

上海汇丽建材股份有限公司

900939

2012 年年度报告



2013 年 3 月 13 日

重要提示

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

二、公司董事王建申先生、张峻先生、汤宏先生、王为先生因工作原因未能出席本次年度报告董事会会议，分别委托董事范德忠先生、王邦鹰先生、郑悦群先生、詹琳女士出席会议并行使表决权。

三、上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人金永良、主管会计工作负责人及会计机构负责人沈建明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经上海众华沪银会计师事务所审计，公司 2012 年度净利润 3,864,486.99 元，加上年初未分配利润-213,193,795.57 元，2012 年末未分配利润为-209,329,308.58 元。因此，公司 2012 年度拟不进行利润分配和资本公积金转增股本。本预案尚需经公司 2012 年度股东大会审议。

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

七、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。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	21
第八节 公司治理	26
第九节 内部控制	29
第十节 财务会计报告	30
第十一节 备查文件目录	86

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司或本公司或汇丽股份	指	上海汇丽建材股份有限公司
地板公司或汇丽地板公司	指	上海汇丽地板制品有限公司
涂料公司或汇丽涂料公司	指	上海汇丽涂料有限公司
中远汇丽或中远建材	指	上海中远汇丽建材有限公司
汇丽集团或大股东	指	上海汇丽集团有限公司
国有林地	指	公司于 2000 年 12 月向江苏大丰港区置业有限公司购买的大丰一万亩国有林地 30 年的租赁权
生物性资产	指	公司于 2000 年 12 月向江苏大丰港区置业有限公司购买的一万亩国有林地上归属于公司的生物性资产
大丰海港集团	指	江苏大丰海港控股集团有限公司
爱尔邦	指	上海爱尔邦铝复合板有限公司
天丰科技	指	大丰市天丰科技创业发展有限公司
玄通公司	指	大丰市玄通人造林产业有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海汇丽建材股份有限公司
公司的中文名称简称	汇丽建材
公司的外文名称	SHANGHAI HUILI BUILDING MATERIALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HLBM
公司的法定代表人	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

公司注册地址	上海市浦东新区康桥东路 299 号 202 室
公司注册地址的邮政编码	201319
公司办公地址	上海市浦东新区康桥东路 299 号 202 室
公司办公地址的邮政编码	201319
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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
B 股	上海证券交易所	ST 汇丽 B	900939

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

自 1996 年上市以来，公司主营业务一直以生产和销售化学建筑材料、装饰材料等为主。随着公司逐步对亏损企业进行资产清理和关闭清算，至 2008 年时，公司的主营业务是木地板业务。之后又因木地板业务的大幅亏损，2010 年 4 月公司决定暂停木地板业务，将闲置的厂房出租。虽然厂房租赁业务收益较为稳定，但规模太小，为了增加公司主营业务收入，汇丽地板公司自 2012 年 8 月起恢复了部分风险较低的地板贸易业务。

截止目前为止，公司主营业务以厂房租赁和地板贸易业务为主。如何实现公司主营业务收入的大幅增长是公司的重点工作。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

自 1996 年上市以来，公司控股股东未发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
	办公地址	上海延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	沈 蓉 毛忆亭

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	15,559,935.52	8,121,478.38	91.59	17,459,380.94
归属于上市公司股东的净利润	3,864,486.99	5,723,998.84	-32.49	8,875,983.08
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-114,115.15	-7,055,118.29	98.38	-9,202,495.04
经营活动产生的现金流量净额	8,936,264.79	14,283,460.90	-37.44	11,343,385.42
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	57,579,841.36	51,338,943.24	12.16	45,614,944.40
总资产	85,676,943.58	100,775,322.22	-14.98	114,424,222.15

(二) 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.03	-32.49	0.05
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.03	-32.49	0.05
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.001	-0.04	98.38	-0.05
加权平均净资产收益率(%)	7.14	11.81	减少 4.67 个百分点	21.56
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-0.21	-14.55	增加 14.34 个百分点	-22.35

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位:元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,864,486.99	5,723,998.84	57,579,841.36	51,338,943.24
按国际会计准则调整的项目及金额:				
递延税款			1,027,276.13	1,027,276.13
按国际会计准则	3,864,486.99	5,723,998.84	58,607,117.49	52,366,219.37

(二) 境内外会计准则差异的说明:

1999 年公司将上海中远汇丽建材有限公司三厂的经营性资产、上海汇丽集团二厂有限公司 50% 的股权、上海汇丽环健涂料有限公司（原上海汇丽集团一厂）33.33% 的股权、上海奥可斯涂料有限公司 45% 的股权、上海汇豪木门制造有限公司 9.5% 的股权投资经评估作价 6,188.69 万元，投入到上海中远汇丽建材有限公司，占股 49%，其中机器设备评估增值 1,383.79 万元，按评估价值入账。上述事项形成公司资产评估收益 684.85 万元，预提所得税负债 102.73 万元，国际会计准则不确认该评估增值，也不确认递延所得税。

三、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,973,098.02	143,802.88	8,721,083.04
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			5,600.00
债务重组损益		763,561.54	478,460.88
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		9,397,662.81	10,385,036.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,605.57	2,961,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		500,000.00	66,594.09
少数股东权益影响额	-101.45	-986,910.10	-1,578,296.21
合计	3,978,602.14	12,779,117.13	18,078,478.12

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年国际、国内宏观环境复杂多变，但公司因为主营业务规模小，未受太多影响。公司围绕着董事会既定的“保收益、续清理、谋发展”的总体经营战略，按照年度工作计划开展了各项工作：在稳定经营方面，按租赁合同定期收到了浦东康桥地区及江苏大丰汇丽工业园的厂房租金，公司控股子公司汇丽地板公司恢复了部分风险较低的地板贸易业务，主要参股公司汇丽涂料公司的经营业绩较去年同期有好转；在资产清理方面，公司在江苏大丰地区的资产清理工作取得较好进展；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实力问题，报告期内尚未取得进展。

2012年董事会重点工作如下：

1、做好厂房出租维护，确保稳定收益

2012年度，厂房租赁仍是公司主要收入来源。由于租户资质优良，通过做好与厂房租户的沟通、服务工作，汇丽地板公司如期取得厂房租赁收入648万元；公司控股子公司中远汇丽取得所属大丰工业园厂房租赁收入150万元，确保了公司稳定的出租收益。

2、自2012年8月起恢复部分风险较低的地板贸易业务

汇丽地板公司于2012年8月起恢复了部分风险较低的地板贸易业务。为控制风险，公司只承接指定使用“汇丽”品牌且现款现货的客户订单，因此该部分贸易业务规模较难扩大，截止2012年12月31日共完成销售收入263.77万元。

3、出售公司在江苏大丰地区国有林地剩余年限租赁权及林地上部分生物性资产

在各方的大力支持下，2012年公司在江苏大丰地区的资产清理工作继续取得较好进展和收益。公司出售了在江苏大丰地区国有林地剩余年限租赁权及林地上部分生物性资产，相关出售情况详见公司2012年11月14日的出售资产公告及11月30日的临时股东大会决议公告。报告期内公司收到大丰海港集团支付款项1500万元，并于2013年2月7日收到首期剩余支付款项1163万元。

本次资产出售有利于公司盘活沉淀资产，改善资产质量和结构，提高公司盈利和抗风险能力。

4、关注参股公司—上海汇丽涂料有限公司的生产经营

2012年汇丽涂料公司通过与大型房地产企业建立战略合作、成为各地保障性住房合格供应商、加强经销商区域保护等多种方式，扭转了销售连年下滑的趋势；再加上全年原材料价格较为稳定，保证了公司的产品毛利率水平。报告期内汇丽涂料公司业绩有好转，对本公司收益有积极影响。

报告期内汇丽涂料公司根据上海市关于危险化学品企业的要求，完成了溶剂类产品的相关搬迁工作。

5、开展内控工作

按照财政部《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，公司制定了内部控制规范实施方案和工作计划。依照既定方案和计划，通过大量、有效的工作，如内部控制与缺陷梳理、整章建制等，形成了股东大会、董事会、经营层之间层次清晰、权责明确的分级授权体系，构建了较完善的内控体系和内控制度，为内控目标的实现提供了体系和制度上的保障。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	15,559,935.52	8,121,478.38	91.59
营业成本	11,273,595.05	3,907,583.83	188.51
管理费用	6,294,435.84	6,622,079.56	-4.95
财务费用	1,251,016.50	1,454,329.13	-13.98
经营活动产生的现金流量净额	8,936,264.79	14,283,460.90	-37.44
投资活动产生的现金流量净额	10,521,743.75	-3,829,973.40	374.72
筹资活动产生的现金流量净额	-22,074,133.69	-14,811,826.17	-49.03

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期公司营业收入比上年同期增长了 91.59%，主要是汇丽地板公司自 2012 年 8 月起恢复的部分风险较低的地板贸易业务实现收入 263.77 万元，以及出售大丰生物性资产实现收入 492.92 万元所致。

(2) 主要销售客户的情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏大丰海港控股集团有限公司	4,929,203.54	31.68
利乐食品机械(上海)有限公司	3,101,954.40	19.94
利乐包装(昆山)有限公司	2,510,210.88	16.13
上海奕恒网络科技有限公司	1,981,603.02	12.74
江苏省大丰海洋经济综合开发区管理委员会	1,500,000.00	9.63
合计	14,022,971.84	90.12

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
木制品	采购成本	2,323,184.80	20.61	196,321.62	5.02	1,083.36
租赁	房租成本	3,701,429.85	32.83	3,711,262.21	94.98	-0.26
生物性资产	采购成本	5,248,980.40	46.56	-	-	-

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
木制品	采购成本	2,323,184.80	20.61	196,321.62	5.02	1,083.36
租赁	房租成本	3,701,429.85	32.83	3,711,262.21	94.98	-0.26
生物性资产	采购成本	5,248,980.40	46.56	-	-	-

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额为 2,085,093.41 元，占年度采购总额的 100%。

(3) 费用

本年度所得税费用为-4,555.29 元，比上年同期 89,151.54 元减少了 105.11%，主要原因是冲回了上年度多计提的所得税费用以及本年度净利润下降所致。

4、现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2012年	2011年	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	8,936,264.79	14,283,460.90	-37.44
投资活动产生的现金流量净额	10,521,743.75	-3,829,973.40	374.72
筹资活动产生的现金流量净额	-22,074,133.69	-14,811,826.17	-49.03

变动原因说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 37.44%，主要系上年同期收到往来款 943.76 万元，以及处置大丰农业园项目收到现金 296 万元，而本年度收到的应收款项大幅减少所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 374.72%，主要系本年度公司出售大丰国有林地剩余年限租赁权收到现金 943 万元，以及转让爱尔邦公司股权收到现金 118.70 万元所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 49.03%，主要系本年度偿还银行借款 1,500 万元所致。

5、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润主要来源变动情况如下：

- 1) 恢复部分风险较低的地板贸易业务；
- 2) 出售大丰国有林地剩余年限租赁权；
- 3) 涂料公司股权投资收益。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年公司围绕着“保收益，续清理，谋发展”的经营战略开展了经营工作，其中保收益、续清理工作进展顺利，谋发展方面未能有突破，仅靠恢复部分风险较低的地板贸易业务和出售生物性资产增加了公司主营业务收入。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
木制品	2,637,723.26	2,323,184.80	11.92	1,953.19	1,083.36	增加 64.74 个百分点
租赁	7,993,008.72	3,701,429.85	53.69	-	-0.26	增加 0.12 个百分点
生物性资产	4,929,203.54	5,248,980.40	-6.49	-	-	-
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
木制品	2,637,723.26	2,323,184.80	11.92	1,953.19	1,083.36	增加 64.74 个百分点
租赁	7,993,008.72	3,701,429.85	53.69	-	-0.26	增加 0.12 个百分点
生物性资产	4,929,203.54	5,248,980.40	-6.49	-	-	-

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 (%)
华东地区	15,559,935.52	91.59

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,441,466.64	1.68	4,057,591.79	4.03	-64.47
应收账款	584,370.83	0.68	572,242.51	0.57	2.12
预付款项	139,681.51	0.16	87,528.06	0.09	59.58
其他应收款	26,727,750.02	31.20	115,651.93	0.11	23,010.51
存货	13,887.29	0.02	538,441.01	0.53	-97.42
长期股权投资	17,260,924.13	20.15	12,336,622.67	12.24	39.92
投资性房地产	23,860,126.44	27.85	27,561,556.29	27.35	-13.43
固定资产	2,701,628.07	3.15	2,999,884.85	2.98	-9.94

生产性生物资产	-	-	5,248,980.40	5.21	-100.00
无形资产	12,947,108.65	15.11	47,256,822.71	46.89	-72.60
短期借款	-	-	15,000,000.00	14.88	-100.00
应付账款	4,127,689.62	4.82	4,626,742.22	4.59	-10.79
预收款项	3,265,141.25	3.81	3,737,796.37	3.71	-12.65
应付职工薪酬	-	-	467,499.63	0.46	-100.00
应交税费	7,172,733.25	8.37	6,503,089.03	6.45	10.30
其他应付款	8,573,986.84	10.01	14,138,081.50	14.03	-39.36
递延所得税负债	1,027,276.13	1.20	1,027,276.13	1.02	-

变动原因说明：

- 1) 货币资金比上年期末减少 64.47%，主要是偿还银行借款和归还大股东借款所致。
- 2) 预付款项比上年期末增加 59.58%，主要是其他应付款重分类，增加预付财产保险费所致。
- 3) 其他应收款比上年期末增加 23,010.51%，主要是出售公司大丰国有林地剩余年限租赁权增加应收大丰海港集团款项 2,663 万元所致。
- 4) 存货比上年期末减少 97.42%，主要是汇丽地板公司库存商品减少所致。
- 5) 长期股权投资比上年期末增加 39.92%，主要是公司参股子公司涂料公司净利润同比增加所致。
- 6) 生产性生物资产比上年期末减少 100%，系本年度出售生物性资产所致。
- 7) 无形资产比上年期末减少 72.60%，主要是出售大丰国有林地剩余年限租赁权所致。
- 8) 短期借款比上年期末减少 100%，系本年度偿还银行借款 1,500 万元所致。
- 9) 应付职工薪酬比上年期末减少 100%，系冲转代扣代交款所致。
- 10) 其他应付款比上年期末减少 39.36%，主要是归还大股东借款所致。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 上海中远汇丽建材有限公司

公司持有上海中远汇丽建材有限公司 90% 的股权，该公司注册资本 11,245 万元，主要经营化学建材、装饰材料及配套建筑五金、房地产开发，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,766.76 万元，净资产 3,930.28 万元；2012 年度实现营业收入 150 万元，营业利润-6.18 万元，净利润-5.62 万元。本年度净利润同比减少的主要原因是上年度收回其他应收款转回坏帐准备 861.19 万元。

(2) 上海汇丽地板制品有限公司

公司持有上海汇丽地板制品有限公司 100%的股权，该公司注册资本 9,502.54 万元，主要经营各种规格的耐磨、贴面企口地板、层压板制品以及与之配套产品、房屋租赁、货物及技术的进出口业务，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,105.56 万元，净资产-7,841.16 万元；2012 年度实现营业收入 911.90 万元，营业利润 15.27 万元，净利润 13.71 万元。本年度除获得稳定的厂房租赁收益外，恢复了部分风险较低的地板贸易业务，实现地板产品收入 263.77 万元，实现扭亏为盈。

(3) 上海汇丽涂料有限公司

公司持有上海汇丽涂料有限公司 37.5%的股权，该公司注册资本 2400 万元，主要经营水性涂料、油性涂料、防火阻燃材料、防水材料的制造、加工、销售，化工产品（除危险品）的批发、零售，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,484.60 万元，净资产 3,787.95 万元；2012 年度实现营业收入 9,867.93 万元，营业利润-192.44 万元，净利润 877.27 万元，本年度利润主要来源于溶剂类产品的搬迁补偿收入。

4、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。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年是中国经济稳增长、调结构的一年，房地产市场的调控虽仍在延续，但受刚性需求影响，全年仍实现了增长，且呈现出市场份额越来越向大型房地产企业集中、精装修房占商品住宅的比例越来越高等发展趋势。

作为房地产下游行业的建材企业，受上述趋势的影响，建材零售企业的销售收入明显下滑，各建材企业均希望通过增加在工程市场的订单、和大型房地产企业建立战略联盟等方式来提高公司销售和盈利能力。

(二) 公司发展战略

2013 年公司仍将秉承“保收益、续清理、谋发展”的总体经营战略开展工作。

(三) 经营计划

2013 年公司将重点做好以下几方面工作：

1、确保稳定收益

公司将继续做好相关租赁服务工作，确保及时、稳定收取租金。

2、公司控股子公司汇丽地板公司将继续开展部分风险较低的地板贸易业务

3、继续大丰资产清理

2013 年，大丰资产清理的重点工作是天丰科技和玄通公司的未清偿债权。

天丰科技和玄通公司目前对公司仍有约 2000 万元的债务，目前这两家公司的经营和财务状况都不是很好，依靠其现有资金无法偿还公司债务，公司通过摸查发现天丰科技和玄通公司还有其他投资性资产，公司将继续催讨未清偿债权，必要时还需要得到当地政府的协调，力争将公司损失降到最低。

4、持续关注涂料公司的生产经营

在 2012 年业绩好转的基础上，2013 年涂料公司将做好以下重点工作：

(1) 市场营销方面

对现有分销渠道进行分类管理，精耕中心市场，培育二线市场。直销方面，进一步拓展保障房、经济适用房领域；深化与大型房企的战略合作。

(2) 加大新产品的开发力度

外墙类产品一直是公司的优势产品，2013 年公司将继续加大外墙质感涂料的研发；同时加强薄型防火涂料、隔热防辐射涂料的推广力度。

(3) 在外部咨询机构的指导下，完善管理团队、营销团队和全员的绩效考核和激励方案。

5、顺应 B 股公司改革契机

2013 年对公司来说将是非常重要的一年。随着多家 B 股公司纷纷转板 H 股和东电 B 转 A 方案的推出，B 股公司改革政策日益明朗。如何借助 B 股改革的契机，使公司转变成为一个具有良好发展前景的上市公司是 2013 年董事会重点思考问题之一。

(四) 可能面对的风险

1、主营业务规模太小是公司目前存在的主要风险

公司期待 B 股政策改革能为公司转型提供契机，但若公司暂时未能达到改革条件，则公司仍将维持现有主营业务，公司资产质量、盈利能力较之目前不会有根本性变化。公司仍存在主营业务规模太小甚至因此导致退市的风险。

2、公司股票价格波动风险

本公司股票在上交所挂牌上市。股票价格不仅取决于公司的经营状况，同时也受国家经济政策调整、利率和汇率的变化、股票市场投机行为以及投资者的心理预期波动等多种因素的影响。由于以上多种不确定因素的存在，特别是 B 股市场存在改革预期，本公司股票可能会产生脱离其本身价值的波动，从而给投资者带来投资风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和上海证监局相关要求，公司于 2012 年 11 月 29 日召开 2012 年第一次临时股东大会，对原公司章程中利润分配政策条款进行了修订和完善。详见公司临时公告（临 2012-013）和《公司章程》第 202 条。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	3,864,486.99	0
2011 年	0	0	0	0	5,723,998.84	0
2010 年	0	0	0	0	8,875,983.08	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司出售资产已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
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》，同意公司以挂牌形式出售持有爱尔邦公司 46% 的股权。汇丽涂料公司参与此次公开竞价，并以 118.7 万元价格受让了该部分股权及债权。至 2013 年 2 月，爱尔邦公司已办理完毕相关工商变更手续。	公司 2011 年年度股东大会决议公告详见 2012 年 6 月 1 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》B34、香港《大公报》A 20 版面。
公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于出售江苏大丰地区国有林地剩余年限租赁权及林地上部分生物性资产的议案》，同意公司以人民币 4163 万元向大丰海港集团出售公司在江苏大丰地区国有林地剩余年限租赁权及林地上部分生物性资产。本次交易未构成关联交易，也不构成重大资产重组。	2012 年第一次临时股东大会决议公告详见 2012 年 11 月 30 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》A38、香港《大公报》B8 版面。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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年11月1日	2014年10月30日	284.73	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年1月5日	2015年9月30日	100.72	协商定价	否

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

币种:人民币

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 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	17 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上海众华沪银会计师事务所有限公司	不超过 13.5 万元(不含差旅费及其他费用)

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前			本次变动增减 (+, -)				本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份	93,500,000	51.52						93,500,000	51.52
1、发起人股份									
其中:									
国家持有股份	6,969,600	3.84						6,969,600	3.84
境内法人持有股份	86,530,400	47.68						86,530,400	47.68
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	88,000,000	48.48						88,000,000	48.48
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	88,000,000	48.48						88,000,000	48.48
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	181,500,000	100						181,500,000	100

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位:股

2012 年末股东总数	10,328 户			年度报告披露日前第五个交易日末的 股东总数(户)	9,833 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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	未流通	6,964,100	无
何炜	未知	1.37	2,478,681	2,478,681	已流通	0	未知
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	0	已流通	0	未知
宓小俊	未知	0.82	1,480,300	-106,200	已流通	0	未知
庄名道	未知	0.48	870,765	0	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			
何炜	2,478,681			境内上市外资股			
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	1,480,300			境内上市外资股			
庄名道	870,765			境内上市外资股			
马世强	831,063			境内上市外资股			
王爱娟	670,043			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			
茅旭峰	500,400			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。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东及实际控制人情况

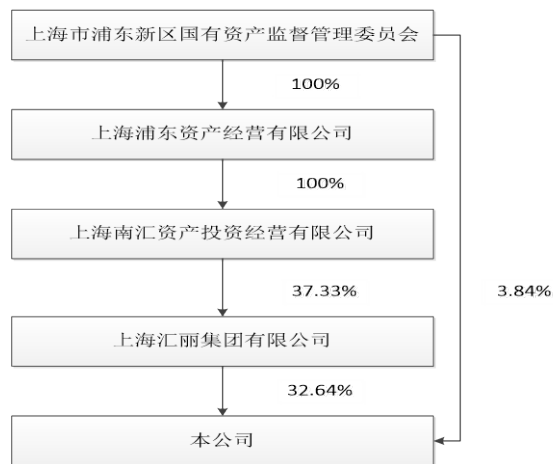
1、 法人

名称	上海汇丽集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王建申
成立日期	1993年9月13日
组织机构代码	13223105-4
注册资本	人民币 45,000 万元
主要经营业务	化学建材，建筑涂料，防水装潢粘结材料，塑料制品，精细化工产品，房屋配套产品，五金装潢材料，自营进出口业务，木业制品，新型墙体材料，房地产开发，实业投资
经营成果	实现利润总额 3235 千元（未经审计），比 2011 年增长了 95%
财务状况	良好

2、 法人

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
----	--------------------

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
金永良	董事长	男	64	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
王建申	副董事长	男	58	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	36
张峻	董事	男	48	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
崔海勇	董事	男	43	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
王邦鹰	董事	男	47	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
詹琳	董事、 董事会秘书	女	40	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		15	0
范德忠	董事	男	49	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
郑悦群	董事	男	41	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	46
汤宏	董事	男	44	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	49
王为	董事	男	31	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
费方域	独立董事	男	64	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		3.75	0
卫平	独立董事	男	60	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		3.75	0
李宪惠	独立董事	男	49	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		3.75	0
张川	独立董事	女	42	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		3.75	0
朱伟国	独立董事	男	42	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		3.75	0
邬德兴	监事长	男	46	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
张嘉吉	监事	男	38	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
虞冰	监事	女	39	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		0	0
樊光辉	监事	男	36	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		7.8	0
曾玉鹏	监事	男	38	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		7.8	0
张志良	副总经理	男	51	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		18	0
沈建明	财务负责人	男	40	2011年12月23日	2014年12月22日	0	0		12	0
合计	/	/	/	/	/	0	0		79.35	131

董事、监事、高级管理人员近五年主要工作经历:

1、金永良：现任三林万业（上海）企业集团有限公司董事、副总裁，上海万业企业股份有限公司副

- 董事长，上海汇丽集团有限公司董事、总裁。
- 2、王建申：曾任上海汇农股份有限公司副总经理、党委副书记，现任上海汇丽集团有限公司副董事长。
 - 3、张峻：现任三林万业（上海）企业集团有限公司财务总监，上海中远一太戴维斯物业发展有限公司董事长，上海汇丽集团有限公司监事。
 - 4、崔海勇：曾任大华（集团）有限公司工程管理中心总经理。2009年5月起任上海万业企业股份有限公司副总经理，现任上海万业企业股份有限公司总经理，上海汇丽集团有限公司董事。
 - 5、王邦鹰：现任上海汇丽集团有限公司常务副总裁、董事。
 - 6、詹琳：曾任上海汇丽集团有限公司总裁助理、行政人事部总经理，现任上海汇丽建材股份有限公司董事、董事会秘书。
 - 7、范德忠：曾任上海南汇资产投资经营有限公司经营预算科科长，现任上海南汇资产投资经营有限公司负责人，上海汇丽集团有限公司董事。
 - 8、郑悦群：曾任中信房地产股份有限公司上市办公室副主任，现任中信房地产股份有限公司房地产金融部总经理。
 - 9、汤宏：现任中国建筑科学研究院总会计师。
 - 10、王为：曾任中国通用技术集团投资管理有限公司股权投资部投资项目经理、投资副总监；现任通用技术创业投资有限公司业务一部副经理。
 - 11、费方域：现任上海交通大学中国金融研究院副院长、教授、博士生导师及该校经济学院执行院长、教授、博士生导师。
 - 12、卫平：现任华中科技大学经济学院教授、博士生导师。
 - 13、李宪惠：现任上海市天合律师事务所律师、上海市锦天城律师事务所律师、高级合伙人，上海大汉重宝投资管理有限公司执行董事。
 - 14、张川：现任上海海事大学会计学教授、博士生导师。
 - 15、朱伟国：现任上海市捷华律师事务所主任律师。
 - 16、邬德兴：曾任上海汇丽集团有限公司行政人事部总经理。现任三林万业（上海）企业集团有限公司财金部副总经理。
 - 17、张嘉吉：现任上海汇丽集团有限公司财务总监、上海汇丽涂料有限公司财务总监。
 - 18、虞冰：曾任上海国际集团资产管理有限公司资本市场部经理。现任上海国际集团资产管理有限公司金融市场总部总经理。
 - 19、樊光辉：现任上海汇丽建材股份有限公司投资部副经理。
 - 20、曾玉鹏：现任上海汇丽建材股份有限公司审计部经理。
 - 21、张志良：现任上海汇丽建材股份有限公司副总经理、代总经理职责。
 - 22、沈建明：现任上海汇丽建材股份有限公司财务负责人、上海汇丽地板制品有限公司财务总监。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金永良	上海汇丽集团有限公司	董事、总裁	2010年03月	
王建申	上海汇丽集团有限公司	副董事长	2008年10月	

张峻	上海汇丽集团有限公司	监事	2000年8月18日	
崔海勇	上海汇丽集团有限公司	董事	2011年3月30日	
王邦鹰	上海汇丽集团有限公司	董事、常务副总裁	2010年3月17日	
范德忠	上海汇丽集团有限公司	董事	2006年5月17日	
郑悦群	中信房地产股份有限公司	房地产金融部总经理	2010年09月	
汤宏	中国建筑科学研究院	总会计师	2006年05月	
虞冰	上海国际集团资产管理有限公司	金融市场总部总经理	2009年03月	
张嘉吉	上海汇丽集团有限公司	财务总监	2011年3月30日	

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金永良	三林万业（上海）企业集团有限公司	董事、副总裁	2004年9月9日	
	上海万业企业股份有限公司	副董事长	2009年5月22日	
张峻	三林万业（上海）企业集团有限公司	财务总监	2002年9月1日	
	上海汇豪木门制造有限公司	董事长	2010年3月	
	上海汇丽涂料有限公司	董事长	2010年3月	
崔海勇	上海万业企业股份有限公司	总经理	2010年8月18日	
王邦鹰	上海汇丽涂料有限公司	董事	2007年6月	
	上海汇豪木门制造有限公司	董事	2007年11月1日	
	上海汇丽地板制品有限公司	董事长	2010年3月	
	上海中远汇丽建材有限公司	董事长	2010年3月	
	上海汇丽一塔格板材有限公司	董事长	2010年3月	
	上海爱尔邦铝复合板有限公司	董事长	2010年3月	
詹琳	上海汇丽涂料有限公司	董事	2010年1月18日	
	上海汇豪木门制造有限公司	董事	2007年12月29日	
	上海汇丽地板制品有限公司	董事	2007年12月29日	
王为	通用技术创业投资有限公司	业务一部副经理	2012年3月	
费方域	上海交通大学经济学院	执行院长、教授、博士生导师	2003年5月	
	上海交通大学中国金融研究院	副院长、教授、博士生导师		
	中国纺织机械股份有限公司	独立董事	2004年6月28日	
	来伊份股份有限公司	独立董事	2011年	
卫平	华中科技大学经济学院	教授、博士生导师	1988年7月	

李宪惠	上海市天合律师事务所	律师	1997年12月	
	上海锦天城律师事务所	律师、 高级合伙人	1997年12月	
	上海大汉重宝投资管理有限公司	执行董事	2011年9月	
张川	上海海事大学	会计学教授、 博士生导师	2001年4月	
朱伟国	上海市捷华律师事务所	主任律师	01997年	
张志良	上海中远汇丽建材有限公司	副总经理	2005年	
	上海汇丽地板制品有限公司	董事	2010年3月	
	上海汇丽涂料有限公司	董事	2010年3月	
	上海爱尔邦铝复合板有限公司	董事	2007年2月10日	
	上海工业欧亚国际贸易有限公司	董事	2002年	
沈建明	上海汇丽地板制品有限公司	财务总监	2008年4月	
	上海爱尔邦铝复合板有限公司	董事	2008年3月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员报酬由董事会审议批准；独立董事津贴由股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据本人职务和履行职责的情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期末，董事、监事、高级管理人员报酬总额 210.35 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，董事、监事、高级管理人员实际获得报酬总额 210.35 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

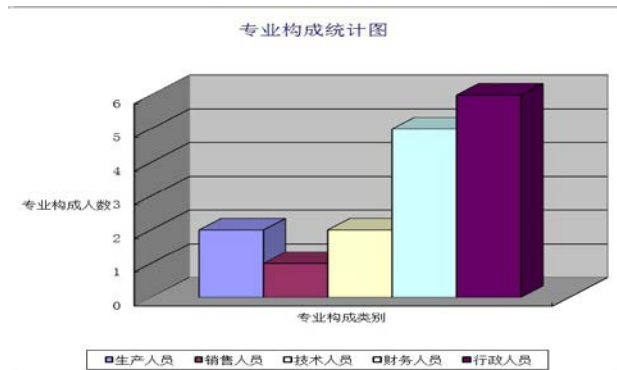
母公司在职员工的数量	11
主要子公司在职员工的数量	5
在职员工的数量合计	16
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2
销售人员	1
技术人员	2
财务人员	5

行政人员	6
合计	16
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	8
大专及以上学历	5
中专及以上学历	3
合计	16

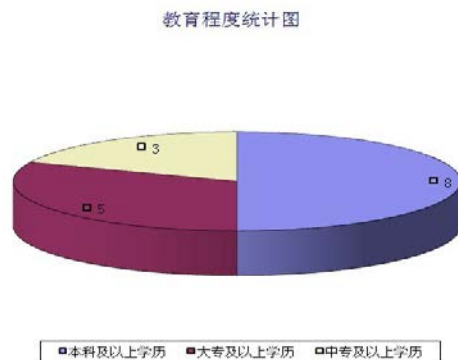
(二) 薪酬政策

由公司管理层根据公司经营状况，依据公司制订的薪酬管理体系以及相关岗位职责和工作业绩等因素确定。

(三) 专业构成统计图：



(四) 教育程度统计图：



(五) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及证监会、上交所关于公司治理等规范性文件的要求，深入开展公司治理专项活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，降低运营风险，加强信息披露，进一步做好投资者关系管理工作，具体内容如下：

(1) 关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开了两次股东大会，其召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，确保所有股东尤其是中小股东依法对公司的经营享有知情权和参与权。《公司章程》明确规定了股东大会对董事会的授权原则、股东大会的召开和表决、股东大会与董事会关于关联交易回避表决等事项。

(2) 关于控股股东与上市公司：公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到独立完整，公司的重大决策由股东大会和董事会依法做出。公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营和决策的行为，不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。控股股东对公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序。

(3) 关于董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事依据《董事会议事规则》等制度，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会下设：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内各委员会利用各自的专长在重大事项方面提出合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性。

(4) 关于监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，通过列席董事会会议、定期检查等方式，对公司依法运作、财务、关联交易以及公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

(5) 绩效评价与激励约束机制：公司按岗位定职、定薪，建立了全员绩效考评机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(6) 利益相关者：公司充分维护投资者及相关利益者的合法权益，尊重债权人的合法权利，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度：持续信息披露是上市公司的义务和责任，公司严格按照《信息披露管理制度》及有关法律法规的规定，做到信息披露真实、准确、完整、及时。公司指定《上海证券报》、香港《大公报》和上海证券交易所网站为公司信息披露媒体，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。报告期内，公司按时完成了四次定期报告及 17 个临时公告的信息披露工作。

公司根据有关法律法规已制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步明确内幕信息知情人登记备案程序以及责任追究机制。报告期内，公司严格按照相关法令及上述管理制度的规定和要求，认真做好公司内幕知情人的登记、报备工作。在公司定期报告及出售大丰资产等重大敏感信息披露前，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 31 日	《公司 2011 年度报告全文及摘要》、《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《关于续聘 2012 年度审计机构并确定其 2011 年度工作报酬的议案》、《关于公司 2012 年度向金融机构申请资金贷款的议案》、《关于公司 2012 年度向控股股东借款的关联交易的议案》、《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》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 1 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 11 月 29 日	《关于出售江苏大丰地区国有林地剩余年限租赁权及林地上部分生物性资产的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 30 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
金永良	否	5	5	3	0	0	否	2
王建申	否	5	5	3	0	0	否	2
张峻	否	5	5	3	0	0	否	2
崔海勇	否	5	5	3	0	0	否	2
王邦鹰	否	5	5	3	0	0	否	2
詹琳	否	5	5	3	0	0	否	2
范德忠	否	5	5	3	0	0	否	2
郑悦群	否	5	5	3	0	0	否	2
汤宏	否	5	5	3	0	0	否	2
王为	否	5	5	3	0	0	否	2
费方域	是	5	5	3	0	0	否	2
卫平	是	5	5	3	0	0	否	2
李宪惠	是	5	5	3	0	0	否	2
张川	是	5	5	3	0	0	否	2
朱伟国	是	5	5	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会审计委员会与年审注册会计师就公司 2012 年年度报告的相关事宜召开了二次见面会，主动了解公司 2012 年经营情况及财务状况，并与年审注册会计师制定了 2012 年度审计计划，及时督促会计师事务所按约定的时间递交财务报告；认真审阅了公司 2012 年年度报告，同意将 2012 年年度财务报告递交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据岗位相对价值、工作表现和个人能力等方面，公司采取按岗定级、定薪、人岗匹配的薪酬管理体系，并建立了绩效考评机制，高级管理人员实行年度考核，员工则实行季度考评制度。公司未实行股权激励。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会声明：建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制要达到合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司稳定、持续、健康发展，努力实现发展战略目标。（详见同日发布的《内部控制自我评价报告》）

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了具有证券期货相关业务资格的上海众华沪银会计师事务所有限公司对公司 2012 年度内部控制实施情况进行了审计。该会计师事务所出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》【沪众会字(2013)第 0568 号】，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。（详见同日发布的《内部控制审计报告》）

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究的制度》，明确规定了年报信息披露出现重大差错的责任追究机制，并视情节轻重给予不同的处分。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

一、审计报告

公司年度财务报告经上海众华沪银会计师事务所注册会计师沈蓉、毛忆亭审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

沪众会字(2013)第 0569 号

上海汇丽建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汇丽建材股份有限公司(以下简称汇丽股份公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是汇丽股份公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

(二) 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，汇丽股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇丽股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

沈蓉

中国注册会计师

毛忆亭

中国·上海

二〇一三年三月十三日

二、财务报告

上海汇丽建材股份有限公司
2012年12月31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12月31日 合并	2011年12月31日 合并	2012年12月31日 公司	2011年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	6.1	1,441,466.64	4,057,591.79	757,616.24	271,542.65
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	6.2	584,370.83	572,242.51		86,000.44
预付款项	6.3	139,681.51	87,528.06		
应收利息					
应收股利					
其他应收款	6.4	26,727,750.02	115,651.93	124,209,942.70	83,680,986.05
存货	6.5	13,887.29	538,441.01		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		28,907,156.29	5,371,455.30	124,967,558.94	84,038,529.14
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	17,260,924.13	12,336,622.67	118,063,743.30	113,139,441.84
投资性房地产	6.7	23,860,126.44	27,561,556.29		
固定资产	6.8	2,701,628.07	2,999,884.85	448,503.44	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
油气资产					
无形资产	6.9	12,947,108.65	47,256,822.71		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					
非流动资产合计		56,769,787.29	95,403,866.92	118,512,246.74	152,440,405.15
资产总计		85,676,943.58	100,775,322.22	243,479,805.68	236,478,934.29

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司
2012年12月31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12月31日 合并	2011年12月31日 合并	2012年12月31日 公司	2011年12月31日 公司
流动负债					
短期借款			15,000,000.00		
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	6.12	4,127,689.62	4,626,742.22	559,671.81	559,671.81
预收款项	6.13	3,265,141.25	3,737,796.37	1,811,102.31	1,811,102.31
应付职工薪酬	6.14		467,499.63		455,368.81
应交税费	6.15	7,172,733.25	6,503,089.03	5,697,629.97	5,052,247.72
应付利息					
应付股利					
其他应付款	6.16	8,573,986.84	14,138,081.50	29,962,348.88	29,305,891.77
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		23,139,550.96	44,473,208.75	38,030,752.97	37,184,282.42
非流动负债					
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	6.17	1,027,276.13	1,027,276.13	1,027,276.13	1,027,276.13
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,027,276.13	1,027,276.13	1,027,276.13	1,027,276.13
负债合计		24,166,827.09	45,500,484.88	39,058,029.10	38,211,558.55
股东权益					
股本	6.18	181,500,000.00	181,500,000.00	181,500,000.00	181,500,000.00
资本公积	6.19	67,297,253.34	64,920,842.21	62,135,728.41	59,759,317.28
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	6.20	18,111,896.60	18,111,896.60	18,111,896.60	18,111,896.60
未分配利润	6.21	-209,329,308.58	-213,193,795.57	-57,325,848.43	-61,103,838.14
外币报表折算差额					
归属于公司股东权益合计		57,579,841.36	51,338,943.24	204,421,776.58	198,267,375.74
少数股东权益	6.22	3,930,275.13	3,935,894.10		
股东权益合计		61,510,116.49	55,274,837.34	204,421,776.58	198,267,375.74
负债及股东权益总计		85,676,943.58	100,775,322.22	243,479,805.68	236,478,934.29

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司
2012 年度合并及公司利润表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2012 年度 合并	2011 年度 合并	2012 年度 公司	2011 年度 公司
一、营业收入	6.23	15,559,935.52	8,121,478.38	4,940,903.54	11,700.00
减：营业成本	6.23	11,273,595.05	3,907,583.83	5,248,980.40	
营业税金及附加	6.24	473,789.24	425,913.59	39,067.88	620.10
销售费用					
管理费用	6.25	6,294,435.84	6,622,079.56	3,694,091.97	3,792,082.27
财务费用	6.26	1,251,016.50	1,454,329.13	1,007.82	690.08
资产减值损失	6.28	126,380.08	-9,272,163.00	-92,011.09	-768,858.44
加：公允价值变动收益					
投资收益	6.27	3,734,890.33	-2,080,817.41	3,734,890.33	-2,580,817.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,734,890.33	-2,580,817.41	3,734,890.33	-2,580,817.41
二、营业利润		-124,390.86	2,902,917.86	-215,343.11	-5,593,651.42
加：营业外收入	6.29	3,999,952.85	3,868,364.42	3,993,332.82	2,960,000.00
减：营业外支出	6.30	21,249.26			
其中：非流动资产处置损失		21,249.26			
三、利润总额		3,854,312.73	6,771,282.28	3,777,989.71	-2,633,651.42
减：所得税费用	6.31	-4,555.29	89,151.54		
四、净利润		3,858,868.02	6,682,130.74	3,777,989.71	-2,633,651.42
归属于公司股东的净利润		3,864,486.99	5,723,998.84	3,777,989.71	-2,633,651.42
少数股东损益		-5,618.97	958,131.90		
五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)					
基本每股收益	6.32	0.02	0.03		
稀释每股收益	6.32	0.02	0.03		
六、其他综合收益					
七、综合收益合计		3,858,868.02	6,682,130.74	3,777,989.71	-2,633,651.42
归属于公司所有者的综合收益总额		3,864,486.99	5,723,998.84	3,777,989.71	-2,633,651.42
归属于少数股东的综合收益总额		-5,618.97	958,131.90		

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

上海汇丽建材股份有限公司
2012 年度合并及公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2012 年度 合并	2011 年度 合并	2012 年度 公司	2011 年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		16,031,970.76	8,286,628.72	5,753,700.88	111,700.00
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	6.33.1	162,376.00	12,414,816.95	1,048.82	3,747,669.33
经营活动现金流入小计		16,194,346.76	20,701,445.67	5,754,749.70	3,859,369.33
购买商品、接受劳务支付的现金		2,653,050.16	476,889.65		
支付给职工以及为职工支付的现金		1,742,812.23	939,587.95	1,408,801.71	571,443.31
支付的各项税费		1,403,681.63	1,261,960.08	34,487.94	304.95
支付其他与经营活动有关的现金	6.33.2	1,458,537.95	3,739,547.09	922,719.38	1,615,885.18
经营活动现金流出小计		7,258,081.97	6,417,984.77	2,366,009.03	2,187,633.44
经营活动产生的现金流量净额		8,936,264.79	14,283,460.90	3,388,740.67	1,671,735.89
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		1,187,000.00		1,187,000.00	
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,444,691.36	186,497.58	9,430,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		10,631,691.36	186,497.58	10,617,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,947.61	4,016,470.98	104,343.61	17,198.00
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		109,947.61	4,016,470.98	104,343.61	17,198.00
投资活动产生的现金流量净额		10,521,743.75	-3,829,973.40	10,512,656.39	-17,198.00
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		15,000,000.00	35,500,000.00		
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金				1,907,623.07	1,700,000.00
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	35,500,000.00	1,907,623.07	1,700,000.00
偿还债务支付的现金		34,201,936.31	48,857,662.81		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,245,096.46	1,454,163.36		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		1,627,100.92		15,322,946.54	4,020,000.00
筹资活动现金流出小计		37,074,133.69	50,311,826.17	15,322,946.54	4,020,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-22,074,133.69	-14,811,826.17	-13,415,323.47	-2,320,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-2,616,125.15	-4,358,338.67	486,073.59	-665,462.11
加：年初现金及现金等价物余额		4,057,591.79	8,415,930.46	271,542.65	937,004.76
六、年末现金及现金等价物余额	6.34.3	1,441,466.64	4,057,591.79	757,616.24	271,542.65

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

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

项目	本年金额								
	归属于公司股东权益						外币报表 折算差额	少数股东权 益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	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	-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
本年增减变动额		2,376,411.13				3,864,486.99		-5,618.97	6,235,279.15
(一)净利润						3,864,486.99		-5,618.97	3,858,868.02
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						3,864,486.99		-5,618.97	3,858,868.02
(三)所有者投入和减少资本		1,634,536.13							1,634,536.13
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		1,634,536.13							1,634,536.13
(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		741,875.00							741,875.00
本年年末余额	181,500,000.00	67,297,253.34			18,111,896.60	-209,329,308.58		3,930,275.13	61,510,116.49

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

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

项目	上年金额								
	归属于公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	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	-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
本年增减变动额						5,723,998.84		958,131.90	6,682,130.74
(一)净利润						5,723,998.84		958,131.90	6,682,130.74
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						5,723,998.84		958,131.90	6,682,130.74
(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

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

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

项目	本年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	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
本年增减变动额		2,376,411.13				3,777,989.71	6,154,400.84
(一)净利润						3,777,989.71	3,777,989.71
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						3,777,989.71	3,777,989.71
(三)所有者投入和减少资本		1,634,536.13					1,634,536.13
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		1,634,536.13					1,634,536.13
(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		741,875.00					741,875.00
本年年末余额	181,500,000.00	62,135,728.41			18,111,896.60	-57,325,848.43	204,421,776.58

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

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

项目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	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
本年增减变动额						-2,633,651.42	-2,633,651.42
(一)净利润						-2,633,651.42	-2,633,651.42
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						-2,633,651.42	-2,633,651.42
(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

法定代表人：金永良

主管会计工作的公司负责人：沈建明

公司会计机构负责人：沈建明

三、公司会计报表附注

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。

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%

3.9 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，国有股投入的固定资产，按国有资产管理部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，账面价值减值至可收回金额。

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%及 13%
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	393.03		
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		

5.2 合并范围发生变更的说明

本年度合并报表范围未发生变化。

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 12 月 31 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			66,753.13			34,258.33
美元						
港币						
日元						
小计			66,753.13			34,258.33
银行存款						
人民币			1,372,438.20			4,020,936.69
美元						
港币						
日元						
小计			1,372,438.20			4,020,936.69
其他货币资金						
人民币			2,275.31			2,396.77
美元						
港币						
日元						
小计			2,275.31			2,396.77
合计			1,441,466.64			4,057,591.79

货币资金期末数比期初数减少 2,616,125.15 元，减少比例为 64.47%。主要原因系归还了银行贷款及汇丽集团借款。

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(%)	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	42.91	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	44,140,569.63	57.09	43,556,198.80	98.67	43,996,050.58	57.01	43,423,808.07	98.70
组合2								
组合小计	44,140,569.63	57.09	43,556,198.80	98.67	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	<u>77,320,493.62</u>	<u>100.00</u>	<u>76,736,122.79</u>		<u>77,175,974.57</u>	<u>100.00</u>	<u>76,603,732.06</u>	

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	416,891.30	0.94		235,256.24	0.53	
1至2年	134,933.77	0.31	33,733.44	132,606.75	0.30	33,151.69
2至3年	132,558.41	0.30	66,279.21	475,062.42	1.08	237,531.21
3年以上	43,456,186.15	98.45	43,456,186.15	43,153,125.17	98.09	43,153,125.17
合计	44,140,569.63	100.00	43,556,198.80	43,996,050.58	100.00	43,423,808.07

6.2.4 本期转回或收回情况：本报告期无应收账款转回或收回情况。

6.2.5 本报告期实际核销的应收账款情况：本报告期无应收账款核销情况。

6.2.6 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。

6.2.7 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	36.46
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	3.55
汇丽新疆销售中心	非关联方	2,247,076.60	3年以上	2.91
上海维亚实业发展中心	非关联方	1,495,563.39	3年以上	1.93
粮油进出口公司	非关联方	1,471,689.08	3年以上	1.90
合计		36,147,176.46		46.75

6.2.8 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	36.53
上海汇浩工业涂料有限公司	同一母公司	2,742,294.64	3.55
上海汇丽建材商行	同一母公司	21,316.63	0.03
合计		30,954,164.02	40.11

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	52,153.45	37.34	87,528.06	100.00
1-2年	87,528.06	62.66		
合计	139,681.51	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 (%)	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	34,674,245.60	49.11	34,674,245.60	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	35,763,507.31	50.65	9,036,177.29	25.27	11,111,955.47	21.70	11,003,063.54	99.02
组合 2	420.00	0.01			6,760.00	0.01		
组合小计	35,763,927.31	50.66	9,036,177.29	25.27	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	172,229.20	0.23	172,229.20	100.00	11,353.60	0.03	11,353.60	100.00
合计	<u>70,610,402.11</u>	<u>100.00</u>	<u>43,882,652.09</u>	<u>62.15</u>	<u>51,206,880.82</u>	<u>100.00</u>	<u>51,091,228.89</u>	<u>99.77</u>

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 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	26,726,851.32	74.73		99,423.88	0.89	
1 至 2 年			73.42	5,957.40	0.05	1,489.35
2 至 3 年	957.40	0.01	2,665.93	10,000.00	0.09	5,000.00
3 年以上	9,035,698.59	25.26	11,000,324.19	10,996,574.19	98.97	10,996,574.19
合计	35,763,507.31	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	420.00	-	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	172,229.20	172,229.20	100.00	该部分员工已离职

6.4.5 本期转回或收回情况：本报告期无其他应款转回或收回情况。

6.4.6 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	内容或性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
刘明	承包款	1,800,000.00	终止承包合同	否
上海爱尔邦铝复合板有限公司	往来款	5,402,566.15	股权及债权一并转让	是
合计		7,202,566.15		

其他应收款核销说明：由于刘明不能按时交纳承包金，双方签订终止承包合同。

6.4.7 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。

6.4.8 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(%)
江苏大丰海港控股集团有限公司	非关联方	26,630,000.00	1 年以内	37.71
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	19.07
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	9.19
上海佳元企业发展有限公司	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	8.49
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	8.21
合计		58,394,017.60		82.67

6.4.9 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	0.61

6.5 存货

6.5.1 存货分类

项目	2012年12月31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	2,760,637.67	2,746,750.38	13,887.29	3,285,191.39	2,746,750.38	538,441.01
合计	6,096,282.57	6,082,395.28	13,887.29	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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海汇丽涂料有限公司	37.50	37.50	104,846,006.41	66,966,485.49	37,879,520.92	98,679,345.57	8,772,707.54
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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东汇丽鲁南地板制品有限公司	成本法	17,810,800.45	17,810,800.45	-17,810,800.45		79.49%	79.49%				
上海汇豪木门制造有限公司	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		
上海汇丽人才服务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00		20.00%	20.00%				
上海汇丽涂料有限公司	权益法	9,000,000.00	9,336,622.67	4,924,301.46	14,260,924.13	37.50%	37.50%				
上海汇可庆建材销售有限公司	权益法	490,000.00	332,063.07		332,063.07	49.00%	49.00%		332,063.07		
合计		41,400,800.45	41,579,486.19	-12,986,498.99	28,592,987.20				11,332,063.07		

- 1、山东汇丽鲁南地板制品有限公司本报告期内清算完毕，工商注销手续已办理完毕。
- 2、上海汇丽人才服务有限公司截至 2012 年末已清算完毕。
- 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12月31日
一、账面原值合计	49,476,233.99			49,476,233.99
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	3,701,429.85		25,616,107.55
房屋、建筑物	21,914,677.70	3,701,429.85		25,616,107.55
三、投资性房地产账面净值合计	27,561,556.29			23,860,126.44
房屋、建筑物	27,561,556.29			23,860,126.44
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	27,561,556.29			23,860,126.44
房屋、建筑物	27,561,556.29			23,860,126.44

本期折旧和摊销额：3,701,429.85 元。

6.7.2 投资性房地产抵押情况

2012年度，本公司无投资性房地产转换情况。

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	<u>15,111,604.38</u>	<u>108,102.75</u>	<u>349,261.60</u>	<u>14,870,445.53</u>
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	91,646.61	349,261.60	640,685.19
办公设备	506,011.63	16,456.14		522,467.77
二、累计折旧合计	<u>11,403,506.89</u>	<u>371,433.37</u>	<u>314,335.44</u>	<u>11,460,604.82</u>
其中：房屋建筑物	3,942,508.25	310,704.96		4,253,213.21
机器设备	6,373,790.98			6,373,790.98
运输工具	680,220.16	33,873.50	314,335.44	399,758.22
办公设备	406,987.50	26,854.91		433,842.41
三、固定资产账面净值合计	<u>3,708,097.49</u>			<u>3,409,840.71</u>
其中：房屋建筑物	2,682,780.70			2,372,075.74
机器设备	708,212.64			708,212.64
运输工具	218,080.02			240,926.97
办公设备	99,024.13			88,625.36
四、减值准备合计	<u>708,212.64</u>			<u>708,212.64</u>
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	<u>2,999,884.85</u>			<u>2,701,628.07</u>
其中：房屋建筑物	2,682,780.70			2,372,075.74
机器设备				
运输工具	218,080.02			240,926.97
办公设备	99,024.13			88,625.36

本期折旧额：371,433.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：无。

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12月31日
一、账面原值合计	<u>74,320,053.37</u>		<u>52,000,000.00</u>	<u>22,320,053.37</u>
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	<u>27,063,230.66</u>	<u>2,243,046.88</u>	<u>19,933,332.82</u>	<u>9,372,944.72</u>
土地使用权	7,190,910.35	619,887.96		7,810,798.31
大丰工业园土地使用权	1,527,876.33	34,270.08		1,562,146.41
国有林地使用权	18,344,443.98	1,588,888.84	19,933,332.82	
三、无形资产账面净值合计	<u>47,256,822.71</u>			<u>12,947,108.65</u>
土地使用权	12,279,010.88			11,659,122.92
大丰工业园土地使用权	1,322,255.81			1,287,985.73
国有林地使用权	33,655,556.02			
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	<u>47,256,822.71</u>			<u>12,947,108.65</u>
土地使用权	12,279,010.88			11,659,122.92
大丰工业园土地使用权	1,322,255.81			1,287,985.73
国有林地使用权	33,655,556.02			

本期摊销额：2,243,046.88 元。

本年度无形资产减少系公司将大丰国有林地剩余年限租赁权出售给江苏大丰海港控股集团有限公司。

6.10 生产性生物资产

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
林木资产	<u>-</u>	<u>5,248,980.40</u>

本年度林木资产减少系公司将其出售给江苏大丰海港控股集团有限公司。

6.11 资产减值准备明细

项目	2011年12月31日	本年 计提额	本年减少额			2012年12月31日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	127,694,960.95	126,380.08		7,202,566.15	7,202,566.15	120,618,774.88
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			17,910,800.45	17,910,800.45	11,332,063.07
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						
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	126,380.08		25,113,366.60	25,113,366.60	138,741,445.87

6.12 应付账款

6.12.1 应付账款按账龄列示

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	31,203.69	1,030.39
1-2年	1,030.39	38,979.67
2-3年	38,979.67	225,454.99
3年以上	4,056,475.87	4,361,277.17
合计	4,127,689.62	4,626,742.22

6.12.2 本报告期应付账款中应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项或关联方款项如下:

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
上海汇丽自控帘饰有限公司	205,860.75	205,860.75
上海汇丽包装装饰材料厂	175,297.38	175,297.38
上海汇丽涂料有限公司	7,035.00	7,035.00
合计	388,193.13	388,193.13

6.12.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2012年12月31日	未偿付原因
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
汇丽自控帘饰公司	205,860.75	资金紧张未及时支付
阜阳大亚装饰材料有限公司	191,384.62	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	1,051,946.85	

6.13 预收款项

6.13.1 预收账款按账龄列示

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	38,607.03	511,213.24
2-3年		71,105.07
3年以上	3,226,534.22	3,155,478.06
合计	3,265,141.25	3,737,796.37

6.13.2 本报告期预收款项中预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项或关联方款项如下:

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
上海汇豪木门制造有限公司	115,916.00	115,916.00

6.13.3 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

6.14 应付职工薪酬

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,034,340.30	1,034,340.30	
二、职工福利费		196,567.60	196,567.60	
三、社会保险费		225,564.20	225,564.20	
其中: 1.医疗保险费		68,985.00	68,985.00	
2.基本养老保险费		137,784.40	137,784.40	
3.年金缴费				
4.失业保险费		13,115.10	13,115.10	
5.工伤保险费		2,296.50	2,296.50	
6.生育保险费		3,383.20	3,383.20	
四、住房公积金		65,866.00	65,866.00	
五、工会经费和职工教育经费	14,775.85	2,031.60	16,807.45	
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他	452,723.78	-439,597.78	13,126.00	
合 计	467,499.63	1,084,771.92	1,552,271.55	

6.15 应交税费

税种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
企业所得税	-27,404.45	6,625.51
增值税	1,518,101.91	863,093.12
营业税	300.00	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	7,016.51	63.73
教育费附加	31,220.27	10,483.37
地方教育费附加	14,033.03	6.00
代扣代缴个人所得税	80.40	84.50
河道管理费	7,205.58	252.80
合 计	7,172,733.25	6,503,089.03

6.16 其他应付款

6.16.1 其他应付款按账龄列示

项目	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	623,537.07	5,623,467.70
1-2年		3,548,890.99
2-3年	3,496,265.89	1,028,911.76
3年以上	4,454,183.88	3,936,811.05
合计	8,573,986.84	14,138,081.50

6.16.2 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12月31日	2011年12月31日
上海汇丽集团有限公司		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	344,538.50	5,602,442.21

6.16.3 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

6.17 递延所得税负债

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

6.18 股本

项目	2012年12月31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	88,000,000.00	88,000,000.00
股份总数	181,500,000.00	181,500,000.00

本期公司股本无变化。

公司股份每股面值人民币1元。

6.19 资本公积

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31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			19,156,054.45
合计	64,920,842.21			67,297,253.34

2012年,公司第一大股东上海汇丽集团有限公司向本公司之联营公司汇丽涂料进行单方增资,汇丽涂料公司增加资本公积-资本溢价,公司按投资比例确认该部分资本公积1,634,536.13元。

此外增加的741,875.00元为2012年公司向上海汇丽集团有限公司控股的上海汇丽涂料公司转让公司持有的上海爱尔邦铝复合板有限公司的股权及债权形成的收益。

6.20 盈余公积

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
法定盈余公积	18,111,896.60			18,111,896.60

6.21 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	3,864,486.99	
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	-209,329,308.58	

6.22 少数股东权益

6.22.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名称	2012年12月31日	2011年12月31日
上海中远汇丽建材有限公司	3,930,275.13	3,935,894.10

6.23 营业收入及营业成本

6.23.1 营业收入、营业成本

项目	2012年度	2011年度
主营业务收入	15,559,935.52	8,121,478.38
其他业务收入		
主营业务成本	11,273,595.05	3,907,583.83
其他业务成本		

6.23.2 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木制品	2,637,723.26	2,323,184.80	128,469.66	196,321.62
租赁	7,993,008.72	3,701,429.85	7,993,008.72	3,711,262.21
出售生产性生物资产	4,929,203.54	5,248,980.40		
合计	15,559,935.52	11,273,595.05	8,121,478.38	3,907,583.83

6.23.3 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	15,559,935.52	11,273,595.05	8,121,478.38	3,907,583.83

6.23.4 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 (%)
江苏大丰海港控股集团有限公司	4,929,203.54	31.68
利乐食品机械(上海)有限公司	3,101,954.40	19.94
利乐包装(昆山)有限公司	2,510,210.88	16.13
上海奕恒网络科技有限公司	1,981,603.02	12.74
江苏省大丰海洋经济综合开发区管理委员会	1,500,000.00	9.63
合计	14,022,971.84	90.12

江苏大丰海港控股集团有限公司营业收入均系收购本公司生产性生物资产。

6.24 营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	399,650.44	399,650.44	5%
城市维护建设税	14,856.46	7,057.23	1%
教育费附加	35,569.40	11,523.55	3%
地方教育费附加	23,712.94	7,682.37	2%
合计	473,789.24	425,913.59	

6.25 管理费用

项目	2012 年度	2011 年度
无形资产摊销	2,243,046.88	2,387,491.32
工资及福利费	1,273,312.60	850,699.95
其他税费	823,595.23	815,661.04
审计评估公证费	786,413.12	747,546.16
折旧费	371,433.37	357,172.21
业务招待费	265,279.18	292,417.71
董事会费	221,039.37	174,216.35
车辆费用	178,951.91	190,646.56
差旅费	91,453.10	58,501.05
其他	39,911.08	747,727.21
合计	6,294,435.84	6,622,079.56

6.26 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	1,245,096.46	1,454,163.36
减:利息收入	10,695.88	17,154.14
利息净支出	1,234,400.58	1,437,009.22
银行手续费及其他	16,615.92	17,319.91
合计	1,251,016.50	1,454,329.13

6.27 投资收益

6.27.1 投资收益明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,734,890.33	-2,580,817.41
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
合计	3,734,890.33	-2,080,817.41

6.27.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
上海汇丽涂料有限公司	3,734,890.33	-2,580,817.41	公司本年盈利

6.28 资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
坏账损失	126,380.08	-9,272,163.00

6.29 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,994,347.28	143,802.88	3,994,347.28
其中：固定资产处置利得	1,014.16	143,802.88	1,014.16
无形资产处置利得	3,993,332.82		3,993,332.82
债务重组利得		6,314.35	
罚款收入		1,000.00	
不需支付的其他应付款		757,247.19	
其他		2,960,000.00	
职业培训补贴	3,084.00		3,084.00
税收返还	2,521.57		2,521.57
合计	3,999,952.85	3,868,364.42	3,999,952.85

无形资产处置利得系公司将大丰国有林地剩余年限租赁权出售给江苏大丰海港控股集团有限公司。

6.30 营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,249.26		21,249.26
其中：固定资产处置损失	21,249.26		21,249.26

6.31 所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度
所得税汇算清缴	-4,555.29	
按税法及相关规定计算的当期所得税		89,151.54
合计	-4,555.29	89,151.54

6.32 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.32.1 2012 年度每股收益

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	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.001	-0.001

6.32.2 2011 年度每股收益

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	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.04

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 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。

6.33 现金流量表项目注释(单位：万元)

6.33.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度
利息收入	1.1	1.72
一次性处置款		296.00
收到职业培训补贴款	0.3	
收到税收返还	0.3	
收到往来款	14.53	943.76
合计	16.23	1,241.48

6.33.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度
支付管理费用	139.54	221.11
支付银行手续费	1.7	1.73
支付往来款	4.61	151.11
	145.85	373.95

6.34 现金流量表补充资料

6.34.1 现金流量表补充资料

项目	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,858,868.02	6,682,130.74
加: 资产减值准备	126,380.08	-9,272,163.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性无形资产摊销	4,072,863.22	4,068,384.42
长期待摊费用摊销	2,243,046.88	2,387,491.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-3,994,347.28	-143,802.88
固定资产报废损失	21,249.26	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,245,096.46	1,454,163.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,734,890.33	2,080,817.41
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)	524,553.72	9,510.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,472,334.99	10,524,697.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	101,109.77	-3,507,768.81
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,936,264.79	14,283,460.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,441,466.64	4,057,591.79
减: 现金的年初余额	4,057,591.79	8,415,930.46
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-2,616,125.15	-4,358,338.67

6.34.2 现金和现金等价物的构成

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一、现金		
其中: 库存现金	66,753.13	34,258.33
可随时用于支付的银行存款	1,372,438.20	4,020,936.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,275.31	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		-
二、现金等价物		-
其中: 三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	1,441,466.64	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 (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 (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	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	100.00%	100.00%	60733641-6

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 (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	37.50	37.50	8,772,707.54	联营公司	75857594-0
上海汇可庆建材销售有限公司	有限责任公司	上海南汇		建材销售		49.00	49.00	无法获得		76595354-0

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 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海汇丽集团有限公司	15,000,000.00	2012.11.2	2012.12.5	按人民银行基准利率
还款				
上海汇丽集团有限公司	20,304,671.48			

7.5.2 关联方资金拆借利息

关联方	利率	2012 年度	2011 年度
上海汇丽集团有限公司	按人民银行基准利率	182,924.57	500,869.60

7.5.3 关键管理人员薪酬

2012 年度本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 63.75 万元（2011 年度为 54 万元）。2012 年度本公司关键管理人员包括董事、代总经理和财务负责人等共 17 人（2011 年度为 17 人），其中在本公司领取报酬的为 8 人（2011 年度为 8 人）。

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 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
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

7.6.2 应付关联方款项

项目名称	关联方	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
应付账款	山东鲁南汇丽地板有限公司		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
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	上海汇丽涂料有限公司	7,035.00	7,035.00
预收账款	上海汇豪门制造有限公司	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		5,757,903.71
其他应付款	上海汇豪门制造有限公司	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 12 月 31 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 12 月 31 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

2013 年 2 月 7 日，公司又收到江苏大丰海港控股集团有限公司资产出售款 1,163.00 万元，截至本财务报表签发日(2013 年 3 月 13 日)，应收江苏大丰海港控股集团有限公司资产出售款余额为 1,500.00 万元。除上述事项外，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

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(%)	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	1,384,519.76	100.00	1,384,519.76	100.00	1,556,520.64	100.00	1,470,520.20	94.47
组合小计	1,384,519.76	100.00	1,384,519.76	100.00	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	1,384,519.76	100.00	1,384,519.76	100.00	1,556,520.64	100.00	1,470,520.20	94.47

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 (%)	
2至3年				172,000.88	11.05	86,000.44
3年以上	1,384,519.76	100.00	1,384,519.76	1,384,519.76	88.95	1,384,519.76
合计	1,384,519.76	100.00	1,384,519.76	1,556,520.64	100.00	1,470,520.20

12.1.3 本报告期应收账款中无应收持公司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 关系	金额	年限	占应收账款总额 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	24.50
北京海淀汇丽建材经营部	非关联方	124,226.70	3年以上	8.97
上海市建工机械工程公司	非关联方	63,578.26	3年以上	4.59
浦东新区久久工程部	非关联方	59,520.00	3年以上	4.30
上海兰天建筑公司	非关联方	56,640.00	3年以上	4.09
合计		643,241.17		46.45

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	7,591.23	0.54

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析

种类	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(%)	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	11,804,017.60	8.58	11,804,017.60	100.00	17,206,583.75	16.52	17,206,583.75	100.00
组合1	28,142,495.19	20.46	1,512,016.49	5.37	3,327,495.19	3.19	3,318,027.14	99.72
组合2	97,579,464.00	70.96			83,671,518.00	80.29		
组合小计	125,721,959.19	91.42	1,512,016.49	1.20	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	137,525,976.79	100.00	13,316,034.09	9.68	104,205,596.94	100.00	20,524,610.89	19.70

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
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	11,804,017.60	11,804,017.60		

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 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	26,630,000.00	94.63	-	-	-	
1 至 2 年			5,957.40	0.18	1,489.35	
2 至 3 年	957.40	0.01	478.70	10,000.00	0.30	
3 年以上	1,511,537.79	5.36	1,511,537.79	3,311,537.79	99.52	
合计	28,142,495.19	100.00	1,512,016.49	3,327,495.19	100.00	

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	42,413,193.65		不计提	子公司, 合并报表
上海汇丽地板制品有限公司	55,166,270.35		不计提	子公司, 合并报表
合计	97,579,464.00			

12.2.4 本期其他应收款转销情况

其他应收款内容	其他应收款性质	核销金额	是否关联交易
刘明	承包款	1,800,000.00	否
上海爱尔邦铝复合板有限公司	往来款	5,402,566.15	是
合计		7,202,566.15	

12.2.5 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	42,413,193.65	3 年以上	30.85
上海汇丽地板制品有限公司	子公司	55,166,270.35	3 年以上	40.11
江苏大丰海港控股集团有限公司	非关联方	26,630,000.00	1 年以内	19.36
上海佳元企业发展有限公司	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	4.36
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	4.22
合计		136,013,481.60		98.90

12.3 长期股权投资

12.3.1 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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海中远汇丽建材有限公司	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	-	-
大丰中远汇丽建材有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	10.00%	10.00%	-	1,000,000.00	-	-
上海汇丽涂料有限公司	权益法	9,000,000.00	9,336,622.67	4,924,301.46	14,260,924.13	37.50%	37.50%	-	-	-	-
合计		<u>185,083,550.14</u>	<u>185,420,172.81</u>	<u>4,924,301.46</u>	<u>190,344,474.27</u>			-	<u>72,280,730.97</u>	-	-

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	4,940,903.54	11,700.00
主营业务成本	5,248,980.40	

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁	11,700.00		11,700.00	-
出售生产性生物资产	4,929,203.54	5,248,980.40		
合计	4,940,903.54	5,248,980.40	11,700.00	

12.4.3 主营业务(分地区)

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	4,940,903.54	5,248,980.40	11,700.00	-

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,734,890.33	-2,580,817.41

12.5.2 权益法核算的长期股权投资

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
上海汇丽涂料有限公司	3,734,890.33	-2,580,817.41	公司盈利

12.6 现金流量表补充资料

项目	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,777,989.71	-2,633,651.42
加: 资产减值准备	-92,011.09	-768,858.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	50,422.20	47,933.26
无形资产摊销	1,588,888.84	1,733,333.28
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)	-3,993,332.82	
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)	-3,734,890.33	2,580,817.41
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)	5,446,531.69	1,068,373.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	345,142.47	-356,211.21
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	3,388,740.67	1,671,735.89
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	
现金的年末余额	757,616.24	271,542.65
减: 现金的年初余额	271,542.65	937,004.76
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	486,073.59	-665,462.11

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	3,973,098.02	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,605.57	
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）	-101.45	
合计	3,978,602.14	

13.2 境内外会计准则下会计数据差异

13.2.1 按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产情况

	净利润（元）		净资产（元）	
	本年数	上年数	年末数	年初数
按照中国会计准则	3,864,486.99	5,723,998.84	57,579,841.36	51,338,943.24
按照国际会计准则调整的项目金额：				
递延税款 *1			1,027,276.13	1,027,276.13
其他				
固定资产折旧				
少数股东差异				
按国际会计准则	3,864,486.99	5,723,998.84	58,607,117.49	52,366,219.37

*1.1999 年公司将三厂的经营性资产、二厂的 50%的股权、上海汇丽环健涂料有限公司(原上海汇丽集团一厂)33.33%的股权，上海奥可斯涂料有限公司 45%的股权，上海汇豪木门制造有限公司 9.5%的股权投资经评估作价 6,188.69 万元，投入到上海中远汇丽建材有限公司，占股 49%，其中机器设备评估增值 1383.79 万元，按评估价值入账。上述事项形成公司资产评估收益 684.85 万元，预提所得税负债 102.7 万元，国际会计准则不确认该评估增值，也不确认递延所得税。

13.3 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.14%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21%	-0.001	-0.001

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

其中：P₀ 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；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 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_k 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；

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	年末数	年初数	增减变动	变动比例	变动原因
货币资金	1,441,466.64	4,057,591.79	-2,616,125.15	-64.47%	归还汇丽集团借款
其他应付款	26,727,750.02	115,651.93	26,612,098.09	23,010.51%	土地租赁权转让款部分未收到
存货	13,887.29	538,441.01	-524,553.72	-97.42%	销售减少
长期股权投资	17,260,924.13	12,336,622.67	4,924,301.46	39.92%	权益法核算投资收益
生物性资产		5,248,980.40	-5,248,980.40	-100.00%	出售
无形资产	12,947,108.65	47,256,822.71	-34,309,714.06	-72.60%	林地租赁权出售
短期借款		15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00%	归还借款
其他应付款	8,573,986.84	14,138,081.50	-5,564,094.86	-39.36%	归还汇丽集团款项

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
营业收入	15,559,935.52	8,121,478.38	7,438,457.14	91.59%	恢复地板销售业务及新增林木出售
营业成本	11,273,595.05	3,907,583.83	7,366,011.22	188.51%	恢复地板销售业务及新增林木出售
资产减值损失	126,380.08	-9,272,163.00	9,398,543.08	101.36%	本年无大额已计提坏账应收款收回
投资收益	3,734,890.33	-2,080,817.41	5,815,707.74	279.49%	联营公司汇丽涂料盈利增加

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。

上海汇丽建材股份有限公司

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

日期：2013年3月13日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人金永良先生、代总经理张志良先生、财务负责人沈建明先生亲笔签署的 2012 年年度报告正本；
- 二、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；
- 三、载有上海众华沪银会计师事务所有限公司盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文；
- 四、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 五、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
2013 年 3 月 13 日