

公司代码：600689 900922

公司简称：上海三毛 三毛 B 股

# 上海三毛企业（集团）股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邹宁、主管会计工作负责人周志宇及会计机构负责人（会计主管人员）周志宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	126

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、上海三毛、三毛集团、集团	指	上海三毛企业（集团）股份有限公司
控股股东、重庆轻纺	指	重庆轻纺控股（集团）公司
三进进出口公司	指	上海三进进出口有限公司
销售分公司	指	上海三毛企业（集团）股份有限公司销售分公司
三毛保安	指	上海三毛保安服务有限公司
茂发物业	指	上海茂发物业管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海三毛企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	上海三毛
公司的外文名称	Shanghai Sanmao Enterprise (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMEG
公司的法定代表人	邹宁

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志宇	吴晓莺
联系地址	上海市斜土路791号	上海市斜土路791号
电话	021-63059496	021-63059496
传真	021-63018850	021-63018850
电子信箱	zhouzy@600689.com	wuxy@600689.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1476号、1482号1401-1415号
公司注册地址的邮政编码	200135
公司办公地址	上海市斜土路791号
公司办公地址的邮政编码	200023
公司网址	www.600689.com
电子信箱	sanmaogroup@600689.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港文汇报》
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	上海市斜土路791号
报告期内变更情况查询索引	

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海三毛	600689	
B股	上海证券交易所	三毛B股	900922	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	611,560,474.55	649,726,273.38	-5.87
归属于上市公司股东的净利润	10,597,960.40	1,611,581.11	557.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-2,455,212.17	-2,472,839.21	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-25,047,454.42	-38,325,925.27	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	467,137,685.40	459,956,577.83	1.56
总资产	709,236,359.64	735,205,948.83	-3.53

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.053	0.008	562.50
稀释每股收益(元/股)	0.053	0.008	562.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.012	-0.012	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.27	0.35	增加1.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.53	-0.54	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.3242	2.2866	1.64

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	13,227,460.51
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,297,531.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,120,067.79
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,500.00
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	-5,241.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-1,229.40
所得税影响额	-3,644,916.85
合计	13,053,172.57

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务及经营模式

报告期内，公司所从事的主要业务为进出口贸易、安防服务及园区物业租赁管理。

##### 1、进出口贸易

进出口贸易，以服装服饰、汽配零部件、毛料面料等产品的进出口业务为主，客户主要分布在日本、美国、俄罗斯、澳大利亚、墨西哥、越南及孟加拉国等国家。公司全资子公司上海三进进出口有限公司及公司下属销售分公司通过设计、接单、生产、报关、出运、质量控制管理、物流等一系列综合服务实现交易。

##### 2、安防服务

公司的安防服务以人防业务为主、技防业务为辅。人防业务由下属全资子公司上海三毛保安服务有限公司及其子公司提供服务，具备二级保安服务企业等级，主要业务包括巡逻守卫、安全检查、安全风险评估等，服务单位包括政府机关、教育金融、企事业单位、大型游乐园区及大型商场等。技防业务由下属上海银盾信息技术有限公司提供服务，主要业务为提供监控设备、防盗报警设备、门禁考勤安装和维保、维修服务等，具备公共安全防范工程设计施工单位一级服务资质及涉密信息系统集成资质（安防监控）。

##### 3、园区物业租赁

园区物业租赁主要依托公司位于上海及周边地区的 5 处、建筑面积约 4.5 万平方米的存量房地资源开展经营性租赁，下属企业通过对外物业租赁及提供物业管理服务等实现收入。

#### （二）行业情况说明

##### 1、进出口贸易

今年以来，世界经济和贸易增长放缓，中美经贸摩擦影响持续显现，我国对外贸易仍然表现出很强的韧性，上半年外贸进出口继续保持了平稳增长的发展态势。据海关统计，今年上半年我国外贸进出口总值 14.67 万亿元人民币，比去年同期增长 3.9%。其中，出口 7.95 万亿元人民币，增长 6.1%；进口 6.72 万亿元，增长 1.4%；贸易顺差 1.23 万亿元，扩大 41.6%。总的看，上半年我国外贸进出口总体平稳，稳中有进，外贸高质量发展有序推进，尽管当期外部环境复杂严峻，我国外贸平稳增长面临一系列挑战，但我国外贸发展长期向好的基本面没有改变，外贸结构优化，动能转换加快的趋势没有改变。（以上信息来源于国新办《2019 年上半年进出口情况新闻发布会》（[www.scio.gov.cn](http://www.scio.gov.cn)）

2019 年上半年，公司累计完成出口总额 6424.25 万美元，较去年同期减少 16.93%；累计完成进口总额 502.40 万美元，较去年同期增长 74.04%。上半年公司主动调整市场结构，出口数据有所下滑，同时因国内客户对机电产品需求的增长，进口呈现快速增长。

##### 2、安防服务

安防服务包括技术防范、人力防范、安全服务咨询等。随着安防产业步入智能化发展阶段，安防产业的主要市场分布在设备、解决方案、集成及工程，并向云服务、运营服务发展。

受雪亮工程等政策支持以及 AI 技术发展、用户需求提升等因素影响，2018 年国内安防市场依旧保持较快速度增长。但由于受到去杠杆、建设放缓、地产增速降低、融资渠道变窄、成本及现金等因素影响，整体安防行业均在不同程度尚出现营收增长放缓、利润缩减等情况，行业两极分化还在继续。

今年上半年，安防行业景气度同比下降，但仍保持稳定增长态势。据调查，行业内企业也面临回款周期长、企业现金流紧张、利润空间低、人力成本高、企业成本压力大等问题。

（以上信息摘自中国安防行业网《2018 安防市场大盘点，洞悉 2019 趋势》、《2019 年第二季度景气调查安防景气度同比下降，但仍保持稳定增长态势》[www.21csp.com.cn](http://www.21csp.com.cn)）

公司所从事的安防业务以人防业务为主、技防业务为辅。人防业务以为客户提供个性化的人力防范安全保卫服务实现收入，技防业务通过为客户提供技防设备的日常维护保养及部分技防设备改造工程实现收入，均属于安防业务中较为基础的服务领域。

2019 年上半年，公司实现人防业务收入 8416.19 万元，技防业务收入为 493.90 万元，安防板块业务收入较去年同期增长 6.48%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、进出口业务

目前，公司营收规模仍以进出口业务收入为主，约占总营业收入的 80%。公司在进出口业务领域已经经营多年，行业经验丰富，业务模式、财务管理、内部控制等方面得到不断优化与完善。近年来公司通过调整业务结构、强化风险管控，不断推动进出口业务结构的优化与转型，已形成成熟合理的业务流程。

### 2、存量房地资源

公司在上海及周边地区主要有存量房地资源 5 处，建筑面积约为 4.5 万平方米，能为公司提供稳定的经营性收益，为公司主营业务扭亏脱困提供了较好的支撑作用。

### 3、安防业务

近年来公司推动业务转型，在现代服务业安防服务领域树立起“三毛”的保安服务品牌，在业内具有良好信誉和业务口碑，并具备优良的服务资质，积累起包括复旦大学、上海迪士尼乐园、上海银行等在内的优质客户资源。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司紧紧围绕年初既定的工作目标和任务，围绕提质增效和深化供给侧结构性改革，积极推进各项重点工作。

报告期内，公司完成营业收入 61156 万元，较去年同期减少 5.87%；利润总额 1436 万元，较去年同期增加 1240 万元；归属于上市公司股东的净利润为 1060 万元，去年同期数为 161 万元，其中扣除非经常性损益的净利润为-246 万元，较去年同期-247 万元减少亏损约 1 万元。

#### （一）妥善应对市场变化，保持稳健生产经营

##### ● 进出口贸易

2019 年上半年，公司进出口贸易业务主动对市场结构进行调整，报告期内，公司进出口贸易板块营业收入合计为 49882 万元，较去年同期下降 9.52%，同时受自营出口业务成本增长影响，进出口贸易业务利润较同期下滑。

为积极应对严峻的外部环境，公司下属上海三进进出口有限公司及销售分公司自去年以来加大力度开拓其他区位市场的力度，新增对东南亚越南、孟加拉国的面料出口业务。同时抓住国内客户对机电产品需求增长的机会，上半年累计完成进口总额 502.40 万美元，较同期增长 74.04%。通过以上措施降低外部环境对公司业务带来的不利影响。

##### ● 安防服务

安防服务板块经过前三年的迅速发展，已形成近 2 亿元的年销售规模。随着规模的逐步扩大，安防服务业务收入显现集中度较高的特点，据统计，目前对前五大客户的营业收入约占安防业务总收入的六成。上半年，公司安防板块所属企业凭借丰富的管理经验和高标准的服务质量，以面向金融安保行业集人力防范、贵重物品守护、安全风险评估、技防工程建设、安防设备维护、安防系统更新等为一体的多元化安全服务提供商为特色，通过深入理解客户需求目标，在稳定现有业务、适当拓展新业务方面取得较好的工作成效。报告期内，公司安防服务稳步发展，安防业务板块累计完成营业收入 8910 万元，其中人防业务收入 8416 万元，技防业务收入 494 万元，合计较去年同期小幅增长约 6.48%；利润总额为 347 万元，较同期减少约 19.43%。因人防业务收入为主要构成，本期利润较下降的主要原因来自于用工成本的上升。

##### ● 物业园区租赁

上半年物业园区租赁实现各项收入 1344 万元，受客户退租影响，部分园区空置率有所上升，收入较去年同期减少 72 万元。公司一方面加大招商力度，另一方面不断细化内部管理，以客户服务为导向，不断提升客户服务质量。因此，短期退租现象对利润的影响程度较小。

#### （二）积极盘活存量资产，继续深化供给侧结构性改革

根据公司董事会的工作部署，上半年公司继续推动处置僵尸、空壳企业及低效对外投资的工作，持续深化供给侧结构性改革。截至公告日，公司完成了上海杉和投资管理有限公司的清算注销，并转让了所持上海茂发物业管理有限公司股权，存量资产进一步得到有效盘活。目前，公司尚在推进硕风旅行社股权及宝鸡凌云公司股权的挂牌转让工作。持续深化供给侧结构性改革，对公司降低管理成本、夯实发展基础有着重要的作用。上半年具体工作开展如下：

公司名称	资产及经营情况	处置方式及对公司的影响
上海杉和投资有限公司	本公司持有杉和投资 90% 股权，杉和投资多年未发生经营活动，无营业收入，也无在职职工。	清算注销，已于 2019 年 7 月完成工商注销登记手续。该公司近年净利润：2016 年-58.42 万元；2017 年-75.43 万元；2018 年 13.84 万元。 该公司属于长期无实际经营业务的僵尸企业，退出有利于增强公司财务情况的稳定性。
上海茂发物业管理有限公司	本公司持有茂发物业 90% 股权，茂发物业名下有三处住宅房产及车位，但处置前处于自用及闲置状态，多年无营业收入。	挂牌转让，已转让给非关联方上海高隆企业管理有限公司。转让前，茂发物业长期亏损，且无营业收入。转让后，公司取得一次性投资收益约 1300 万元。
上海硕风国际旅行社有限公司	本公司持有硕风旅行社 10% 股权。	挂牌转让，进展中。该投资系公司在 2015 年的对外投资，与公司主营业务及重点发展方向关联度较小。处置有助于公司聚焦发展重点、优势产业。

宝鸡凌云万正电路板有限公司	本公司持有宝鸡凌云公司 65.44% 股权。	拟挂牌转让，已在产权交易机构完成信息披露。该公司原材料成本占比较大，且对下游议价能力较弱，且生产厂房非为有偿租赁，面临生产搬迁。结合公司战略发展定位，拟退出对其股权投资。
---------------	------------------------	---

### (三) 强化公司治理，确保运营规范有序

公司始终将规范运作贯穿于日常经营工作，持续推进内部控制体系的完善，并依托内外部审计对内部控制的运行情况进行有效监督，不断促进公司治理水平的提升。

报告期内，公司完成了换届改选工作。公司将在第十届董事会的领导下，不断推动现有产业经营质量的提升，持续强化经营风险的识别与把控，以新战略引领新发展，推动公司由着眼调整收缩向聚力聚焦发展前进。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	611,560,474.55	649,726,273.38	-5.87
营业成本	565,687,297.74	609,185,534.08	-7.14
销售费用	25,367,364.02	15,479,764.26	63.87
管理费用	22,091,967.71	24,211,772.05	-8.76
财务费用	-1,815,229.09	1,012,226.38	-279.33
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-25,047,454.42	-38,325,925.27	-34.65
投资活动产生的现金流量净额	-133,165,142.05	-125,672,593.74	5.96
筹资活动产生的现金流量净额		416,169.14	-100.00

销售费用变动原因说明:本期外贸业务运保佣费用增加所致

财务费用变动原因说明:本期财务费用中汇兑损益同比变动影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营业务收支变动所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:银行贷款金额同比变动所致

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因
投资收益	14,486,210.10	1,337,643.59	982.96	本期处置子公司股权所致
公允价值变动收益	902,401.65	87,270.00	934.03	本期交易性金融资产市值变化所致
信用减值损失	-790,471.81		100.00	本期应收款项会计估计变更所致

资产减值损失		-121,185.64	-100.00	本期应收款项会计估计变更所致
--------	--	-------------	---------	----------------

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	107,424,361.54	15.15	261,648,415.17	35.59	-58.94	本期购买银行理财产品所致
应收票据	2,616,905.37	0.37	4,297,840.37	0.58	-39.11	本期票据到期结算所致
其他流动资产	150,799,434.13	21.26	1,035,825.23	0.14	14,458.39	本期购买银行理财产品所致
长期待摊费用	175,384.30	0.02	280,614.88	0.04	-37.50	本期长期待摊费用摊销所致
应付职工薪酬	15,311,503.47	2.16	28,583,072.44	3.89	-46.43	本期绩效工资及劳务派遣工资结算所致
应交税费	4,663,555.37	0.66	3,081,692.52	0.42	51.33	本期计提所得税费用变化所致
应付股利	4,133,413.96	0.58	716,561.13	0.10	476.84	本期转入应付股东 2018 年红利所致
其他流动负债	0.00	0.00	50,000.00	0.01	-100.00	本期商业承兑汇票到期承兑所致

已考虑由于执行新金融准则而受影响的报表项目，其变动影响数详见“第五节重要事项/十五、其他重大事项的说明”。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末，公司参股投资企业共 9 家，主要涉及上海博华基因芯片技术有限公司，广东佛陶集团股份有限公司，广东省金山实业股份有限公司，上海怡欣工贸公司，上海双龙高科技开发有限公司，上海信德企业发展公司，山东济南毛纺织厂，宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙），上海硕风国际旅行社有限公司。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## 以公允价值计量的金融资产

序号	股票代码	股票名称	最初投资金额	股数	年初市值	期末市值	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益合计
1	601229	上海银行	1,493,408.75	1,900,000.00	21,261,000.00	22,515,000.00	83.80	878,750.00
2	601558	*ST 锐电	180,000.00	12,000.00	13,320.00	15,360.00	10.10	2,040.00
3	002563	森马服饰	100,500.00	6,000.00	53,520.00	66,360.00	5.64	14,940.00
4	600968	海油发展	8,160.00	4,000.00		14,200.00	0.46	6,040.00
报告期已出售证券投资收益							0.00	23,689.90
报告期国债逆回购收益							0.00	315,717.82
合 计			1,782,068.75	1,922,000.00	21,327,840.00	22,610,920.00	100.00	1,241,177.72

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的说明：

报告期，通过加强内部成本管理，积极开源节流，降本增效，盘活资产，进一步提升存量企业的盈利能力。

单位：万元

公司名称	持股比例%	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	净利润 (上年数)
宝鸡凌云万正电路板有限公司	65.44	工业	各类电路板生产销售	1,189.84	2,993.63	2,665.72	112.59	-9.47

2、单个子公司或参股公司的营业收入对公司合并经营业绩造成重大影响的说明：

单位：万元

公司名称	持股比例%	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入
上海三进进出口有限公司(注)	100.00	商业	纺织品等进出口业务	500	13,662.95	468.74	49,176.29

注：该公司报告期剔除集团内关联收入后的营业收入为 4.72 亿元，占公司合并营业收入的 77.23 %。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

今年以来，世界经济增长有所放缓，单边主义、贸易保护主义抬头，全球贸易增长的动力减弱，我国外贸发展面临复杂严峻的外部环境。中美经贸摩擦对我国外贸带来了一定压力，但影响总体可控。虽然公司出口业务受贸易摩擦影响，有一定幅度下降，但公司通过市场开发与转移、拓展进口业务等方式稳定业务，积极应对风险、化解风险。

#### 2、汇率波动风险

外币汇率的变化受国内外政治、经济等多重因素影响而波动，如发生大幅波动，将会对公司的正常财务运作带来一定的风险。公司将继续加强避险意识，研究并运用适宜的金融工具，将汇率风险控制在此可承受的范围内。

#### 3、经营风险

近年来，公司积极推动进出口贸易转型，新业务模式在产品质量控制、资金管理等方面仍需不断增强风险控制和管理，不断提升风险管控机制。

此外，公司安防业务近几年发展速度较快，人防业务和技防业务均处于较为基础的服务领域，存在行业竞争激烈、市场日趋细分化、从业人员流动性大的风险，同时业务集中度较高，也存在一定风险。公司将多举措力争在细分客户领域形成市场品牌，并将持续推进人技相结合的安防综合服务提供商的建设，做好风险管控并化解潜在风险。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-01-18	www.sse.com.cn	2019-01-19
2018 年度股东大会	2019-05-24	www.sse.com.cn	2019-05-25

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：

- 1、《关于拟挂牌转让上海茂发物业管理有限公司 90%股权的议案》

2018 年度股东大会审议通过以下议案：

- 1、《2018 年度董事会工作报告》
- 2、《2018 年度监事会工作报告》
- 3、《2018 年度财务决算报告》
- 4、《2018 年度利润分配方案》
- 5、《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》
- 6、《2018 年度报告及摘要》
- 7、《关于聘任 2019 年度审计会计师事务所和内部控制审计机构的议案》
- 8、《关于授权公司为下属子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》
- 9、《关于修订〈公司章程〉及章程附件部分条款的议案》
- 10、《关于公司第十届董事会独立董事津贴的议案》
- 11、《关于公司部分坏账核销的议案》
- 12、《关于选举董事的议案》
- 13、《关于选举独立董事的议案》
- 14、《关于选举监事的议案》

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第九届董事会第十二次会议及 2018 年度股东大会审议通过了继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度年审会计师事务所和内部控制审计机构，聘期一年。

（详见 2019 年 3 月 30 日、5 月 25 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						344.42							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						344.42							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						344.42							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.74							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						344.42							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						上述对子公司担保事项经公司第九届董事会第十二次会议及公司2018年度股东大会审议通过，授权子公司担保额度为人民币2000万元，截止报告期末实际担保余额未超出授权额度。（详见2019年3月30日及5月25日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）							

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经核查，公司及所属控股子公司均不属于重点排污单位。在日常生产经营中，公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、其他重大事项的说明****(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

**1、“应收款项”会计估计变更情况及影响**

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，进一步提升公司防范和抵御经营风险能力，公司本次细化应收款项依据预期信用损失情况计提减值准备的方法和确定依据，并重新确定按账龄分析计提预期信用损失准备组合的比例。	第十届董事会第二次会议 第十届监事会第二次会议	2019年6月1日	基于2019年6月30日应收款项的余额及结构进行测算，本次应收款项会计估计变更减少公司2019年上半年净利润60.96万元，净资产减少60.96万元。

**2、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

(1) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第

37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

因可供出售权益工具投资重分类，致使“其他综合收益”减少 14,825,693.44 元，“留存收益”增加 14,825,693.44 元。

公司首次执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

①对合并报表的影响：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年初余额减少 78,844.35 元； 交易性金融资产：年初余额增加 78,844.35 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	交易性金融资产：年初余额增加 21,261,000.00 元； 可供出售金融资产：年初余额减少 72,881,000.00 元； 其他综合收益：年初余额减少 14,825,693.44 元； 留存收益：年初余额增加 14,825,693.44 元； 其他非流动金融资产：年初余额增加 51,620,000.00 元。

②对母公司的影响：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年初余额减少 66,840.00 元； 交易性金融资产：年初余额增加 66,840.00 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	交易性金融资产：年初余额增加 21,261,000.00 元； 可供出售金融资产：年初余额减少 22,881,000.00 元； 其他综合收益：年初余额减少 14,825,693.44 元； 留存收益：年初余额增加 14,825,693.44 元； 其他非流动金融资产：年初余额增加 1,620,000.00 元。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收票据及应收账款	53,532,781.67		3,029,458.54	
应收票据		4,297,840.37		
应收账款		49,234,941.30		3,029,458.54
应付票据及应付账款	25,261,921.07		5,674,583.08	
应付票据				
应付账款		25,261,921.07		5,674,583.08

上述事项经公司第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议审议通过。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

### 1、关于处置部分异地住宅房产的事项

为进一步盘活公司存量房产，降低异地管理维护成本、提高资产运营效率，公司第九届董事会第八次会议审议通过《关于拟出售部分房产的议案》，同意公司以评估值为依据，通过产权交易机构公开挂牌出售公司及下属控股子公司上海茂发物业管理有限公司（以下简称“茂发物业”）位于重庆、深圳的五处异地住宅房产。首次挂牌价格不低于评估后的评估值，处置价格以实际成交价为准。

2018年6月，茂发物业位于重庆市渝中区朝天门长滨路房产完成过户手续，并收到全部房产转让款197.20万元。

2018年9月，因经营决策调整原因，经相关内部决策程序后，茂发物业向重庆联合产权交易所申请对其位于重庆市渝北区人和镇龙湖西路6号C-11幢3号的房产实施撤牌。重庆联合产权交易所收到《项目撤牌告知函》后对该房产予以撤牌。

2019年1月，因长期未征集到意向受让方，公司终止深圳海王大厦住宅楼13B、13C室的房产的挂牌事宜，并完成撤牌。

2019年6月，公司位于渝北区人和镇龙湖西路6号C-9-5号房产（香樟林别墅）自正式披露信息之日起超过12个月未征集到合格受让方，重庆联合产权交易所对该项目予以撤牌处理。

自此，本次出售部分房产事项已終了。

（详见公司于2018年3月31日、6月12日、6月27日、9月7日、2019年1月15日及6月22日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

### 2、关于控股子公司拟生产搬迁的事项

公司控股子公司宝鸡凌云万正电路板有限公司（以下简称“宝鸡凌云公司”）目前使用的生产厂房系由其股东陕西凌云电器有限公司有偿租赁，年租金为52.29万元，租赁期至2019年4月30日止。公司于2019年4月9日接到宝鸡凌云公司函，因陕西凌云电器有限公司对厂区规划布局的调整，在现有厂房租期届满后将提供其位于宝鸡市渭滨区姜谭工业园区内功能齐全的厂房供宝鸡凌云公司选择租赁。

宝鸡凌云公司拟在上述姜谭工业园区内的厂房新建生产厂区。具体搬迁方案及新租赁协议有待与陕西凌云电器有限公司进一步协商后确定。

公司将根据事项进展及时履行信息披露义务。

（详见公司于2019年4月11日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

### 3、关于解散清算上海杉和投资管理有限公司的事项

上海杉和投资管理有限公司（以下简称“杉和投资”）为公司的控股子公司，注册资本为人民币3000万元，本公司持有其90%的股权。因其长期无实际经营业务，为进一步处置低效资产，

公司第九届董事会第十三次会议经审议同意对杉和投资实施解散清算，并授权管理层按照法定程序办理解散清算相关事宜。

截至公告日，杉和投资已完成工商注销登记备案程序。本事项不会对公司整体业务和财务状况产生重大影响，对当期损益的具体影响额需在清算工作结束后方可确定。

（详见公司于 2019 年 4 月 30 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告）

#### 4、关于挂牌出售股权的事项

##### （1）上海茂发物业管理有限公司 90%股权

公司分别于 2018 年 12 月 19 日及 2019 年 1 月 18 日召开第九届董事会 2018 年第一次临时会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟挂牌转让上海茂发物业管理有限公司（以下简称“茂发物业”）90%股权的议案》，同意公司以评估价格为依据，以人民币 1850.47 万元为挂牌底价公开挂牌转让公司所持茂发物业 90%股权。最终交易价格将根据公开挂牌结果确定。

2019 年 3 月 21 日至 4 月 18 日期间，茂发物业 90%股权项目在上海联合产权交易所（以下简称“联交所”）进行公开挂牌，挂牌价格为 1850.47 万元。2019 年 4 月 19 日，公司收到联交所出具的《受让资格反馈函》，茂发物业 90%股权项目公告期届满，征集到 1 个意向受让方，经审核，上海高隆企业管理有限公司（以下简称“高隆公司”）符合受让条件要求。

后续，公司与高隆公司签订《上海市产权交易合同》，并于 2019 年 5 月 24 日收到本次交易全额价款 1850.47 万元。7 月 19 日，公司接通知，标的公司股权已完成工商变更登记手续，相关股权已登记至高隆公司名下。至此，本次交易已履行完毕。

（详见 2018 年 12 月 20 日、2019 年 1 月 19 日、4 月 23 日、5 月 23 日、5 月 28 日及 7 月 20 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站的相关公告）

##### （2）上海硕风国际旅行社有限公司 10%股权

公司于 2018 年 12 月 19 日召开第九届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过《关于拟挂牌转让上海硕风国际旅行社有限公司 10%股权的议案》，同意公司以评估价格为依据通过上海联合产权交易所公开挂牌转让所持上海硕风旅行社有限公司（以下简称“硕风旅行社”）10%股权。本次交易以人民币 200 万元作为挂牌价格，较评估值溢价 5.82%。最终交易价格将根据公开挂牌结果确定。

截至公告日，硕风旅行社 10%股权已在上海联合产权交易所完成信息预披露并正式挂牌。公司将根据交易进展情况及时履行信息披露义务。

（详见公司于 2018 年 12 月 20 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告）

##### （3）宝鸡凌云万正电路板有限公司 65.44%股权

公司于 2019 年 6 月 11 日召开第十届董事会 2019 年第一次临时会议，审议并通过《关于预挂牌转让宝鸡凌云万正电路板有限公司 65.44%股权的议案》，同意公司通过上海联合产权交易所办理宝鸡凌云万正电路板有限公司（以下简称“宝鸡凌云公司”）65.44%股权转让的信息预披露。本事项不够成交易行为。

公司于 2019 年 8 月 22 日召开第十届董事会第二次会议，同意公司以评估价格为依据，以 1,771.011825 万元为挂牌价格，在上海联合产权交易所公开挂牌转让所持宝鸡凌云公司 65.44%股权。

公司将根据交易进展情况及时履行信息披露义务。

（详见公司于 2019 年 6 月 12 日及 8 月 24 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告）

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,428	(A股 30441; B股 7987)
------------------	--------	---------------------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
重庆轻纺控股（集团）公司	0	52,158,943	25.95	0	无	0	国有法人
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	0	5,000,000	2.49	0	未知		其他
PICTET & CIE (EUROPE) S. A.	0	4,694,795	2.34	0	未知		其他
孙韬雄	1,898,600	1,898,600	0.94	0	无	0	境内自然人
林兰	-281,000	810,000	0.40	0	无	0	境内自然人
上海纺织控股（集团）公司	-2,009,913	794,281	0.40	0	无	0	国有法人
谢作纲	41,200	677,550	0.34	0	未知		境内自然人
俞文灿	0	650,000	0.32	0	未知		境内自然人
张效生	3,118	638,018	0.32	0	未知		境内自然人
陈明生	610,000	610,000	0.30	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量			股份种类及数量			
	种类	数量					

重庆轻纺控股（集团）公司	52,158,943	人民币普通股	52,158,943
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	5,000,000	境内上市外资股	5,000,000
PICTET & CIE (EUROPE) S. A.	4,694,795	境内上市外资股	4,694,795
孙韬雄	1,898,600	人民币普通股	1,898,600
林兰	810,000	人民币普通股	810,000
上海纺织控股（集团）公司	794,281	人民币普通股	794,281
谢作纲	677,550	境内上市外资股	677,550
俞文灿	650,000	境内上市外资股	650,000
张效生	638,018	境内上市外资股	638,018
陈明生	610,000	人民币普通股	610,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
曹惠民	独立董事	选举
邓伟	独立董事	选举
刘战尧	独立董事	选举
谢长久	监事	选举
易珽	职工监事	选举
赵晓雷	独立董事	离任
钱利明	独立董事	离任
须峰	独立董事	离任
蔡志伟	职工监事	离任
周志宇	董事会秘书	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、本公司第九届董事会、监事会于2019年6月任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司进行换届改选。公司于2019年4月29日分别召开第九届董事会第十三次会议及第九届监事会第十三次会议，审议通过关于公司董事会、监事会换届改选及公司第十届董事会、监事会候选人的相关议案。2019年5月24日，公司召开2018年度股东大会，经审议选举产生第十届董事会、监事会人选：选举邹宁先生、刘杰先生、胡渝先生、周志宇先生为第十届董事会董事；选举曹惠民先生、邓伟先生、刘战尧先生为公司第十届董事会独立董事；选举何贵云先生、戎之伟先生、谢长久先生为公司第十届监事会监事。

同时，根据《公司章程》规定，二名监事由职工民主选举产生。经公司职工代表大会民主选举，曹广慈先生、易珽先生任公司第十届监事会职工代表监事。

2、2019年5月24日，公司分别召开第十届董事会第一次会议及第十届监事会第一次会议。董事会选举邹宁先生为第十届董事会董事长；并聘任刘杰先生为公司总经理、周志宇先生为公司财务总监。监事会选举何贵云先生为第十届监事会监事长。

3、2019年8月22日，公司召开第十届董事第二次会议，聘任周志宇先生为公司董事会秘书。

（详见公司于2019年4月26日、4月30日、5月25日及8月24日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海三毛企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	107,424,361.54	261,648,415.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	22,625,656.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			78,844.35
衍生金融资产			
应收票据	(三)	2,616,905.37	4,297,840.37
应收账款	(四)	57,362,212.26	49,234,941.30
应收款项融资			
预付款项	(五)	78,729,040.92	97,219,876.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	12,218,019.07	13,332,637.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	13,377,556.62	15,357,300.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	150,799,434.13	1,035,825.23
流动资产合计		445,153,185.91	442,205,681.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			72,881,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	5,377,707.75	5,339,180.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十)	51,620,000.00	
投资性房地产	(十一)	176,601,302.02	179,887,173.04
固定资产	(十二)	25,724,386.02	30,025,411.65

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十三)	3,629,182.38	3,716,985.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	175,384.30	280,614.88
递延所得税资产	(十五)	955,211.26	869,901.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		264,083,173.73	293,000,267.80
资产总计		709,236,359.64	735,205,948.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	22,658,347.93	25,261,921.07
预收款项	(十七)	112,089,364.17	134,664,838.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十八)	15,311,503.47	28,583,072.44
应交税费	(十九)	4,663,555.37	3,081,692.52
其他应付款	(二十)	29,071,747.18	24,921,631.21
其中：应付利息			
应付股利		4,133,413.96	716,561.13
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	2,215,816.00	2,215,816.00
其他流动负债	(二十二)		50,000.00
流动负债合计		186,010,334.12	218,778,972.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(二十三)	10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬	(二十四)	5,862,853.34	5,862,853.34
预计负债	(二十五)	4,000,000.00	4,000,000.00

递延收益	(二十六)	20,708,894.38	21,196,014.68
递延所得税负债	(十五)	5,259,081.81	4,944,898.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,843,929.53	46,016,866.92
负债合计		231,854,263.65	264,795,839.05
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(二十七)	200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(二十八)	211,783,201.47	211,783,201.47
减: 库存股			
其他综合收益	(二十九)	1,000,000.00	15,825,693.44
专项储备			
盈余公积	(三十)	41,302,223.04	41,302,223.04
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	12,060,917.89	-9,945,883.12
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		467,137,685.40	459,956,577.83
少数股东权益		10,244,410.59	10,453,531.95
所有者权益(或股东权益)合计		477,382,095.99	470,410,109.78
负债和所有者权益(或股东权益)总计		709,236,359.64	735,205,948.83

法定代表人: 邹宁

主管会计工作负责人: 周志宇

会计机构负责人: 周志宇

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位: 上海三毛企业(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注十七	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		36,671,192.86	118,913,888.50
交易性金融资产		22,610,920.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			66,840.00
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款	(一)	5,625,312.07	3,029,458.54
应收款项融资			
预付款项		5,306,173.44	2,247,474.50
其他应收款	(二)	22,941,929.96	22,156,486.72
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		4,968,196.35	6,757,047.55
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,324,798.96	389,409.40
流动资产合计		248,648,523.64	153,560,605.21
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			22,881,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	263,698,575.33	273,474,204.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,620,000.00	
投资性房地产		117,324,750.43	118,956,819.97
固定资产		5,946,318.25	6,191,059.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		83,166.67	95,641.67
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		388,672,810.68	421,598,724.77
资产总计		637,321,334.32	575,159,329.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,994,266.69	5,674,583.08
预收款项		6,710,213.34	4,809,125.51
应付职工薪酬		2,112,697.86	4,833,947.77
应交税费		3,114,952.80	1,159,491.60
其他应付款		112,149,060.19	55,816,256.10
其中：应付利息			
应付股利		4,133,413.96	716,561.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,215,816.00	2,215,816.00
其他流动负债			
流动负债合计		132,297,006.88	74,509,220.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬		5,862,853.34	5,862,853.34
预计负债		4,000,000.00	4,000,000.00
递延收益		6,318,853.22	6,409,771.94
递延所得税负债		5,255,397.81	4,941,897.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,450,204.37	31,227,623.09
负债合计		163,747,211.25	105,736,843.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,088,111.55	191,088,111.55
减：库存股			
其他综合收益			14,825,693.44
专项储备			
盈余公积		41,302,223.04	41,302,223.04
未分配利润		40,192,445.48	21,215,115.80
所有者权益（或股东权益）合计		473,574,123.07	469,422,486.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		637,321,334.32	575,159,329.98

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	(三十二)	611,560,474.55	649,726,273.38
其中：营业收入		611,560,474.55	649,726,273.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		613,090,118.10	652,158,588.89
其中：营业成本	(三十二)	565,687,297.74	609,185,534.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	(三十三)	1,758,717.72	2,269,292.12
销售费用	(三十四)	25,367,364.02	15,479,764.26
管理费用	(三十五)	22,091,967.71	24,211,772.05
研发费用			
财务费用	(三十六)	-1,815,229.09	1,012,226.38
其中：利息费用			3,830.86
利息收入		287,003.55	197,284.19
加：其他收益	(三十七)	1,297,531.76	1,019,895.80
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	14,486,210.10	1,337,643.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,527.10	-222,632.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	902,401.65	87,270.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)	-790,471.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十一)		-121,185.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	-2,556.35	2,123,387.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,363,471.80	2,014,696.23
加：营业外收入	(四十三)	3,342.96	5,366.63
减：营业外支出	(四十四)	8,584.20	64,854.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,358,230.56	1,955,207.96
减：所得税费用	(四十五)	3,384,282.99	359,324.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,973,947.57	1,595,883.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,979,944.78	1,595,883.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,997.21	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,597,960.40	1,611,581.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		375,987.17	-15,697.84
六、其他综合收益的税后净额	(四十六)		2,064,289.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			2,064,289.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			2,064,289.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			2,064,289.50

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,973,947.57	3,660,172.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,597,960.40	3,675,870.61
归属于少数股东的综合收益总额		375,987.17	-15,697.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.053	0.008
（二）稀释每股收益（元/股）		0.053	0.008

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	（四）	43,912,068.05	46,689,572.57
减：营业成本	（四）	40,701,914.27	41,513,835.55
税金及附加		288,722.18	387,091.95
销售费用		1,491,336.09	1,243,234.67
管理费用		7,297,661.80	7,482,504.04
研发费用			
财务费用		-56,690.37	-90,319.77
其中：利息费用			
利息收入		62,334.82	95,971.27
加：其他收益		832,790.62	611,469.92
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	14,622,188.46	5,574,076.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,527.10	-222,632.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		899,670.00	45,210.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-410,580.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			100,901.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,092,800.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,133,193.01	3,577,684.12
加：营业外收入			
减：营业外支出		7,543.24	64,817.94

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,125,649.77	3,512,866.18
减：所得税费用		2,557,160.70	-654,518.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,568,489.07	4,167,385.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,568,489.07	4,167,385.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			2,064,289.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			2,064,289.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			2,064,289.50
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,568,489.07	6,231,674.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.038	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.038	0.02

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		577,282,722.13	597,422,219.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		65,032,175.06	82,058,056.96
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	28,038,038.64	22,068,370.29
经营活动现金流入小计		670,352,935.83	701,548,646.32
购买商品、接受劳务支付的现金		531,065,349.41	595,705,387.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		107,060,345.75	95,340,777.98
支付的各项税费		7,367,514.29	11,769,994.22
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	49,907,180.80	37,058,411.77
经营活动现金流出小计		695,400,390.25	739,874,571.59
经营活动产生的现金流量净额		-25,047,454.42	-38,325,925.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,020,240.00	80,024,550.00
取得投资收益收到的现金		1,340,604.66	1,560,275.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		330.00	2,891,689.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,373,713.31	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	559,300.00	
投资活动现金流入小计		77,294,187.97	84,476,515.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,991.50	121,268.81
投资支付的现金		210,028,400.00	210,027,840.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七)	337,938.52	
投资活动现金流出小计		210,459,330.02	210,149,108.81
投资活动产生的现金流量净额		-133,165,142.05	-125,672,593.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			420,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			420,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,830.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			3,830.86
筹资活动产生的现金流量净额			416,169.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		456,842.84	718,469.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-157,755,753.63	-162,863,880.67
加：期初现金及现金等价物余额		260,878,825.37	243,198,066.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,123,071.74	80,334,186.27

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,590,371.37	55,775,195.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,696,983.96	131,389,501.80
经营活动现金流入小计		156,287,355.33	187,164,697.55
购买商品、接受劳务支付的现金		44,655,066.91	50,500,661.30
支付给职工以及为职工支付的现金		8,640,819.46	9,250,131.52
支付的各项税费		2,141,347.43	5,598,348.90
支付其他与经营活动有关的现金		57,481,800.73	68,674,807.12
经营活动现金流出小计		112,919,034.53	134,023,948.84
经营活动产生的现金流量净额		43,368,320.80	53,140,748.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,020,240.00	80,024,550.00
取得投资收益收到的现金		5,901,823.56	5,796,709.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,092,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,504,720.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		84,426,783.56	86,914,059.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,400.00	4,239.32
投资支付的现金		210,028,400.00	210,027,840.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		210,037,800.00	210,032,079.32
投资活动产生的现金流量净额		-125,611,016.44	-123,118,020.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-82,242,695.64	-69,977,271.55
加：期初现金及现金等价物余额		118,913,888.50	101,149,598.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,671,192.86	31,172,326.54

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

合并所有者权益变动表  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		15,825,693.44		41,302,223.04		-9,945,883.12	459,956,577.83	10,453,531.95	470,410,109.78
加:会计政策变更							-14,825,693.44				14,825,693.44			
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		41,302,223.04		4,879,810.32	459,956,577.83	10,453,531.95	470,410,109.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											7,181,107.57	7,181,107.57	-209,121.36	6,971,986.21
(一)综合收益总额											10,597,960.40	10,597,960.40	375,987.17	10,973,947.57
(二)所有者投入和减少资本													-585,108.53	-585,108.53
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													-585,108.53	-585,108.53
(三)利润分配											-3,416,852.83	-3,416,852.83		-3,416,852.83
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-3,416,852.83	-3,416,852.83		-3,416,852.83
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		41,302,223.04		12,060,917.89	467,137,685.40	10,244,410.59	477,382,095.99

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		22,517,950.60		39,724,758.27		-16,100,505.02	458,916,748.32	10,037,020.29	468,953,768.61	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	200,991,343.00				211,783,201.47		22,517,950.60		39,724,758.27		-16,100,505.02	458,916,748.32	10,037,020.29	468,953,768.61	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,064,289.50				-1,403,289.04	661,000.46	-15,697.84	645,302.62	
（一）综合收益总额							2,064,289.50				1,611,581.11	3,675,870.61	-15,697.84	3,660,172.77	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-3,014,870.15	-3,014,870.15		-3,014,870.15	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,014,870.15	-3,014,870.15		-3,014,870.15	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		24,582,240.10		39,724,758.27		-17,503,794.06	459,577,748.78	10,021,322.45	469,599,071.23	

法定代表人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：周志宇

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55		14,825,693.44		41,302,223.04	21,215,115.80	469,422,486.83
加：会计政策变更							-14,825,693.44			14,825,693.44	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55				41,302,223.04	36,040,809.24	469,422,486.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,151,636.24	4,151,636.24
（一）综合收益总额										7,568,489.07	7,568,489.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-3,416,852.83	-3,416,852.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,416,852.83	-3,416,852.83
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55				41,302,223.04	40,192,445.48	473,574,123.07

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55		21,517,950.60		39,724,758.27	10,032,803.03	463,354,966.45
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55		21,517,950.60		39,724,758.27	10,032,803.03	463,354,966.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							2,064,289.50			1,152,514.91	3,216,804.41
(一) 综合收益总额							2,064,289.50			4,167,385.06	6,231,674.56
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,014,870.15	-3,014,870.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-3,014,870.15	-3,014,870.15
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55		23,582,240.10		39,724,758.27	11,185,317.94	466,571,770.86

法定代表人: 邹宁

主管会计工作负责人: 周志宇

会计机构负责人: 周志宇

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

√适用 □不适用

上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海三毛纺织股份有限公司，系于1993年7月19日经上海市经济委员会以沪经企(1993)330号文批准，采用公开募集方式设立的中外合资股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：913100006072514987。公司A股和B股股票分别于1993年11月8日和1993年12月31日在上海证券交易所上市交易。所属行业为工业类。

2006年2月，公司控股股东上海纺织控股（集团）公司将上海国资委授权持有的公司72,572,143股国家股股权（占公司总股本的36.11%），无偿划转给重庆轻纺控股（集团）公司。2006年7月10日，公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截至2019年6月30日止，公司累计发行股本总数为200,991,343股，其中：无限售条件的A股股份为152,204,143股，占股份总数的75.73%，B股股份为48,787,200股，占股份总数的24.27%。

截至2019年6月30日止，公司注册资本为人民币200,991,343.00元，法定代表人：邹宁，经营范围为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装，销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务；矿产品（含铁矿石）、金属材料（贵金属除外）、钢材的批发；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品限批发非实物方式）、食用农产品（粮食、生猪、牛、羊等家畜产品除外）、通信设备及相关产品、计算机软硬件（音响制品、电子出版物等除外）、日用百货、工艺品（文物除外）、五金交电、建材（水泥除外）、装潢材料、汽车配件、化妆品、文化用品、钟表眼镜（隐形眼镜除外）、照相器材、珠宝首饰（毛钻、裸钻除外）、一类医疗器械的批发、网上零售、进出口、佣金代理（拍卖除外）以及售后服务；通信设备（专控除外）的维修；仓储（食品、危险品除外）；票务代理（航空票务代理除外）。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1476号、1482号1401-1415室。总部办公地：上海市黄浦区斜土路791号。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月22日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海茂发物业管理有限公司（注）
上海一毛条纺织重庆有限公司
太仓三毛纺织有限公司
上海杉和投资管理有限公司（注）
上海三毛资产管理有限公司
上海三联纺织印染有限公司
宝鸡凌云万正电路板有限公司
上海嘉懿创业投资有限公司
上海三毛保安服务有限公司
上海寅丰服装有限公司
上海三进进出口有限公司
上海伊条纺织有限公司
上海银盾信息技术有限公司
上海合银保安服务有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

注：截至公告日，上海茂发物业管理有限公司已完成股权转让程序；上海杉和投资管理有限公司已于 2019 年 7 月完成工商注销登记手续。

#### 四、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### (二) 持续经营

√适用  不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评价，评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

##### (三) 营业周期

√适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用  不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十六）长期股权投资”。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (九) 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明

该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司持有的可供出售权益工具投资的公允价值下跌 30%以上；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

预期在未来较长时间（12 个月）内公允价值下跌的幅度持续在 30%以上。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十一) 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

2019 年 1 月 1 日起比照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

### (十二) 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

##### 1、自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### (1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提进行估计。

##### (2) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

按信用风险特征组合计提信用损失减值准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提信用损失减值准备的计提方法	
账龄分析法	除已单独计提预期信用损失准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似预期信用损失准备特征的应收款项组合的实际预期信用损失率为基础，结合现时情况分析法确定预期信用损失准备计提的比例。
个别认定法	年末对于不适用按类似预期信用损失特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项信用减值测试。如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他各项应收款项同样的方法计

	提信用减值损失准备，将无法真地反映其可收回金额的，可对该项应收款项采用个别认定法计提信用减值损失准备。
其他方法	公司合并范围内母、子公司之间往来，与政府机构的应收款项等期末余额不计提信用减值损失准备。

组合中，采用账龄分析法计提信用损失减值准备的计提比例为：

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, 下同)		5.00
其中: 6个月以内	2.00	
6个月-1年	5.00	
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

## 2、2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、其他方法)	
账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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)	2.00	0.00
1-2年 (含2年)	10.00	10.00
2-3年 (含3年)	20.00	20.00
3年以上	30.00	30.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (十三) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

2019年1月1日起比照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## (十四) 存货

√适用 □不适用

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十五) 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十六) 长期股权投资

适用  不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

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、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值

之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十七) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十八) 固定资产

### 1、 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该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。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	5%	2.38%~9.5%
机器设备	年限平均法	12~18	5%	5.28%~7.92%
运输及其他设备	年限平均法	5~12	5%	7.92%~19%

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

**(十九) 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**(二十) 借款费用**

√适用 □不适用

**1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**(二十一)无形资产****计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	按土地可使用年限
软件	5	按受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期末该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**2、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## (二十四) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司离职后福利仅为设定提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、（十八）应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## （二十五）预计负债

适用 不适用

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

详见本附注“七、（二十五）预计负债”。

## （二十六）政府补助

适用 不适用

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形

成长期资产的政府补助：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

公司实际取得政府补助款时作为确认时点。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

## (二十八) 租赁

### 1、 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

因可供出售权益工具投资重分类，致使“其他综合收益”减少 14,825,693.44 元，“留存收益”增加 14,825,693.44 元。

公司首次执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

① 对合并报表的影响：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年初余额减少 78,844.35 元； 交易性金融资产：年初余额增加 78,844.35 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	交易性金融资产：年初余额增加 21,261,000.00 元； 可供出售金融资产：年初余额减少 72,881,000.00 元； 其他综合收益：年初余额减少 14,825,693.44 元； 留存收益：年初余额增加 14,825,693.44 元； 其他非流动金融资产：年初余额增加 51,620,000.00 元。

## ② 对母公司报表的影响:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 年初余额减少 66,840.00 元; 交易性金融资产: 年初余额增加 66,840.00 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经公司第九届董事会第十二次会议及第九届监事会第十二次会议审议通过	交易性金融资产: 年初余额增加 21,261,000.00 元; 可供出售金融资产: 年初余额减少 22,881,000.00 元; 其他综合收益: 年初余额减少 14,825,693.44 元; 留存收益: 年初余额增加 14,825,693.44 元; 其他非流动金融资产: 年初余额增加 1,620,000.00 元。

## (2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务列报。相关列报调整影响如下:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	53,532,781.67		3,029,458.54	
应收票据		4,297,840.37		
应收账款		49,234,941.30		3,029,458.54
应付票据及应付账款	25,261,921.07		5,674,583.08	
应付票据				
应付账款		25,261,921.07		5,674,583.08

上述事项经公司第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议审议通过。

## 2、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更加公允地反映公司的财务状况和经营成果, 进一步提升公司防范和抵御经营风险能力, 公司本次细化应收款项依据预期信用损失情况计提减值准备的方法和确定依据, 并重新确定按账龄分析计提预期信用损失准备组合的比例。	第十届董事会第二次会议 第十届监事会第二次会议	2019 年 6 月 1 日	基于 2019 年 6 月 30 日应收款项的余额及结构进行测算, 本次应收款项会计估计变更减少公司 2019 年上半年净利润 60.96 万元, 净资产减少 60.96 万元。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	261,648,415.17	261,648,415.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,339,844.35	21,339,844.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	78,844.35		-78,844.35
衍生金融资产			
应收票据	4,297,840.37	4,297,840.37	
应收账款	49,234,941.30	49,234,941.30	
应收款项融资			
预付款项	97,219,876.00	97,219,876.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,332,637.77	13,332,637.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	15,357,300.84	15,357,300.84	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,035,825.23	1,035,825.23	
流动资产合计	442,205,681.03	463,466,681.03	21,261,000.000
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	72,881,000.00		-72,881,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,339,180.65	5,339,180.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,620,000.00	51,620,000.00
投资性房地产	179,887,173.04	179,887,173.04	
固定资产	30,025,411.65	30,025,411.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,716,985.94	3,716,985.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	280,614.88	280,614.88	
递延所得税资产	869,901.64	869,901.64	
其他非流动资产			

非流动资产合计	293,000,267.80	271,739,267.80	-21,261,000.00
资产总计	735,205,948.83	735,205,948.83	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,261,921.07	25,261,921.07	
预收款项	134,664,838.89	134,664,838.89	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,583,072.44	28,583,072.44	
应交税费	3,081,692.52	3,081,692.52	
其他应付款	24,921,631.21	24,921,631.21	
其中：应付利息			
应付股利	716,561.13	716,561.13	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,215,816.00	2,215,816.00	
其他流动负债	50,000.00	50,000.00	
流动负债合计	218,778,972.13	218,778,972.13	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,013,100.00	10,013,100.00	
长期应付职工薪酬	5,862,853.34	5,862,853.34	
预计负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延收益	21,196,014.68	21,196,014.68	
递延所得税负债	4,944,898.90	4,944,898.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,016,866.92	46,016,866.92	
负债合计	264,795,839.05	264,795,839.05	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,991,343.00	200,991,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	211,783,201.47	211,783,201.47	

减：库存股			
其他综合收益	15,825,693.44	1,000,000	-14,825,693.44
专项储备			
盈余公积	41,302,223.04	41,302,223.04	
一般风险准备			
未分配利润	-9,945,883.12	4,879,810.32	14,825,693.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	459,956,577.83	459,956,577.83	
少数股东权益	10,453,531.95	10,453,531.95	
所有者权益（或股东权益）合计	470,410,109.78	470,410,109.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	735,205,948.83	735,205,948.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年初余额减少 78,844.35 元； 交易性金融资产：年初余额增加 78,844.35 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产：年初余额增加 21,261,000.00 元； 可供出售金融资产：年初余额减少 72,881,000.00 元； 其他综合收益：年初余额减少 14,825,693.44 元； 留存收益：年初余额增加 14,825,693.44 元； 其他非流动金融资产：年初余额增加 51,620,000.00 元。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	118,913,888.50	118,913,888.50	
交易性金融资产		21,327,840.00	21,327,840.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,840.00		-66,840.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,029,458.54	3,029,458.54	
应收款项融资			
预付款项	2,247,474.50	2,247,474.50	
其他应收款	22,156,486.72	22,156,486.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,757,047.55	6,757,047.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	389,409.40	389,409.40	
流动资产合计	153,560,605.21	174,821,605.21	21,261,000.00

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	22,881,000.00		-22,881,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	273,474,204.01	273,474,204.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,620,000.00	1,620,000.00
投资性房地产	118,956,819.97	118,956,819.97	
固定资产	6,191,059.12	6,191,059.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,641.67	95,641.67	
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	421,598,724.77	400,337,724.77	-21,261,000.00
资产总计	575,159,329.98	575,159,329.98	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,674,583.08	5,674,583.08	
预收款项	4,809,125.51	4,809,125.51	
应付职工薪酬	4,833,947.77	4,833,947.77	
应交税费	1,159,491.60	1,159,491.60	
其他应付款	55,816,256.10	55,816,256.10	
其中：应付利息			
应付股利	716,561.13	716,561.13	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,215,816.00	2,215,816.00	
其他流动负债			
流动负债合计	74,509,220.06	74,509,220.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,013,100.00	10,013,100.00	
长期应付职工薪酬	5,862,853.34	5,862,853.34	

预计负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延收益	6,409,771.94	6,409,771.94	
递延所得税负债	4,941,897.81	4,941,897.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,227,623.09	31,227,623.09	
负债合计	105,736,843.15	105,736,843.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,991,343.00	200,991,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,088,111.55	191,088,111.55	
减：库存股			
其他综合收益	14,825,693.44		-14,825,693.44
专项储备			
盈余公积	41,302,223.04	41,302,223.04	
未分配利润	21,215,115.80	36,040,809.24	14,825,693.44
所有者权益（或股东权益）合计	469,422,486.83	469,422,486.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	575,159,329.98	575,159,329.98	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年初余额减少 66,840.00 元； 交易性金融资产：年初余额增加 66,840.00 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产：年初余额增加 21,261,000.00 元； 可供出售金融资产：年初余额减少 22,881,000.00 元； 其他综合收益：年初余额减少 14,825,693.44 元； 留存收益：年初余额增加 14,825,693.44 元； 其他非流动金融资产：年初余额增加 1,620,000.00 元。

#### 4、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### (三十一)其他

适用 不适用

**六、税项****(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%（17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%（5%）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

注：自 2019 年 4 月 1 日起，公司执行《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
太仓三毛纺织有限公司	20
上海三联纺织印染有限公司	20
上海寅丰服装有限公司	20
宝鸡凌云万正电路板有限公司	15
上海一毛条纺织重庆有限公司	15

**(二)税收优惠**

√适用 □不适用

根据财税[2014]34号《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，子公司太仓三毛纺织有限公司、上海三联纺织印染有限公司及上海寅丰服装有限公司本报告期符合小型微利企业条件，所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%缴纳企业所得税。

根据国家税务总局公告[2012]12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》以及财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，子公司宝鸡凌云万正电路板有限公司、上海一毛条纺织重庆有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，本期减按 15%税率计缴企业所得税。

**(三)其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****(一)货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,428.55	23,777.84
银行存款	88,015,643.19	260,855,047.53
其他货币资金	19,301,289.80	769,589.80
合计	107,424,361.54	261,648,415.17

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	4,003,000.00	127,000.00
履约保证金	243,289.80	243,289.80
远期外汇合约保证金	55,000.00	399,300.00
合计	4,301,289.80	769,589.80

上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物余额”中剔除。

## (二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,625,656.00	21,339,844.35
其中：		
权益工具投资	22,610,920.00	21,327,840.00
其他	14,736.00	12,004.35
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	22,625,656.00	21,339,844.35

其他说明：

√适用 □不适用

其他为远期结汇合约投资

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,289,757.62	4,051,870.25
商业承兑票据	327,147.75	245,970.12
合计	2,616,905.37	4,297,840.37

### 2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,661,860.59	
商业承兑票据		
合计	1,661,860.59	

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,627,564.20	100.00	10,658.83	/	2,616,905.37	4,302,860.17	100.00	5,019.80	/	4,297,840.37
其中：										
银行承兑票据	2,289,757.62	87.14		/	2,289,757.62	4,051,870.25	94.17			4,051,870.25
商业承兑票据	337,806.58	12.86	10,658.83	3.16	327,147.75	250,989.92	5.83	5,019.80	2.00	245,970.12
合计	2,627,564.20	/	10,658.83	/	2,616,905.37	4,302,860.17	/	5,019.80	/	4,297,840.37

银行承兑票据不计提减值准备

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	207,716.66	4,154.34	2.00
6 个月到一年	130,089.92	6,504.49	5.00
合计	337,806.58	10,658.83	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## 6、坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	5,019.80	5,639.03			10,658.83
合计	5,019.80	5,639.03			10,658.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## 7、本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### (四) 应收账款

#### 1、按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内	53,124,106.76
6 个月-1 年	3,205,458.85
1 年以内小计	56,329,565.61
1 至 2 年	1,001,413.54
2 至 3 年	31,233.11
3 年以上	
合计	57,362,212.26

## 2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,173,357.40	3.56	2,173,357.40	100.00	0.00	2,203,357.40	4.18	2,203,357.40	100.00	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	2,173,357.40	3.56	2,173,357.40	100.00	0.00	2,203,357.40	4.18	2,203,357.40	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	58,828,547.24	96.44	1,466,334.98	2.49	57,362,212.26	50,516,557.53	95.82	1,281,616.23	2.54	49,234,941.30
其中：										
账龄组合	58,828,547.24	96.44	1,466,334.98	2.49	57,362,212.26	50,516,557.53	95.82	1,281,616.23	2.54	49,234,941.30
合计	61,001,904.64	/	3,639,692.38	/	57,362,212.26	52,719,914.93	/	3,484,973.63	/	49,234,941.30

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	已发生信用减值
新疆金塔毛纺织有限公司	177,952.05	177,952.05	100.00	已发生信用减值
上海恒源祥服饰公司	266,996.00	266,996.00	100.00	已发生信用减值
陕西西清电子股份有限公司	138,748.89	138,748.89	100.00	已发生信用减值
长沙岳迩服饰有限公司	91,686.32	91,686.32	100.00	已发生信用减值
陕西宏炬电子科技有限公司	67,000.00	67,000.00	100.00	已发生信用减值
西安青松科技股份有限公司	48,548.70	48,548.70	100.00	已发生信用减值
上海瑞浦服饰有限公司	45,210.25	45,210.25	100.00	已发生信用减值
陕西星群通信技术有限公司	30,741.20	30,741.20	100.00	已发生信用减值
西安立信电子公司	29,414.76	29,414.76	100.00	已发生信用减值
陕西海纳广播通讯设备有限公司	27,515.04	27,515.04	100.00	已发生信用减值
陕西鑫铭电子有限公司	24,043.05	24,043.05	100.00	已发生信用减值
西安航力科技有限责任公司	20,695.69	20,695.69	100.00	已发生信用减值
西安飞跃电子电器厂	20,000.00	20,000.00	100.00	已发生信用减值
上海爱建纺织品有限公司	16,973.40	16,973.40	100.00	已发生信用减值
陕西数字广播通讯设备有限责任公司	14,433.18	14,433.18	100.00	已发生信用减值
汉中智能仪表工业有限公司	13,364.70	13,364.70	100.00	已发生信用减值
西安恒力仪器仪表有限公司	12,485.67	12,485.67	100.00	已发生信用减值
四川灵通电子科技有限公司	10,808.96	10,808.96	100.00	已发生信用减值
西安开元合众机电有限责任公司	10,776.76	10,776.76	100.00	已发生信用减值
陕西优利电器实业有限公司	8,038.42	8,038.42	100.00	已发生信用减值
西安华盈科技有限公司	7,933.63	7,933.63	100.00	已发生信用减值
西安海拓普智能电子股份有限公司	7,279.52	7,279.52	100.00	已发生信用减值
西安森宝电气工程有限公司	3,990.44	3,990.44	100.00	已发生信用减值
新疆桑欧太阳能设备有限责任公司	3,868.18	3,868.18	100.00	已发生信用减值
西安市西清智能表业有限公司	2,608.28	2,608.28	100.00	已发生信用减值
四川佳顿实业有限责任公司	2,118.75	2,118.75	100.00	已发生信用减值
西安高科卫光电子有限公司	2,080.97	2,080.97	100.00	已发生信用减值
西安长顺电子有限公司	1,863.12	1,863.12	100.00	已发生信用减值
西安蓝欣电子有限公司	1,609.00	1,609.00	100.00	已发生信用减值
湖北迈亚股份有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	已发生信用减值
西安特灵电子有限公司	1,486.30	1,486.30	100.00	已发生信用减值
陕西泓格科技有限公司	1,041.17	1,041.17	100.00	已发生信用减值
西安兆普电子有限公司	1,019.47	1,019.47	100.00	已发生信用减值
西安秦港燃气仪表有限公司	995.26	995.26	100.00	已发生信用减值
西安国仪测控设备有限公司	430.51	430.51	100.00	已发生信用减值
合计	2,173,357.40	2,173,357.40	100.00	/

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)			
其中: 6 个月以内	54,208,272.20	1,084,165.44	2.00
6 个月-1 年	3,374,167.21	168,708.36	5.00
1 年以内小计	57,582,439.41	1,252,873.80	
1 至 2 年	1,112,681.71	111,268.17	10.00
2 至 3 年	62,466.22	31,233.11	50.00
3 年以上	70,959.90	70,959.90	100.00
合计	58,828,547.24	1,466,334.98	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### 3、 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,203,357.40		30,000.00		2,173,357.40
按组合计提坏账准备的应收账款	1,281,616.23	184,718.75			1,466,334.98
合计	3,484,973.63	184,718.75	30,000.00		3,639,692.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日应收账款前五名合计 25,349,966.11 元, 占全部应收账款账面余额 41.56%, 计提坏账准备 506,999.32 元。

### 6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### 7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78,685,630.52	99.95	95,281,158.14	98.00
1 至 2 年	34,460.40	0.04	1,930,317.86	1.99
2 至 3 年	550.00	0.00	400.00	
3 年以上	8,400.00	0.01	8,000.00	0.01
合计	78,729,040.92	100.00	97,219,876.00	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 预付账款前五名合计 29,946,225.34 元，占全部预付账款余额 38.04%。

其他说明

□适用 √不适用

**(六) 其他应收款****1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,218,019.07	13,332,637.77
合计	12,218,019.07	13,332,637.77

其他说明：

√适用 □不适用

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	29,105,583.99	16,887,564.92	12,218,019.07

**2、 应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、 应收股利

#### (1) 应收股利

适用 不适用

#### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 4、 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	11,840,975.31
1 至 2 年	365,063.76
2 至 3 年	11,980.00
3 年以上	0.00
合计	12,218,019.07

#### (2) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	8,756,260.19	11,946,084.07
往来款项	6,977,702.38	5,961,611.28
预付款项	5,289,290.52	5,318,790.52
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
保证金及押金	897,710.98	894,505.55
暂付款	374,140.01	301,731.56
员工备用金	191,852.43	127,548.50
其他	48,934.88	54,564.29
合计	29,105,583.99	31,174,528.37

#### (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	231,831.99		17,610,058.61	17,841,890.60
2019年1月1日余额 在本期	231,831.99		17,610,058.61	17,841,890.60
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	654,030.03		5,584.00	659,614.03
本期转回			29,500.00	29,500.00
本期转销				
本期核销			1,578,848.16	1,578,848.16
其他变动			5,591.55	5,591.55
2019年6月30日余额	885,862.02		16,001,702.90	16,887,564.92

注：其他变动为出售子公司股权而转出。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,578,848.16

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市黄浦区税务局	出口退税款	8,756,260.19	1年以内	30.08	
蓝带国际音乐事业有限公司	合作收益款	6,569,692.60	3年以上	22.57	6,569,692.60

张家港恒通毛条有限公司	预付款	4,950,517.74	3年以上	17.01	4,950,517.74
上海三毛进出口有限公司	往来款	2,309,103.03	3年以上	7.93	2,309,103.03
中纺物产	往来款	778,783.07	3年以上	2.68	778,783.07
合计	/	23,364,356.63	/	80.27	14,608,096.44

## (7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (七) 存货

## 1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,965,011.49		2,965,011.49	2,962,775.18		2,962,775.18
在产品	34,620.29		34,620.29	199,699.57		199,699.57
库存商品	10,391,361.42	13,436.58	10,377,924.84	12,327,742.67	132,916.58	12,194,826.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	13,390,993.20	13,436.58	13,377,556.62	15,490,217.42	132,916.58	15,357,300.84

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	132,916.58				119,480.00	13,436.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	132,916.58				119,480.00	13,436.58
----	------------	--	--	--	------------	-----------

注：其他为出售子公司股权而转出。

### 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (八) 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	788,290.14	947,553.42
预缴企业所得税	11,143.99	12,460.19
预缴其他税费		75,811.62
银行理财	150,000,000.00	
合计	150,799,434.13	1,035,825.23

## (九) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
上海博华基因芯片 技术有限公司	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	
小计	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	
二、联营企业											
小计											
合计	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	

**(十)其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	51,620,000.00	51,620,000.00
合计	51,620,000.00	51,620,000.00

**(十一)投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1、采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	242,044,017.33	4,196,000.00		246,240,017.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	242,044,017.33	4,196,000.00		246,240,017.33
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	65,345,804.75	1,007,039.54		66,352,844.29
2. 本期增加金额	3,243,911.04	41,959.98		3,285,871.02
(1) 计提或摊销	3,243,911.04	41,959.98		3,285,871.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	68,589,715.79	1,048,999.52		69,638,715.31
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	173,454,301.54	3,147,000.48		176,601,302.02
2. 期初账面价值	176,698,212.58	3,188,960.46		179,887,173.04

**2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十二) 固定资产****1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,724,386.02	30,025,411.65
固定资产清理		
合计	25,724,386.02	30,025,411.65

**2、 固定资产****(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	47,535,516.32	47,863,419.77	9,992,326.80	105,391,262.89
2. 本期增加金额		299,460.16	43,550.72	343,010.88
(1) 购置		299,460.16	43,550.72	343,010.88
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,077,077.91		232,106.17	4,309,184.08
(1) 处置或报废			232,106.17	232,106.17
(2) 其他	4,077,077.91			4,077,077.91
4. 期末余额	43,458,438.41	48,162,879.93	9,803,771.35	101,425,089.69
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	12,923,004.24	35,448,911.78	7,050,226.78	55,422,142.80
2. 本期增加金额	365,574.96	1,159,615.16	387,276.20	1,912,466.32
(1) 计提	365,574.96	1,159,615.16	387,276.20	1,912,466.32
(2) 其他				
3. 本期减少金额	1,356,999.35		220,614.54	1,577,613.89
(1) 处置或报废			220,614.54	220,614.54
(2) 其他	1,356,999.35			1,356,999.35
4. 期末余额	11,931,579.85	36,608,526.94	7,216,888.44	55,756,995.23
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	13,600,791.94	6,330,217.84	12,698.66	19,943,708.44
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	13,600,791.94	6,330,217.84	12,698.66	19,943,708.44
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	17,926,066.62	5,224,135.15	2,574,184.25	25,724,386.02
2. 期初账面价值	21,011,720.14	6,084,290.15	2,929,401.36	30,025,411.65

其他说明：其他为出售子公司股权而转出。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,996,162.78	8,422,139.62	13,600,791.94	12,973,231.22	停产
机器设备	12,106,040.35	6,818,454.44	5,227,778.95	59,806.96	停产
合计	47,102,203.13	15,240,594.06	18,828,570.89	13,033,038.18	

上海一毛条纺织重庆有限公司自 2015 年停产至今，在各年度对所属固定资产根据资产的实际情况进行估值，根据估值结果对相关固定资产计提相应的减值准备。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	784,361.25

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**(十三) 无形资产****1、 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,677,148.00	530,000.00	499,299.41	7,706,447.41
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,677,148.00	530,000.00	499,299.41	7,706,447.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,184,965.76		281,995.55	2,466,961.31

2. 本期增加金额	60,339.36		27,464.20	87,803.56
(1) 计提	60,339.36		27,464.20	87,803.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,245,305.12		309,459.75	2,554,764.87
三、减值准备				
1. 期初余额	992,500.16	530,000.00		1,522,500.16
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	992,500.16	530,000.00		1,522,500.16
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,439,342.72		189,839.66	3,629,182.38
2. 期初账面价值	3,499,682.08		217,303.86	3,716,985.94

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (十四)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	280,614.88		105,230.58		175,384.30
合计	280,614.88		105,230.58		175,384.30

## (十五)递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	2,054,337.16	404,174.89		
资产减值准备			1,626,835.62	318,865.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	2,204,145.48	551,036.37	2,204,145.48	551,036.37
合计	4,258,482.64	955,211.26	3,830,981.10	869,901.64

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
交易性金融资产	14,736.00	3,684.00	12,004.35	3,001.09
可供出售金融资产公允价值变动			19,767,591.25	4,941,897.81
其他权益工具投资公允价值变动	21,021,591.24	5,255,397.81		
合计	21,036,327.24	5,259,081.81	19,779,595.60	4,944,898.90

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**4、 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十六) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	22,599,747.93	25,154,880.29
应付长期资产采购款	58,600.00	107,040.78
合计	22,658,347.93	25,261,921.07

**2、 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十七) 预收款项****1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	109,304,007.89	134,664,838.89
预收房屋租赁款	2,785,356.28	
合计	112,089,364.17	134,664,838.89

**2、 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十八) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,359,360.85	87,249,864.86	99,897,784.17	14,711,441.54
二、离职后福利-设定提存计划	89,467.69	6,609,340.84	6,607,049.70	91,758.83
三、辞退福利	1,134,243.90	134,927.10	760,867.90	508,303.10
四、一年内到期的其他福利		181,202.38	181,202.38	
合计	28,583,072.44	94,175,335.18	107,446,904.15	15,311,503.47

**2、 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,144,114.17	80,366,177.09	93,692,197.75	13,818,093.51
二、职工福利费		942,263.22	942,263.22	
三、社会保险费	45,087.21	3,417,142.51	3,413,864.45	48,365.27
其中：医疗保险费	44,280.05	3,035,625.82	3,032,908.70	46,997.17
工伤保险费	199.95	83,346.69	83,071.74	474.90
生育保险费	607.21	298,170.00	297,884.01	893.20
四、住房公积金		1,653,188.00	1,653,188.00	
五、工会经费和职工教育经费	169,835.47	821,101.64	145,954.35	844,982.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	324.00	49,992.40	50,316.40	
合计	27,359,360.85	87,249,864.86	99,897,784.17	14,711,441.54

**3、 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,730.55	6,087,533.03	6,085,384.88	85,878.70
2、失业保险费	5,737.14	163,271.61	163,128.62	5,880.13
3、企业年金缴费		358,536.20	358,536.20	
合计	89,467.69	6,609,340.84	6,607,049.70	91,758.83

其他说明：

□适用 √不适用

**(十九) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	681,972.12	717,479.11
企业所得税	2,981,284.82	1,562,907.94
个人所得税	100,017.72	118,323.82
城市维护建设税	115,564.40	139,670.49
房产税	692,224.60	442,775.62
土地使用税	29,665.20	27,808.80
印花税	1,286.00	1,626.60
教育费附加	49,761.00	55,153.99
地方教育费附加	10,172.01	13,912.85
水利建设基金	1,607.50	2,033.30
合计	4,663,555.37	3,081,692.52

**(二十) 其他应付款****1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,133,413.96	716,561.13
其他应付款	24,938,333.22	24,205,070.08
合计	29,071,747.18	24,921,631.21

**2、 应付利息**

□适用 √不适用

**3、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,133,413.96	716,561.13
合计	4,133,413.96	716,561.13

其他说明，其中超过 1 年未支付的应付股利 716,561.13 元，未支付原因：  
股东尚未领取

#### 4、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	6,779,647.05	7,208,006.31
预提费用	4,762,618.81	6,086,820.78
保证金及押金	8,549,203.82	6,260,626.48
暂收款	1,367,134.91	1,548,406.36
职工困难补偿款	45,085.13	45,085.13
代扣社保及个税	430,512.84	380,413.04
其他	3,004,130.66	2,675,711.98
合计	24,938,333.22	24,205,070.08

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
毛麻公司	900,342.26	解困经费 3 年以上
金陵毛麻公司	812,020.04	解困经费 3 年以上
陕西凌云电器集团有限公司	787,474.74	3 年以上往来款
上海博得基因开发有限公司	543,774.00	3 年以上往来款
合计	3,043,611.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

##### (二十一) 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,778,416.00	1,778,416.00
1 年内到期的长期应付款	437,400.00	437,400.00
合计	2,215,816.00	2,215,816.00

其他说明：

##### 1、 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款（注）	1,778,416.00	1,778,416.00

注：其中环保专项贷款 160 万元已于 2003 年 12 月到期，已经计提逾期利息 178,416.00 元。

##### 2、 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
污染源治理专项基金贷款	437,400.00	437,400.00

**(二十二)其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		50,000.00
合计		50,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十三)长期应付款****1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,553,100.00	1,553,100.00
专项应付款	8,460,000.00	8,460,000.00
合计	10,013,100.00	10,013,100.00

**2、长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工福利设施	1,107,300.00	1,107,300.00
职工医疗费	445,800.00	445,800.00
合计	1,553,100.00	1,553,100.00

其他说明：

职工福利设施系公司改制时，国资局确认的非经营性资产。

职工医疗费系上海纺织控股（集团）公司用于职工医疗费的款项。

**3、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债资金专项补助资金	8,460,000.00			8,460,000.00	
合计	8,460,000.00			8,460,000.00	/

其他说明：

根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资〔2002〕848号文件，本公司的高支毛纺服装面料技改项目属于2002年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目，2005年度已收到国债专项资金846万元，其中中央补助282万元、地方补助564万元。截至2019年6月30日止，该技改项目尚未完成。

**(二十四) 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**1、 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	5,862,853.34	5,862,853.34
三、其他长期福利		
合计	5,862,853.34	5,862,853.34

**2、 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十五) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
交付财产义务	4,000,000.00	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	/

其他说明：

注：本公司预计未来存在交付财产义务可能性的金额为人民币400万元，详见本附注“十四(二) 1、(3) 其他或有负债”。

**(二十六) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
递延收益 1	6,409,771.94		90,918.72	6,318,853.22	注
递延收益 2	14,786,242.74		396,201.58	14,390,041.16	注
合计	21,196,014.68		487,120.30	20,708,894.38	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益 1	6,409,771.94			90,918.72		6,318,853.22	与资产相关
递延收益 2	14,786,242.74			396,201.58		14,390,041.16	与资产相关
合计	21,196,014.68			487,120.30		20,708,894.38	

其他说明：

适用  不适用

注 1：2010 年 10 月，本公司收到杨浦区财政局拨款人民币 6,500 万元，用于受让杨树浦路 1056 号地块拟建重庆沪办大楼在建工程，建筑面积约 35,000 平方米。本公司全资子公司上海三毛房地产有限公司（现更名为上海茂发物业管理有限公司）设立项目公司上海润渝置业有限公司开发建设该在建工程。2011 年底，上海三毛房地产有限公司已对外转让上海润渝置业有限公司的全部股权。

2012 年 7 月，本公司与上海润渝置业有限公司签订了《上海市商品房预售合同》，购买位于杨树浦路 1058 号“滨江国际广场”（曾暂定名“重庆沪办大楼”）部分物业，物业建筑面积合计 3,917.04 平方米（预测面积）。公司按照未购回面积占重庆沪办大楼在建工程建筑总面积的比例结转对应的财政拨款 5,772.65 万元至营业外收入，剩余部分记入递延收益。

2014 年 3 月，上述房产办妥产权证后，结转至投资性房地产，并开始计提折旧，公司按照该房产的折旧年限平均结转相应的递延收益记入营业外收入（其他收益）。

截止 2019 年 6 月 30 日该递延收益余额为 6,318,853.22 元。

注 2：根据上海市经济委员会沪经节（2007）534 号文《上海市经委关于划转上海三毛企业（集团）股份有限公司上海第三毛纺织厂原址土地出让金的通知》和市经委《关于企业享受土地出让金返回优惠政策的通知》（沪经节[2006]315 号）和市财政局《关于拨付上海三毛企业（集团）股份有限公司上海第三毛纺织厂迁建治理资金的通知》（沪财建[2007]37 号）精神，2008 年 1 月 11 日，本公司收到“三废迁建补偿”人民币 2,431 万元。经董事会决议，该资金用于抵补原迁出生产设备的处置损失人民币 319 万元，剩余资金人民币 2,112.55 万元记入递延收益，用于购置斜土路 791 号房产作为公司的经营管理及办公用房。该递延收益按照该房产的折旧年限平均结转记入营业外收入（其他收益）。

截止 2019 年 6 月 30 日该递延收益余额 14,390,041.16 元。

## （二十七）股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,991,343.00						200,991,343.00

## (二十八) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	181,235,469.26			181,235,469.26
（2）其他	320,678.76			320,678.76
其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	21,303,688.45			21,303,688.45
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	8,923,365.00			8,923,365.00
合计	211,783,201.47			211,783,201.47

(二十九) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		减：金融资产重分类计入交易性金融资产	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,000,000.00								1,000,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,000,000.00								1,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
金融资产重分类计入交易性金融资产									
其他综合收益合计	1,000,000.00								1,000,000.00

**(三十) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,527,321.06			29,527,321.06
任意盈余公积	11,774,901.98			11,774,901.98
合计	41,302,223.04			41,302,223.04

**(三十一) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-9,945,883.12	-16,100,505.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,825,693.44	
调整后期初未分配利润	4,879,810.32	-16,100,505.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,597,960.40	1,611,581.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,416,852.83	3,014,870.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,060,917.89	-17,503,794.06

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 14,825,693.44 元。

未分配利润的其他说明：

2019年5月24日经公司2018年度股东大会审议通过，公司以2018年末总股本200,991,343股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.17元（含税），合计派发现金红利人民币3,416,852.83元（含税）。

**(三十二) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	599,068,527.23	559,232,033.03	636,619,628.90	603,984,649.14
其他业务	12,491,947.32	6,455,264.71	13,106,644.48	5,200,884.94
合计	611,560,474.55	565,687,297.74	649,726,273.38	609,185,534.08

**(三十三) 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	184,064.86	164,133.71

教育费附加	121,036.57	121,882.08
资源税		
房产税	938,012.23	1,063,587.24
土地使用税	204,225.41	294,381.45
车船使用税	4,020.00	1,360.20
印花税	300,543.50	618,208.75
水利建设基金	6,815.15	5,738.69
合计	1,758,717.72	2,269,292.12

**(三十四)销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运保佣费	19,148,321.26	11,435,511.24
差旅费	1,844,543.94	718,310.90
业务经费	279,655.20	367,155.64
工资薪酬	2,650,266.74	1,768,389.06
其他	1,444,576.88	1,190,397.42
合计	25,367,364.02	15,479,764.26

**(三十五)管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,586,506.75	15,033,002.10
办公费	800,345.45	562,481.90
折旧费	976,652.65	1,345,075.13
业务招待费	997,311.34	1,186,333.59
差旅费	644,089.54	640,083.90
中介服务费	584,566.04	988,892.54
其他	3,502,495.94	4,455,902.89
合计	22,091,967.71	24,211,772.05

**(三十六)财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,830.86
减：利息收入	-287,003.55	-197,284.19
汇兑损益	-1,778,069.27	922,717.69
手续费	249,843.73	282,962.02
合计	-1,815,229.09	1,012,226.38

**(三十七)其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

滨江大厦递延收益摊销	90,918.72	90,918.72
搬迁补偿收入	396,201.58	396,201.58
浦东新区安商育商财政扶持	738,000.00	517,000.00
黄浦区财政扶持	50,000.00	
残保金补贴返回	15,821.30	15,775.50
个税手续费收入	2,030.73	
增值税定额返还	1,501.43	
稳岗补贴	3,058.00	
合计	1,297,531.76	1,019,895.80

**(三十八) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	38,527.10	-222,632.16
处置长期股权投资产生的投资收益	13,230,016.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	282,450.20	3,600.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,689.90	721,783.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	911,526.04	834,892.69
合计	14,486,210.10	1,337,643.59

其他说明：

其他系公司购买银行理财产品及国债逆回购等投资收益。

**(三十九) 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	902,401.65	87,270.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,731.65	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	902,401.65	87,270.00

**(四十) 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-154,718.75	
其他应收款坏账损失	-630,114.03	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	-5,639.03	
合计	-790,471.81	

**(四十一) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-121,185.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-121,185.64

**(四十二) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,556.35	2,123,387.99
合计	-2,556.35	2,123,387.99

**(四十三) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,342.96	5,366.63	3,342.96
合计	3,342.96	5,366.63	3,342.96

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (四十四) 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		51,500.00	
罚款滞纳金支出	1,040.96	229.21	1,040.96
其他	7,543.24	13,125.69	7,543.24
合计	8,584.20	64,854.90	8,584.20

#### (四十五) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,436,238.66	407,911.60
递延所得税费用	-51,955.67	-48,586.91
合计	3,384,282.99	359,324.69

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	14,358,230.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,589,557.64
子公司适用不同税率的影响	-105,573.75
调整以前期间所得税的影响	-2,618,075.52
非应税收入的影响	416,328.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,152.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	790,882.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,295,011.12

所得税费用	3,384,282.99
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

#### (四十六)其他综合收益

适用 不适用

详见本附注“七（二十九）其他综合收益”。

#### (四十七)现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来、代垫款	6,403,430.22	9,419,393.45
经营租赁收入	14,705,511.61	8,335,248.73
财务费用—利息收入	287,003.55	219,343.05
政府补贴、补助款	806,879.30	532,775.50
其他营业外收入		5,519.06
保证金	5,835,080.28	3,487,754.92
其他	133.68	68,335.58
合计	28,038,038.64	22,068,370.29

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来代垫款	9,774,554.84	7,815,719.60
销售费用支出	22,962,506.31	17,237,565.85
管理费用支出	6,909,511.52	6,374,254.63
营业外支出	1,040.96	51,729.21
财务费用支出	249,843.73	302,256.79
支付保证金	8,703,999.64	4,730,889.26
经营租赁支出	1,305,723.80	
其他		545,996.43
合计	49,907,180.80	37,058,411.77

##### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金	559,300.00	
合计	559,300.00	

##### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金	337,938.52	
合计	337,938.52	

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (四十八)现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,973,947.57	1,595,883.27
加：资产减值准备	790,471.81	121,185.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,198,337.34	5,563,579.87
无形资产摊销	87,803.56	90,290.15
长期待摊费用摊销	105,230.58	286,596.52
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）	2,556.35	-2,123,387.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,543.24	13,125.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-902,401.65	-87,270.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-456,842.84	-714,638.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,486,210.10	-1,337,643.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,309.62	-48,586.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	682.91	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,979,744.22	-3,923,690.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-39,032,299.30	-43,457,631.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,769,291.51	5,696,262.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,047,454.42	-38,325,925.27
<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	103,123,071.74	80,334,186.27
减：现金的期初余额	260,878,825.37	243,198,066.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-157,755,753.63	-162,863,880.67

注：资产减值准备本期金额 790471.81 元实际为信用减值损失。

**2、本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**3、本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,504,720.00
上海茂发物业管理有限公司	18,504,720.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,131,006.69
上海茂发物业管理有限公司	3,131,006.69
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	15,373,713.31

**4、现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,123,071.74	260,878,825.37
其中：库存现金	107,428.55	23,777.84
可随时用于支付的银行存款	88,015,643.19	260,855,047.53
可随时用于支付的其他货币资金	15,000,000.00	
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	103,123,071.74	260,878,825.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十九)所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**(五十)所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,301,289.80	信用证保证金等，详见本附注“七、（一）货币资金”
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	4,301,289.80	/

**(五十一) 外币货币性项目****1、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,046,744.40	6.8747	14,070,753.72
欧元	70,002.97	8.7113	609,816.87
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,508,977.02	6.8747	10,373,764.32
欧元			
港币	1,078,947.34	7.8170	8,434,131.36
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

**2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**(五十二) 套期**

□适用 √不适用

**(五十三) 政府补助****1、 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	487,120.30	其他收益	487,120.30
与收益相关的政府补助	810,411.46	其他收益	810,411.46

**2、 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**(五十四) 其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(二) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三) 反向购买**

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海茂发物业管理有限公司	18,504,720.00	90	股权转让	2019年6月	产权交割、股权转让款支付、办妥移交手续及工商变更	13,230,016.86	/	/	/	/	/	

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海一毛条纺织重庆有限公司	重庆	重庆	生产毛条、毛线、针织绒等	100.00		设立
太仓三毛纺织有限公司	太仓	太仓	生产、加工精纺面料	100.00		同一控制下企业合并
上海杉和投资管理有限公司	上海	上海	实业投资，管理咨询	90.00		设立
上海三毛资产管理有限公司	上海	上海	电子商务、投资咨询、投资管理、劳务服务等	100.00		设立
上海茂发物业管理有限公司	上海	上海	物业管理	90.00		设立
上海三联纺织印染有限公司	上海	上海	加工生产纤维染色、洗毛	100.00		同一控制下企业合并
宝鸡凌云万正电路板有限公司	宝鸡	宝鸡	生产各类单、双面电路板	65.44		非同一控制下企业合并
上海嘉懿创业投资有限公司	上海	上海	创业投资	100.00		设立
上海寅丰服装有限公司	上海	上海	服装制造、贸易	100.00		非同一控制下企业合并
上海三毛保安服务有限公司	上海	上海	门卫、巡逻、随身护卫等	100.00		设立
上海三进进出口有限公司	上海	上海	从事货物与技术的进出口业务	100.00		设立
上海伊条纺织有限公司	上海	上海	纺织品等	90.00		同一控制下企业合并
上海银盾信息技术有限公司	上海	上海	安保服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海合银保安服务有限责任公司	上海	上海	安保服务		100.00	非同一控制下企业合并

注：全资子公司上海三毛保安服务有限公司持有上海合银保安服务有限责任公司 100%的股权。

**2、重要的非全资子公司**适用 不适用**3、重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**适用 不适用**5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**(三)在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**1、重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**2、重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**3、重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,377,707.75	5,339,180.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	38,527.10	-222,632.16
--其他综合收益		
--综合收益总额	38,527.10	-222,632.16
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**7、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**(四) 重要的共同经营**

适用 不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。为控制利率风险，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全

避免支付的利率超出现行市场利率的风险,也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险,但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### (2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资,管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下:

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	22,610,920.00	21,327,840.00
合计	22,610,920.00	21,327,840.00

## (三) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、 公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	22,625,656.00			22,625,656.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	22,625,656.00			22,625,656.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	22,610,920.00			22,610,920.00
(3) 衍生金融资产	14,736.00			14,736.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 其他非流动金融资产		51,620,000.00		51,620,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		51,620,000.00		51,620,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		51,620,000.00		51,620,000.00

(五) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	22,625,656.00	51,620,000.00		74,245,656.00
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

## (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

项目	2019年6月30日公允价值(元)	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
其他非流动金融资产	51,620,000.00	收益现值法		

## (四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## (五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

(六)持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九)其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### (一)本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
重庆轻纺控股(集团)公司	重庆	对国有资产经营、管理	180,000.00	25.95	25.95

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会

### (二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### (三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海博华基因芯片技术有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

### (四)其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海硕风国际旅行社有限公司	本公司持有该公司 9.991%的股份

**(五)关联交易情况****1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**3、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**4、 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海三进进出口有限公司	20,000,000.00	2018-4-17	2019-3-25	是
上海三进进出口有限公司	10,000,000.00	2019-5-29	2020-5-29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### 5、关联方资金拆借

适用 不适用

#### 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### 7、关键管理人员报酬

适用 不适用

#### 8、其他关联交易

适用 不适用

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海硕风国际旅行社有限公司	200,000.00		200,000.00	

#### 2、应付项目

适用 不适用

### (七) 关联方承诺

适用 不适用

### (八) 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### (一) 股份支付总体情况

适用 不适用

#### (二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### (三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### (四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

**(五)其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****(一)重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2、 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

3、 本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司将投资性房地产用于经营性租赁，2019 年上半年取得主要租赁收入情况如下：

单位：万元

出租物业	投资性房地产原值	投资性房地产期末净值	2019年1-6月租赁收入
南汇航头下沙新街200弄51号	807.75	510.18	166.93
深圳海王大厦13B、13C	263.17	211.62	6.51
利航路369号	2,094.23	200.54	79.58
太仓市玄公街	1,280.46	599.58	50.00
斜土路781-783号、斜土路791号	6,608.45	4,571.90	434.93
高科西路3019号	990.79	555.63	104.73
杨树浦路1058号	12,579.15	11,010.68	115.24

4、 本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 本公司无签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 本公司无其他重要大财务承诺事项。

**(二)或有事项**

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截止2019年6月30日，为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司为关联方提供债务担保的情况

被担保单位	约定担保金额(元)	实际发生额(元)	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方(子公司):				
上海三进进出口有限公司(注)	10,000,000.00	3,444,262.00	2019.10.31	无重大影响

注：系截止2019年6月30日实际已发生被担保的债务金额。

(2) 无为其他单位提供债务担保的情况。

(3) 其他或有负债

本公司之原控股子公司上海三毛进出口有限公司清算前6个月内，本公司及全资子公司上海三进进出口有限公司购入上海三毛进出口有限公司及其子公司上海地牌服饰有限公司部分有形资产（主要是车辆及深圳两套住宅及部分电脑设备）及无形资产（“地”牌商标）。截止2019年6月30日，上海三毛进出口有限公司清算尚未完毕，本公司预计未来存在交付财产义务的可能性，确认预计负债人民币400万元。

**2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**(三)其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****(一)重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(二)利润分配情况**

□适用 √不适用

**(三)销售退回**

□适用 √不适用

**(四)其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、子公司杉和投资管理有限公司于 2019 年 7 月完成工商注销登记。对公司没有重大利润影响。

2、关联担保情况  
本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00	2019/7/24	2020/7/1	否

**十六、 其他重要事项****(一)前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

□适用 √不适用

**2、 未来适用法**

□适用 √不适用

**(二)债务重组**

□适用 √不适用

**(三)资产置换****1、 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**2、 其他资产置换**

□适用 √不适用

**(四) 年金计划**

√适用 □不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**(五) 终止经营**

□适用 √不适用

**(六) 分部信息****1、 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**2、 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	5,617,598.44
6 个月至 1 年	
1 年以内小计	5,617,598.44
1 至 2 年	7,713.63
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	5,625,312.07

## 2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,914,141.72	53.57	1,613,207.53	41.21	2,300,934.19	1,643,207.53	33.22	1,643,207.53	100.00	
其中：										
关联方单项计提坏账准备的应收账款	2,300,934.19	31.49			2,300,934.19					
非关联方单项计提坏账准备的应收账款	1,613,207.53	22.08	1,613,207.53	100.00		1,643,207.53	33.22	1,643,207.53	100.00	
按组合计提坏账准备	3,392,921.98	46.43	68,544.10	2.02	3,324,377.88	3,303,378.60	66.78	273,920.06	8.29	3,029,458.54
其中：										
组合内	3,392,921.98	46.43	68,544.10	2.02	3,324,377.88	3,303,378.60	66.78	273,920.06	8.29	3,029,458.54
合计	7,307,063.70	/	1,681,751.63	/	5,625,312.07	4,946,586.13	/	1,917,127.59	/	3,029,458.54

其他说明：集团内期末发生的关联应收账款，按个别认定法计提坏账准备，因经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波奉化步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
上海恒源祥服饰公司	266,996.00	266,996.00	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
新疆金塔毛纺织有限公司	177,952.05	177,952.05	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
长沙岳迹服饰有限公司	91,686.32	91,686.32	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
上海爱建纺织品有限公司	16,973.40	16,973.40	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
湖北迈亚股份有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	预计可回收金额与账面价值的差异
上海三进进出口有限公司	2,300,934.19	0.00	0.00	集团合并内关联方,不计提坏账准备
合计	3,914,141.72	1,613,207.53	41.21	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 6 个月以内	3,384,351.28	67,687.03	2.00
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	3,384,351.28	67,687.03	2.00
1-2 年	8,570.70	857.07	10.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	3,392,921.98	68,544.10	/

**3、坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,643,207.53		30,000.00		1,613,207.53
按组合计提坏账准备的	273,920.06	-205,375.96			68,544.10

应收账款					
合计	1,917,127.59	-205,375.96	30,000.00		1,681,751.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日应收账款前五名合计 5,376,723.95 元，占全部应收账款余额 73.58%，计提坏账准备 1,098,453.56 元。

#### 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (二)其他应收款

#### 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,941,929.96	22,156,486.72
合计	22,941,929.96	22,156,486.72

其他说明：

适用 不适用

#### 2、应收利息

##### (1) 应收利息分类

适用 不适用

##### (2) 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、 应收股利****(1) 应收股利**适用 不适用**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4、 其他应收款****(1) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	22,934,454.96
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	7,475.00
3 年以上	0.00
合计	22,941,929.96

**(2) 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	30,040,075.33	28,378,175.98
预付款项	5,289,290.52	5,318,790.52
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
保证金及押金	206,428.10	407,428.10
暂付款	284,140.01	284,140.01
员工备用金	122,548.50	122,548.50
其他		
合计	42,512,175.06	41,080,775.71

**(3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未	整个存续期预期信用损失(已	

		发生信用减值)	发生信用减值)	
2019年1月1日余额	192,863.19		18,731,425.80	18,924,288.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	591,397.81		84,058.30	675,456.11
本期转回			29,500.00	29,500.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	784,261.00		18,785,984.10	19,570,245.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海嘉懿创业投资有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	47.05	
蓝带国际音乐事业有限公司	合作收益款	6,569,692.60	3年以上	15.45	6,569,692.60
张家港恒通毛条有限公司	预付款	4,950,517.74	3年以上	11.64	4,950,517.74
上海伊条纺织有限公司	往来款	2,784,281.20	3年以上	6.55	2,784,281.20
上海三毛进出口有限公司	往来款	2,309,103.03	3年以上	5.43	2,309,103.03
合计		36,613,594.57		86.12	16,613,594.57

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(三) 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	294,416,013.77	36,095,146.19	258,320,867.58	312,416,013.77	44,280,990.41	268,135,023.36
对联营、合营企业投资	5,377,707.75		5,377,707.75	5,339,180.65		5,339,180.65
合计	299,793,721.52	36,095,146.19	263,698,575.33	317,755,194.42	44,280,990.41	273,474,204.01

**1、对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海茂发物业管理有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			
上海杉和投资管理有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		15,549,389.47
上海三毛资产管理有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		
宝鸡凌云万正电路板有限公司	22,081,475.80			22,081,475.80		
上海三联纺织印染有限公司	7,304,527.25			7,304,527.25		
上海嘉懿创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海寅丰服装有限公司	10,300,174.99			10,300,174.99		
上海三毛保安服务有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海伊条纺织有限公司	3,483,881.89			3,483,881.89		3,483,881.89
上海一毛条纺织重庆有限公司	36,640,034.83			36,640,034.83		17,061,874.83
太仓三毛纺织有限公司	8,405,919.01			8,405,919.01		
上海银盾信息技术有限公司	11,200,000.00			11,200,000.00		
合计	312,416,013.77		18,000,000.00	294,416,013.77		36,095,146.19

## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海博华基因芯片技术有限公司	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	
小计	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	
二、联营企业											
小计											
合计	5,339,180.65			38,527.10						5,377,707.75	

其他说明：

□适用 √不适用

**(四) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,830,691.06	38,587,325.20	41,612,675.80	39,399,680.34
其他业务	5,081,376.99	2,114,589.07	5,076,896.77	2,114,155.21
合计	43,912,068.05	40,701,914.27	46,689,572.57	41,513,835.55

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,964,507.62	4,238,533.31
权益法核算的长期股权投资收益	38,527.10	-222,632.16
处置长期股权投资产生的投资收益	8,681,837.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,100.00	1,500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,689.90	721,783.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	911,526.04	834,892.69
合计	14,622,188.46	5,574,076.90

其他说明：

其他系公司购买银行理财产品及国债逆回购等投资收益。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	13,227,460.51
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,297,531.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,120,067.79
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,500.00
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	-5,241.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-3,644,916.85
少数股东权益影响额	-1,229.40
合计	13,053,172.57

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.053	0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.53	-0.012	-0.012

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

(四) 其他

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签名的2019年半年度报告全文；
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名的财务报表；
	(三) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：邹宁

董事会批准报送日期：2019-08-22

### 修订信息

适用 不适用