司 2011 年 12 月 31 日的净资产评估值 50,880,270.14 元为依据单方面向涂料公司现金增资 1,017.7 万元。增资后，汇丽集团及本公司分别持有涂料公司 62.5% 和 37.5% 的股权。上海汇丽涂料有限公司已于 2012 年 7 月 31 日完成相关工商变更登记手续。

## **11、其他重要事项**

2012 年 5 月 31 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于转让上海爱尔邦铝复合板有限公司股权及债权的议案》。根据国有产权管理相关规定，上海爱尔邦铝复合板有限公司的资产评估结果及股权转让价格均已通过浦东国有资产监督管理部门的审批备案，并已向上海联合产权交易所申请挂牌征集受让人。公司参股公司上海汇丽涂料有限公司拟参与此次股权转让的公开竞价交易。



## 12、公司财务报表主要项目注释

### 12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

| 种类                     | 2012年6月30日   |        |              |       | 2011年12月31日  |        |              |       |
|------------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |       | 账面余额         |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |              |       |              |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |              |        |              |       |              |        |              |       |
| 组合1                    | 1,456,520.64 | 100.00 | 1,420,520.20 | 97.53 | 1,556,520.64 | 100.00 | 1,470,520.20 | 94.47 |
| 组合小计                   | 1,456,520.64 | 100.00 | 1,420,520.20 | 97.53 | 1,556,520.64 | 100.00 | 1,470,520.20 | 94.47 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |       |              |        |              |       |
| 合计                     | 1,456,520.64 | 100.00 | 1,420,520.20 |       | 1,556,520.64 | 100.00 | 1,470,520.20 |       |

### 12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2012年6月30日          |               |                     | 2011年12月31日         |               |                     |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|      | 账面余额                |               | 坏账准备                | 账面余额                |               | 坏账准备                |
|      | 金额                  | 比例<br>(%)     |                     | 金额                  | 比例<br>(%)     |                     |
| 1年以内 |                     |               |                     |                     |               |                     |
| 1至2年 |                     |               |                     |                     |               |                     |
| 2至3年 | 72,000.88           | 4.94          | 36,000.44           | 172,000.88          | 11.05         | 86,000.44           |
| 3年以上 | 1,384,519.76        | 95.06         | 1,384,519.76        | 1,384,519.76        | 88.95         | 1,384,519.76        |
| 合计   | <u>1,456,520.64</u> | <u>100.00</u> | <u>1,420,520.20</u> | <u>1,556,520.64</u> | <u>100.00</u> | <u>1,470,520.20</u> |

12.1.3 本报告期应收账款中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

### 12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司<br>关系 | 金额                | 年限   | 占应收账款总额<br>比例(%) |
|----------------|------------|-------------------|------|------------------|
| 大丰玄通人造林产业有限公司  | 非关联方       | 339,276.21        | 3年以上 | 23.29            |
| 北京海淀汇丽建材经营部    | 非关联方       | 124,226.70        | 3年以上 | 8.53             |
| 上海江东土地房产开发有限公司 | 非关联方       | 72,000.88         | 2-3年 | 4.94             |
| 上海市建工机械工程公司    | 非关联方       | 63,578.26         | 3年以上 | 4.37             |
| 浦东新区久久工程部      | 非关联方       | 59,520.00         | 3年以上 | 4.09             |
| 合计             |            | <u>658,602.05</u> |      | <u>45.22</u>     |

### 12.1.5 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额              | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|-----------------|---------------|
| 上海汇丽地板制品有限公司 | 子公司    | <u>7,591.23</u> | <u>0.52</u>   |

## 12.2 其他应收款

### 12.2.1 其他应收款按种类分析

| 种类                      | 2012年6月30日     |        |               |        | 2011年12月31日    |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 17,206,583.75  | 16.62  | 17,206,583.75 | 100.00 | 17,206,583.75  | 16.52  | 17,206,583.75 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合1                     | 3,322,495.19   | 3.21   | 3,318,027.14  | 99.87  | 3,327,495.19   | 3.19   | 3,318,027.14  | 99.72  |
| 组合2                     | 82,977,091.03  | 80.17  |               |        | 83,671,518.00  | 80.29  |               |        |
| 组合小计                    | 86,299,586.22  | 83.38  | 3,318,027.14  | 3.84   | 86,999,013.19  | 83.48  | 3,318,027.14  | 3.81   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 合计                      | 103,506,169.97 | 100.00 | 20,524,610.89 |        | 104,205,596.94 | 100.00 | 20,524,610.89 |        |



### 12.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容        | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例    | 理由   |
|----------------|---------------|---------------|---------|------|
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司  | 5,402,566.15  | 5,402,566.15  | 100.00% | 无力偿还 |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司 | 5,804,017.60  | 5,804,017.60  | 100.00% | 无力偿还 |
| 上海佳元企业发展有限公司   | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | 100.00% | 无力偿还 |
| 合计             | 17,206,583.75 | 17,206,583.75 |         |      |

### 12.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 2012年6月30日   |        |              | 2011年12月31日  |        |              |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |              |
| 1年以内 |              |        |              |              |        |              |
| 1至2年 | 293.70       | 0.01   | 73.42        | 5,957.40     | 0.18   | 1,489.35     |
| 2至3年 | 5,663.70     | 0.17   | 2,665.93     | 10,000.00    | 0.30   | 5,000.00     |
| 3年以上 | 3,316,537.79 | 99.82  | 3,315,287.79 | 3,311,537.79 | 99.52  | 3,311,537.79 |
| 合计   | 3,322,495.19 | 100.00 | 3,318,027.14 | 3,327,495.19 | 100.00 | 3,318,027.14 |

#### 组合 2：经减值测试后不需计提坏账准备的金额

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|---------------|------|---------|------|
| 上海中远汇丽建材有限公司 | 42,420,820.68 |      | 不计提     | 子公司  |
| 上海汇丽地板制品有限公司 | 40,556,270.35 |      | 不计提     | 子公司  |
| 合计           | 82,977,091.03 |      |         |      |

### 12.2.4 其他应收款余额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额比例(%) |
|----------------|--------|----------------|------|---------------|
| 上海中远汇丽建材有限公司   | 子公司    | 42,420,820.68  | 0-3年 | 39.18         |
| 上海汇丽地板制品有限公司   | 子公司    | 40,556,270.35  | 0-3年 | 40.98         |
| 上海佳元企业发展有限公司   | 非关联方   | 6,000,000.00   | 3年以上 | 5.80          |
| 吴江市桃源镇集体资产经营公司 | 非关联方   | 5,804,017.60   | 3年以上 | 5.61          |
| 上海爱尔邦铝复合板有限公司  | 联营企业   | 5,402,566.15   | 3年以上 | 5.22          |
| 合计             |        | 100,183,674.78 |      | 96.79         |

### 12.3 长期股权投资

| 被投资单位名称          | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动 | 期末余额           | 在被投<br>资单位<br>持股比<br>例 | 在被投<br>资单位<br>表决权<br>比例 | 在被投资单位<br>持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备          | 本期<br>计提<br>减值<br>准备 | 本期<br>现金<br>红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|------|----------------|------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|
| 上海中远汇丽建材<br>有限公司 | 成本法  | 103,802,819.17 | 103,802,819.17 |      | 103,802,819.17 | 90.00%                 | 90.00%                  |                                    |               |                      |                |
| 上海汇丽地板制品<br>有限公司 | 成本法  | 71,280,730.97  | 71,280,730.97  |      | 71,280,730.97  | 100.00%                | 100.00%                 |                                    | 71,280,730.97 |                      |                |

#### 12.3.1 长期股权投资情况表

|                   |     |                       |                       |                      |                       |        |        |                      |
|-------------------|-----|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------|--------|----------------------|
| 大丰中远汇丽建材<br>有限公司  | 成本法 | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |                      | 1,000,000.00          | 10.00% | 10.00% | 1,000,000.00         |
| 上海汇丽涂料有限<br>公司    | 权益法 | 9,000,000.00          | 9,336,622.67          | -1,008,070.81        | 8,328,551.86          | 45.00% | 45.00% |                      |
| 上海爱尔邦铝复合<br>板有限公司 | 权益法 | 2,702,659.33          | 0.00                  |                      | 0.00                  | 46.00% | 46.00% |                      |
| 合计                |     | <u>187,786,209.47</u> | <u>185,420,172.81</u> | <u>-1,008,070.81</u> | <u>184,412,102.00</u> |        |        | <u>72,280,730.97</u> |

## 12.4 投资收益

### 12.4.1 投资收益明细情况

| 项目             | 本期数           | 上期数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,008,070.81 | -2,289,226.60 |

### 12.4.2 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位      | 本期数           | 上期数           | 变动原因            |
|------------|---------------|---------------|-----------------|
| 上海汇丽涂料有限公司 | -1,008,070.81 | -2,289,226.60 | 公司营业利润增加, 亏损额减少 |

## 12.5 现金流量表补充资料

| 项目                           | 本期数           | 上期数           |
|------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>    |               |               |
| 净利润                          | -2,018,689.26 | -3,059,122.80 |
| 加：资产减值准备                     | -50,000.00    | -785,809.01   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧      | 22,569.66     | 23,719.18     |
| 无形资产摊销                       | 866,666.64    | 866,666.64    |
| 长期待摊费用摊销                     |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失        |               |               |
| (收益以“-”号填列)                  |               |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)          |               |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)          |               |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)              |               |               |
| 投资损失(收益以“-”号填列)              | 1,008,070.81  | 2,289,226.60  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)         |               |               |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)         |               |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)             |               |               |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)        | 99,426.97     | 862,809.01    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)        | -755,388.11   | -432,034.10   |
| 其他                           |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -827,343.29   | -234,544.48   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |               |               |
| 债务转为资本                       |               |               |



一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

### 3. 现金及现金等价物净变动情况：

|              |             |             |
|--------------|-------------|-------------|
| 现金的期末余额      | 140,200.36  | 445,262.28  |
| 减：现金的年初余额    | 271,542.65  | 937,004.76  |
| 加：现金等价物的期末余额 |             |             |
| 减：现金等价物的年初余额 |             |             |
| 现金及现金等价物净增加额 | -131,342.29 | -491,742.48 |

## 13、补充资料

### 13.1 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 本期数      | 上期数          |
|--|----------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |          |              |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |          |              |
| 计入当期损益的政府补助，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 | 3,084.00 |              |
| 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   |          | 1,980.00     |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易 |          |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |          | 9,397,662.81 |
| 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                               |          |              |
| 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 |          | 500,000.00   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |          |              |
| 所得税影响额             |          |              |
| 少数股东权益影响额(税后)      |          | -911,185.38  |
| 合计                 | 3,084.00 | 8,988,457.43 |

### 13.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润                  | 加权平均净<br>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          | -4.51%         | -0.012 | -0.012 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.52%         | -0.012 | -0.012 |

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注：如报告期内存在同一控制下企业合并的，还应在上述内容后添加以下内容；

本报告期发生同一控制下企业合并，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

## 14、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

### 14.1 资产负债变动简要分析

| 报表项目   | 2012年6月30日   | 2011年12月31日   | 增减变动          | 变动比例    | 变动原因        |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 货币资金   | 1,581,186.64 | 4,057,591.79  | -2,476,405.15 | -61.03% | 归还汇丽集团借款    |
| 应付职工薪酬 | 11,802.45    | 467,499.63    | -455,697.18   | -97.48% | 冲回以前年度代扣代交款 |
| 其他应付款  | 9,799,214.86 | 14,138,081.50 | -4,338,866.64 | -30.69% | 汇丽集团借款减少    |

### 14.2 利润变动简要分析

| 报表项目   | 本期数           | 上期数           | 增减变动         | 变动比例    | 变动原因                         |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------|------------------------------|
| 资产减值损失 | -50,000.00    | -9,377,662.81 | 9,327,662.81 | 99.47%  | 主要是本期收回的应收款项大幅减少，转回的坏账准备相应减少 |
| 投资收益   | -1,008,070.81 | -2,289,226.60 | 1,281,155.79 | 55.96%  | 主要是本期汇丽涂料公司营业利润增加，亏损额减少      |
| 营业外收入  | 3,084.00      | 501,980.00    | -498,896.00  | -99.39% | 本期无不需支付的应付款项                 |

### 15、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人金永良先生、代理总经理张志良先生、财务负责人沈建明先生亲笔签署的 2011 年年度报告正本；
- 2、载有法定代表人金永良先生、财务负责人沈建明先生亲笔签署并盖章的财务报表；
- 3、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿；
- 4、上述备查文件均完整置于公司所在地。

董事长：金永良  
 上海汇丽建材股份有限公司  
 2012 年 8 月 22 日