

公司代码：600321

公司简称：ST 正源

正源控股股份有限公司 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、公司负责人何延龙、主管会计工作负责人刘婧及会计机构负责人（会计主管人员）罗建华声明：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

报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括经营风险、管理风险、政策风险等，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

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.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	137

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		
正源股份、公司、本公司	指	正源控股股份有限公司
鸿腾源	指	四川鸿腾源实业有限公司
泰祥源	指	四川泰祥源实业有限公司
嘉瑞源	指	四川嘉瑞源实业有限公司
瀑源建设	指	四川瀑源建设有限公司
禧悦酒店	指	成都禧悦酒店有限公司
四川巨丰源	指	四川巨丰源粮食有限公司（原名四川汇丰源国际货运代理有限公司）
四川聚丰源	指	四川聚丰源供应链管理有限公司
厦门聚丰源	指	厦门聚丰源供应链管理有限公司
丰源科技	指	延安丰源科技有限公司
延安博源金融	指	延安博源金融服务有限公司
深圳联汇通	指	深圳联汇通船运有限公司
延安聚丰源	指	延安聚丰源运输有限公司
光华资本	指	光华八九八资本管理有限公司
延安光华八九八	指	延安光华八九八基金管理有限公司
光华八九八和融	指	延安光华八九八和融股权投资合伙企业（有限合伙）
光华八九八和泰	指	延安光华八九八和泰股权投资合伙企业（有限合伙）
光华八九八和顺	指	延安光华八九八和顺股权投资合伙企业（有限合伙）
光华八九八和成	指	延安光华八九八和成股权投资合伙企业（有限合伙）
控股股东、正源地产	指	正源房地产开发有限公司，为本公司控股股东
国栋集团	指	四川国栋建设集团有限公司
报告期	指	2019 年半年度
《公司章程》	指	《正源控股股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	正源控股股份有限公司
公司的中文简称	正源股份
公司的外文名称	Rightway Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Rightway Holdings
公司的法定代表人	何延龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘婧	李丹
联系地址	四川省成都市双流区广都大道一段二号	四川省成都市双流区广都大道一段二号
电话	028-85803711	028-85803711
传真	028-85803711	028-85803711
电子信箱	liujing@rightwayholdings.com	investor-serv@rightwayholdings.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市双流区西航港街道成新大件路289号
公司注册地址的邮政编码	610200
公司办公地址	四川省成都市双流区广都大道一段二号
公司办公地址的邮政编码	610207
公司网址	http://www.rightwayholdings.com/
电子信箱	investor-serv@rightwayholdings.com
报告期内变更情况查询索引	因经营管理需要，公司迁入新址成都市双流区广都大道一段二号办公，详见公司于2019年3月23日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）的《关于变更办公地址的公告》（公告编号：2019-019）。

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

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	正源股份	600321	国栋建设

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	701,854,203.70	872,099,048.72	-19.52
归属于上市公司股东的净利润	4,599,899.51	9,576,572.42	-51.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,752,236.92	10,100,582.24	-72.75
经营活动产生的现金流量净额	-104,084,702.23	32,811,904.95	-417.22
	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	2,697,135,129.06	2,692,535,229.55	0.17
总资产	3,416,937,546.95	3,478,182,201.25	-1.76

(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)	0.0030	0.0063	-52.38
稀释每股收益(元/股)	0.0030	0.0063	-52.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0018	0.0067	-73.13
加权平均净资产收益率(%)	0.1707	0.3559	减少0.1852个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.1021	0.3754	减少0.2733个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,889,650.83	
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	16,055.26	
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	3,792.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	535,301.17	
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	38,544.44	
所得税影响额	-635,681.64	
合计	1,847,662.59	

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) 公司所从事的主要业务及经营模式

1、板材制造业务

公司的人造板业务起步于 2001 年，经过十多年的发展，公司已具有相当规模的人造板生产能力和行业知名度，是四川省林业厅和国家林业局认定的省级和国家级林业产业重点龙头企业；在国家六部委认定的全国第二批循环经济试点单位中，公司是重点行业中建材行业两家循环经济试点单位之一，也是四川省首批清洁生产试点企业之一。

公司下属子公司鸿腾源、嘉瑞源和泰祥源从事板材制造业务。公司的人造板产品主要为中(高)密度纤维板、刨花板及其深加工制品。公司拥有全套从德国进口的纤维板生产线，产能合计 87 万立方米/年，可根据市场需求生产各种不同规格的纤维板产品，是国内目前产品规格最齐全的人造板生产企业之一，产品可广泛应用于家具、室内装饰装修、商业连锁空间速配、包装和工艺品等领域。根据公司板材业务发展规划，公司不断优化纤维板产品结构，通过降低普通家具板产量，增加高附加值产品比例，公司在高端套装门板、高端镂铣板、高端移门板、特殊性板等高附加值板材产品的市场份额持续提升。

公司采用直销和经销两种方式开展人造板销售业务。直销即公司与终端客户直接签订产品销售合同，直接销售给客户；经销即通过实地考察和综合比较，在主要地区选择经销商，各经销商负责相应区域的销售。公司对符合信用销售条件的客户都采用同样的信用销售和按销售额度进行滚动结算或按时间进行月度结算的结算政策。

公司从事的板材生产业务属于农林加工行业，通过向农民收购次小薪材、三剩物可以为农民增加收入，服务于三农经济。公司通过开展大宗粮油商品贸易扩大对三农经济的服务，通过向农业上游粮食产区和下游养殖业的延伸，公司在粮食产区采购玉米等主粮，销售给粮贸公司和养殖企业并实现贸易利润。

2、建筑安装业务

公司下属子公司灏源建设拥有建筑施工总承包壹级资质和建筑幕墙工程专业承包壹级资质，并同时具备市政公用工程总包贰级、钢结构工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、公路路面工程专业承包贰级、公路路基工程专业承包贰级资质。公司根据业主合同约定，提供不同模式的项目承建服务，具体包括工程总承包、施工总承包或专业承包等多层次业务。

灏源建设根据公司授权，在公司管理框架的约束和指导下，全面负责项目履约过程中各项业务（合约、成本、进度、技术、质量、安全等）的策划、实施、管理与综合协调，并对项目运营绩效负责。

（二）公司所处行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、人造板行业

人造板行业属于林业产业下的加工业细分行业。林业产业是提高我国木材资源综合利用率、扩大人工林种植面积、保护森林资源、促进农民就业和增收、发展循环经济的战略性产业。近年来，在国家多项政策的大力支持下，我国人造板工业发展十分迅速，已成为人造板生产、消费和进出口贸易的第一大国。但是，我国人造板行业存在市场集中度低、行业格局分散、低端产品充斥市场、同质化产品竞争激烈等问题。

从中长期发展趋势来看，我国正处于城市化快速推进阶段，随着人民生活水平的不断提高，对家具、房屋装修、商业连锁空间速配等市场的需求也将不断增长，对人造板的需求也将保持较长时期的景气周期。随着国家供给侧结构性改革的持续推进、环保标准的不断提高和日趋严格的监管督查，我国人造板行业将由无序产能扩张向结构性优化转变，技术升级成为趋势，淘汰落后产能的步伐将加快，行业龙头效应将显现，一批装备水平高、技术能力强、市场口碑好的企业将成为人造板行业龙头，带动整个行业向好向强发展。

公司凭借先进的装备优势，紧邻市场的地域便利条件，依靠不断加强精细化管理和环保技术创新，充分发挥进口设备优势，在同质化的市场竞争中将产品定位为高端定制化、差异化产品，公司生产的纤维板产品在市场上具有良好口碑，深受下游客户的好评和认可。

公司充分发挥自贸区的区位优势和政策优势，布局大宗商品贸易。在大宗农产品贸易方面与温氏股份等企业建立了良好的合作伙伴关系。

2、建筑工程施工

建筑业是中国国民经济的重要支柱产业之一，市场规模庞大，企业数量众多，市场化程度较高。中国建筑业的的企业规模分布呈现“金字塔”状，即极少量大型企业、少量中型企业和众多小型微型企业并存。中国经济发展所处的特定阶段和未来较长时期内稳步增长的全社会固定资产投资决定了中国建筑业正处于迅速发展的时期。城市住宅建设、城市基础设施建设、快速交通设施建设、环保治理工程、新型工业基地建设、旅游休闲度假地的建设、新农村建设等仍会保持旺盛需求。

潞源建设具备建筑施工总承包壹级资质和建筑幕墙工程专业承包壹级资质，并同时具备市政公用工程总包贰级、钢结构工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、公路路面工程专业承包贰级、公路路基工程专业承包贰级资质，凭借多年经营实践积累的项目施工管理经验和专业人才储备，立足四川，面向全国，稳步推进和开展工程施工及装饰装修业务。

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

（一）公司是西南区域的行业龙头企业，具备产能规模优势

公司的人造板业务起步于 2001 年。经过十多年的发展，公司及下属子公司已具有相当规模的人造板生产能力和行业知名度，纤维板产能合计达到 87 万立方米/年，是西南地区最大的纤维板生产企业。公司是四川省林业厅和国家林业局认定的省级和国家级林业产业重点龙头企业。公司有效带动了下游装饰装修和家具制造业的发展，助力地方产业经济的发展；每年通过向广大林农收购三剩物、次小薪材给较为偏远地区的林农带来数亿元的收入；公司是林业供给侧结构性改革的引领者，对于推动林业产业转型升级、区域经济发展和农民增收致富具有重要作用。

公司自 2017 年起启用的新品牌“慧林”和“美安美”板材已经在西南市场打开了知名度，是全友、明珠、索菲亚、欧派等知名家具生产企业的战略供应商。良好的市场信誉和品牌知名度有利于促进公司的产品销售。通过不断完善销售激励机制和销售管理制度，公司培养了一支经验丰富的营销队伍；通过合理的销售机制，公司与大型直销客户和有实力的区域经销商形成了长期稳定的战略合作关系；通过强化以质量为中心的多层管理体系，提升客户满意度，稳固与重点客户的合作关系。

（二）装备和技术优势

公司拥有 4 条纤维板生产线，均选用德国迪芬巴赫和辛北尔康普的进口压机生产线，代表国际最先进的连续平压技术；公司经过多年的经营发展，培养了一大批经验丰富的技术骨干和专业技术人员，使公司具有较强的新产品开发以及技术创新能力，公司的人造板产品涵盖了薄板、地板基材、门板基材、移门板、低密板、加密板、床板、镂铣板等全系列产品，能够满足市场客户的广泛需求。此外，为加强板材新材料的研发，公司聘请新材料研发专家为公司新材研发提供技术指导，实现持续创新，丰富产品结构。

从 2017 年起，公司陆续投入 4,000 余万元对位于双流和南充的纤维板生产线进行了环保升级技术改造，公司与四川省环科院合作，在生产线热能中心增加氨水计量和喷射系统，将氮氧化物排放浓度降低至低于 $30\text{mg}/\text{m}^3$ ；通过新建烟管将干燥尾气从旋风分离塔顶部引入新建 70 米高喷淋塔，将颗粒物和挥发性有机物浓度降低至低于 $30\text{mg}/\text{m}^3$ ；通过新建风送抽吸系统，实现制胶尾气零排放。改造后生产线的排放不仅可以稳定达标，而且可以实现超低排放，明显低于国家排放标准。公司与四川省环科院签订了战略合作协议，在四川省环科院的专业指导下对公司生产线进行长期的环保技术支持及指导。在环保监管要求愈发趋严的当下，人造板行业已开始朝着绿色生产、循环转型，公司通过不断提升自身产品环保技术，进行环保升级，使自身在新一轮的绿色转型中葆有更强的生命力。

（三）公司打造现代化的管理团队，实施精细化管理模式，管理优势明显

近年来，公司通过优化管理团队的人员组成，生产线的开机率及成品优等品率得到明显提高，公司现任管理团队建立的一套专业高效的生产和设备管理体系和制度，为生产线连续稳定运行提供了有力保障，同时公司建立了全面覆盖生产、采购、销售、财务等各环节的办公协同信息系统和财务 NC 管理系统，提升了管理效率，提高了公司对各项经营活动管理的精细化水平。公司实施全员绩效薪酬考核，将员工薪酬与绩效考核挂钩，严格考核，绩效工资按公司生产经营完成情况

和员工绩效成绩来发放，设置超额利润奖励机制，员工工作积极性得到极大调动。

（四）开展资源综合利用、发展循环经济产业的政策扶持优势

公司通过科学严格的生产管理，是获得国家六部委认定的全国第二批循环经济试点单位重点行业中建材行业两家循环经济试点单位之一，公司也是四川省首批清洁生产试点企业之一。公司及下属子公司所从事的人造板生产属于国家鼓励发展的循环经济产业，产品均获得资源综合利用产品认定，可享受财税〔2015〕78号，利用三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳等农林剩余物为原料生产的纤维板、刨花板且产品原料95%以上来自所列资源，适用增值税即征即退70%的税收优惠政策；企业所得税可按照《资源综合利用企业所得税优惠目录》减按90%计入收入总额计征企业所得税。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 70,185.42 万元，实现归属于上市公司股东的净利润为 459.99 万元。公司各板块业务主要经营情况分析如下：

1、板材制造板块

2019 年上半年，公司板材业务销量实现稳定发展，销售收入较去年同期增长 2.78%。公司通过加强开拓板材业务新市场，增加欧派等优质直销客户并新开发重庆区域经销商客户，实现纤维板销量的增长；公司持续优化纤维板产品结构，增加高附加值产品比例，纤维板产品销售均价实现同比增长；高端套装门板、高端镂铣板、高端移门板、特殊性板等高附加值板材产品的市场份额得到提升。

报告期内，公司采取多种措施降低纤维板产品生产成本，包括严格管控木材等原材料采购成本和采用直供电以降低能源成本等。但由于子公司鸿腾源 45 万 M³/年纤维板生产线新 1 线在 2018 年底刚完成环保技改后转固，受原材料供应不足及市场疲软的影响，生产不饱和，公司板材业务主要产品纤维板产量在今年上半年完成 28.66 万立方米，产能利用率为 65.89%，较 2018 年同期下降了 23.77%。受此影响，报告期内公司纤维板产品毛利率较去年同期减少 2.04 个百分点。

公司坚持环保安全生产始终不动摇，严格执行责任追究。公司纤维板产品甲醛释放量持续降低，环保排放大幅低于国家标准。同时，公司不断加强环保宣传工作，营造良好的生产经营环境，子公司鸿腾源和嘉瑞源环保排污数据在线监测显示屏 24 小时实时公示排放数据。

2、建筑安装板块

报告期内，公司严格管控工程施工项目，进一步加强项目安全施工和应收账款风险控制。子公司漂源建设通过承建控股股东工程项目，包括北京 898 创新空间小市政工程、北京 898 创新空间室内外装饰工程、南京尚峰尚水三期别墅项目总承包工程等，实现工程施工收入 14,685.30 万元。

3、酒店管理板块

禧悦酒店通过提升服务品质和加强开拓市场，主营业务收入较去年同期增长 12.69%。（1）提升服务品质。报告期内，禧悦酒店引进了国际品牌酒店的中高层管理人员数名，通过强化接待服务细节、创新酒店自营产品和提升酒店软硬件设施，提升酒店整体服务品质。（2）深耕会议市场，加强开拓宴席市场。会议接待为酒店的主要业务，酒店深度拓展会议市场，优化客户结构，不断提升服务品质。酒店出台一系列大型婚宴活动促销政策和加强促销活动推广，通过对小型宴席（小型婚宴/宝宝宴/寿宴/升学宴）进行市场调查出台小型宴席消费政策，加强开拓婚宴和小型宴席市场。报告期内，禧悦酒店会议接待 177 场（其中 500 人以上的大型接待 24 场）和宴席 63 场，合计较 2018 年同期增长 26.32%。

4、贸易板块

报告期内，公司进一步优化贸易业务，减少和终止了贸易业务中资金周转率不高且对公司利润贡献不大的板木、化工贸易业务，聚焦粮油贸易业务，因此贸易业务营业收入同比去年减少 36,941.10 万元，同比下降 76.41%；但通过对贸易业务客户结构进行调整，贸易业务运营更加专业化，贸易业务抗风险能力得到进一步加强。

5、根据《市国土局、市经信委关于工业集中发展区外工业用地处置意见的通知》成办函[2015]118 号、《成都市进一步疏解中部区域非核心功能高品质提升城市能级的若干政策》成办函[2018]41 号等文件精神，报告期内，公司与政府相关主管部门就自主改造工业用地项目方案进行了积极沟通。

6、报告期内，公司经申请撤销了公司股票退市风险警示，公司将努力做好经营管理并坚持规范运作，力争公司业绩得到优化提升，积极争取早日撤销公司股票的其他风险警示。

(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	701,854,203.70	872,099,048.72	-19.52
营业成本	622,166,324.67	799,925,569.08	-22.22
销售费用	15,307,823.64	14,223,988.35	7.62
管理费用	42,091,497.81	30,451,121.57	38.23
财务费用	15,621,742.47	19,496,384.57	-19.87
经营活动产生的现金流量净额	-104,084,702.23	32,811,904.95	-417.22
投资活动产生的现金流量净额	86,136,298.33	-98,744,066.98	187.23
筹资活动产生的现金流量净额	-24,920,493.17	30,024,826.04	-183.00
信用减值损失	-7,589,075.70	2,143,677.60	-454.02
公允价值变动收益	-65,008.54	36,391.98	-278.63
投资收益	2,844,132.53	1,649,687.89	72.40
营业外收入	635,678.70	200,649.93	216.81

①营业收入变动原因说明:主要系公司报告期内贸易业务收入减少所致;

②营业成本变动原因说明:主要系随营业收入减少对应成本减少所致;

③销售费用变动原因说明:主要系公司报告期内贸易业务物流费用承担方式不同使得运输费增加所致;

④管理费用变动原因说明:主要系公司人工费用增加及部分生产线停工期间计提折旧费用所致;

⑤财务费用变动原因说明:主要系华融融资租赁款本金减少带来利息减少所致;

⑥经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司报告期内贸易业务收入减少以及建筑业务工程施工成本支出增加所致;

⑦投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司报告期内收到嘉泰数控部分股权转让款所致 ;

⑧筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期收到融资租赁借款所致;

⑨信用减值损失变动原因说明:主要系公司报告期内建筑安装业务收入增加,应收账款相应增加,计提坏账准备增加所致;

⑩公允价值变动收益变动原因说明:主要系控股子公司光华资本处置中信证券基金,转回前期确认的公允价值变动损益所致;

⑪投资收益变动原因说明:主要系报告期内公司处置了参股子公司嘉泰数控部分股权;

⑫营业外收入变动原因说明:主要系报告期公司对前期无需支付款项清理所致。

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

(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	29,976,883.88	0.88	73,845,780.95	2.12	-59.41	
交易性金融资产	9,577.44	0.00	10,003,375.85	0.29	-99.90	
应收账款	356,882,223.86	10.44	266,553,818.74	7.66	33.89	
预付款项	15,640,496.08	0.46	81,104,135.23	2.33	-80.72	
其他应收款	45,857,530.36	1.34	4,344,766.72	0.12	955.47	
持有待售资产	161,364,662.44	4.72	0.00	0.00	-	
其他流动资产	27,447,654.28	0.80	8,447,113.14	0.24	224.94	
长期股权投资	0.00	0.00	281,949,342.69	8.11	-100.00	
短期借款	100,000,000.00	2.93	60,000,000.00	1.73	66.67	
预收款项	36,928,741.42	1.08	19,107,573.44	0.55	93.27	
其他应付款	24,338,894.20	0.71	56,166,302.98	1.61	-56.67	
长期应付款	26,783,715.71	0.78	78,937,713.95	2.27	-66.07	

①货币资金变动原因说明:主要系光华资本购买中信证券理财产品以及支付建筑工程款所致;

②交易性金融资产变动原因说明:主要系光华资本处置了中信证券基金投资所致;

③应收账款变动原因说明:主要系公司建筑安装业务应收账款增加所致;

④预付款项变动原因说明:主要系贸易业务预付货款减少所致;

⑤其他应收款变动原因说明：主要系报告期公司转让全资子公司四川聚丰源 100% 股权，按协议约定支付进度收款所致；

⑥持有待售资产变动原因说明：主要系报告期内公司完成嘉泰数控部分股权转让手续，剩余投资账面价值转入“持有待售的资产”核算所致；

⑦其他流动资产变动原因说明：主要系控股子公司光华资本购买中信证券理财产品所致；

⑧长期股权投资变动原因说明：主要系报告期内公司完成嘉泰数控部分股权转让手续，剩余投资账面价值转入“持有待售的资产”核算所致；

⑨短期借款变动原因说明：主要系报告期内公司新增浙商银行借款所致；

⑩预收款项变动原因说明：主要系报告期内公司部分工程项目预收工程款所致；

⑪其他应付款变动原因说明：主要系报告期内公司支付部分前期收购光华资本股权收购款所致；

⑫长期应付款变动原因说明：主要系报告期内公司按季度支付融资租赁款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2019 年 6 月 30 日账面原值	受限原因
固定资产	422,082,980.55	借款抵押、融资租赁
无形资产	242,199,086.52	借款抵押、融资租赁
其他货币资金	1,000,000.00	农民工工资保证金
合计	665,282,067.07	-

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

截至报告期末，公司其他权益工具投资 119,011,000.00 元。

(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

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中：债券工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
基金投资	9,577.44	10,003,375.85
合计	9,577.44	10,003,375.85

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、转让全资子公司四川聚丰源 100%股权

经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司向内蒙古玉龙农业科技发展有限公司（以下简称“内蒙古玉龙”）转让全资子公司四川聚丰源 100%股权，转让价格以四川聚丰源截止 2019 年 3 月 31 日经审计的财务报表为作价基础，经双方协商确定转让价格为人民币 7,844.60 万元，其中，四川聚丰源股权的交易对价为人民币 50.00 万元，扣减四川聚丰源截至 2019 年 5 月 25 日的累计亏损 45.40 万元后，实际股权交易支付对价为 4.60 万元；公司对四川聚丰源债权的交易对价为人民币 7,840.00 万元，两项合计为 7,844.60 万元。

截至报告期末，公司已按《股权转让协议》的相关约定收到内蒙古玉龙支付的股份转让价款首笔进度款共计人民币 4,000.00 万元，占全部股份转让价款的 50.99%。根据公司与内蒙古玉龙签署的《股权转让协议》相关约定，报告期内四川聚丰源股权变更登记手续和四川聚丰源 100%股权质押手续均已办理完成。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	报告期营业收入 (万元)	报告期净利润 (万元)
1	鸿腾源	板材制造	10,000.00	100	27,912.76	317.80
2	泰祥源	板材制造	10,000.00	100	1,395.74	-606.02
3	嘉瑞源	板材制造	35,000.00	100	12,028.48	-27.06
4	禧悦酒店	酒店管理；餐饮服务	10,000.00	100	3,051.33	-131.68

5	四川聚丰源	贸易	3,000.00	100	11,233.27	-9.15
6	瀑源建设	工程施工	50,000.00	100	14,685.31	-168.48
7	光华资本	资产管理、项目投资、投资管理	5,000.00	63	105.76	28.23

(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、企业经营风险

公司所处的人造板行业竞争激烈，产品同质化比较严重，虽然公司在装备技术、产能规模及生产管理方面具有一定的竞争力，但对对应行业竞争环境，公司相关产品的市场及价格竞争压力也将进一步加大。

公司将持续提升经营和管理能力，加大技术创新力度，严控成本，增抗击市场风险能力；针对同质化竞争，公司将采取差异化产品策略，实现做大做强，以产品结构的优化和产业升级，增强市场竞争力，提升盈利空间。

三剩物、次小薪材、林木加工剩余物等为生产中（高）密度纤维板、刨花板所需的主要原材料，原料供应是否充足是决定人造板生产企业生存能力和发展速度的重要因素之一。虽然公司目前可供生产线使用的原料有较充足的保障，并且在应对原材料市场波动方面也做了相应的准备，但是一旦原料市场的供求情况发生不利于公司的重大变化，公司如果不能有效解决原材料供给问题，公司生产线将存在开工不足、固定生产成本得不到有效降低的经营风险。

公司生产所需的主要原材料是三剩物和次小薪材、尿素和甲醛等，上述主要原材料占公司产品成本的 75%左右，未来上述原材料价格波动可能对公司的生产成本构成影响，从而导致公司生产成本过高的经营风险。

公司的人造板业务正不断融入高度定制化的“大家居”产业链，消费者不断提升的消费能力正是促进行业发展升级的基础力量，如果宏观经济恶化，由此带来的消费降级将对公司业务带来较大冲击，无论是产品的销售还是应收账款的回收都将面临不利影响。

未来公司销售规模的扩大将进一步增加流动资金压力，流动资金不足将成为掣肘公司发展的重要因素。如果公司不能及时实现资金回笼，或者不能从金融机构获取资金，将使公司面临着资金风险。

2、企业管理风险

随着公司业务的不不断拓展和规模的扩张，将使公司面临着管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的严峻挑战。如果公司的人才储备不能适应公司业务规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险。

安全和环保风险：人造板生产过程中会产生一定的甲醛等有害气体；粉尘在输送及贮存过程中存在粉尘爆炸的风险；在热压机、干燥机、热磨机、反应釜、供热工程附近存在热辐射；生产所需要的原材料木材属易燃物，生产过程中存在火灾隐患风险。安全生产必须警钟长鸣，重视安全生产，狠抓安全生产和落实，必须成为公司工作常态。加强安全生产教育，提高全员对安全生产的重视程度，让职工对安全行为进行自觉的自我调整，最终形成安全生产的意识氛围，为公司的安全生产提供保障；严格落实安全生产，严格执行安全管理制度和安全操作规程，确保安全预防措施真正发挥作用。

近年来，环保督查整治给人造板生产企业所带来的冲击和压力是不言而喻的。在环保趋势愈发明显的背景下，人造板行业已开始朝着绿色生产、循环转型。人造板企业唯有不断提升自身产品环保技术，进行环保升级，才能在新一轮的绿色转型中葆有更强的生命力。

公司作为人造板行业的龙头企业，必须要积极配合有关部门加强监管，开展行业自律，确保人造板生产中全面、严格贯彻落实文件提出的国标和环境标志标准，做到原辅料不达标不采购、环保不达标不生产、产品不达标不出厂，确保生产绿色环保，产品质量安全。

3、国家税收政策变化的风险

公司及子公司产品获得资源综合利用产品认定，根据财政部、国家税务总局《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》（财税[2015]78号），自2015年7月1日起，对以三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳等农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板实行增值税即征即退70%的政策；同时，公司及子公司也符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》减按90%计入收入总额计征企业所得税。

如果国家今后对资源综合利用产品及劳务的增值税和所得税优惠政策出现变化，或公司及子公司产品未能取得资源综合利用产品的认定和公司出现其他不符合享受增值税即征即退和所得税优惠政策的情形，将会影响到公司未来享受的税收优惠金额，将会对公司的生产经营业绩造成影响。

(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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn 公告 索引：临时公告，编号： 2019-029	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	四川国栋建设集团有限公司	权益变动完成后，国栋集团不以任何方式寻求对公司的控股权及控制权，亦不采取任何可能危及公司控制权稳定的行为。	无	是	是	-	-
	解决同业竞争	正源房地产开发有限公司	为了从根本上避免同业竞争，消除侵占上市公司商业机会的可能性，正源地产做出如下承诺：“1、中申建筑除继续履行已签订的建筑安装业务合同外，不再从事建筑安装业务；南京正源后续仅从事公司在南京地区自建酒店的管理业务；2、本次收购完成后，本公司控制的公司将不会从事任何与正源股份目前或未来从事的业务构成实质性竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；3、本次收购完成后，如本公司或其直接或者间接控制的其他企业存在与上市公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能导致公司或其直接或者间接控制的其他企业与上市公司产生同业竞争，公司应于发现该业务机会后立即通知上市公司，并在通过合法的决策程序后，合理促使公司或其直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依公平交易条件优先转让给上市公司；4、本公司不会利用从国栋建设了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与正源股份从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动；5、若因本公司及本公司控制的公司违反上述承诺而导致国栋建设权益受到损害的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司作为国栋建设第一大股东、直接或间接对正源股份拥有控制权期间持续有效。”	权益变动完成后	是	是	-	-

	其他	正源房地产开发有限公司	<p>为保持上市公司独立性，正源地产做出如下承诺：“（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（六）保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p>	权益变动完成后	是	是	-	-
--	----	-------------	---	---------	---	---	---	---

	解决关联交易	正源房地产开发有限公司	<p>为规范与上市公司间的关联交易，正源地产做出如下承诺：“本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和规范与上市公司及其控制的企业之间潜在的关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业之间的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。本公司将确保自身及控制的主体不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不会进行有损上市公司及其他中小股东利益的关联交易。若违反上述承诺，本公司将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给上市公司及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。”</p>	权益变动完成后	是	是	-	-
--	--------	-------------	--	---------	---	---	---	---

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

经公司第九届董事会第二十四次会议和 2018 年年度股东大会审议批准，同意续聘亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构、内控审计机构。

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

1、收到上海证券交易所纪律处分决定书

公司于 2019 年 2 月 18 日收到上海证券交易所下发的《关于对正源控股股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》(上海证券交易所纪律处分决定书(2019)13 号)，公司在信息披露方面存在违规行为，上海证券交易所对公司及相关责任人做出如下纪律处分决定：对公司和公司时任董事长兼总经理王春鸣、时任财务总监邱开荣、时任董事会秘书曾莉予以公开谴责；对时任董事长何延龙、时任董事兼总经理谢苏明、时任财务总监刘婧、时任独立董事兼审计委员会召集人郭海兰予以通报批评。

收到该处分决定书后，公司及相关人员高度重视，深刻地吸取了教训并认真总结经验。积极加强对相关法律、法规和规范性文件的学习，强化勤勉尽责意识，不断完善内部控制，提升信息披露水平，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

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

报告期内公司不存在应披露而未披露的重大诉讼事项，公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形。

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

(1) 根据公司第九届董事会第十四次会议审议通过，由公司下属子公司四川瀑源建设有限公司与控股股东下属子公司南京林庄房地产开发有限公司签订工程施工合同，合同总价为 2,833.20 万元，四川瀑源建设有限公司为南京林庄房地产开发有限公司所在项目提供土建及水电安装工程服务。本报告期内，公司实现该工程收入 618.60 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 1,957.52 万元。

(2) 根据公司第九届董事会第十四次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司下属子公司瀑源建设与控股股东正源房地产开发有限公司下属子公司南京凯隆房地产开发有限公司（以下简称“南京凯隆”）签订工程施工合同，为南京凯隆的房地产项目提供工程施工服务，合同总价为 15,476.40 万元。本报告期内，公司实现该工程收入 2,959.29 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 6,861.19 万元。

(3) 根据公司第九届董事会第二十一次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，由公司下属子公司瀑源建设与控股股东下属子公司正源仓储、承租方（金瓜子科技发展（北京）有限公司及瓜子汽车服务（天津）有限公司）签订装饰装修工程施工协议，合同总造价暂估为 26,047.21 万元（其中正源仓储直接向瀑源建设支付的工程款暂估价为 19,247.21 万元，由承租方根据正源仓储指示代其向瀑源建设支付的改造工程造价差额款暂估为 6,800.00 万元）。本报告期内，公司实现该工程收入 10,801.02 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 11,448.76 万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
正源地产	控股股东	接受劳务	酒店会务费	市价	-	233,351.00	0.75%	转账	-	-
合计				/	/	233,351.00		/	/	/
大额销货退回的详细情况						-				
关联交易的说明						-				

(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

事项概述	查询索引
为满足公司及控股子公司生产经营及后续发展需要，依据公司整体资金计划，公司在2019年度拟向控股股东正源地产及其关联方申请借款总额不超过人民币5亿元，用于补充公司生产经营及项目投资所需资金缺口。	详见公司于2019年1月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的《关于2019年度向控股股东及其关联方拆借资金的公告》

(公告编号：2019-003)。

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

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

1. 排污信息

适用 不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	超标排放情况
鸿腾源实业	大气：颗粒物	干燥尾气经 SNCR 脱硝、多管除尘、旋风除尘、喷淋吸收除尘后排放； 砂光锯切尾气经布袋除尘器除尘后排放； 压机尾气经烟气湿处理后排放；	8 个	干燥尾气 3 个、除尘器尾气 3 个、压机尾气 2 个。	<60 mg/m ³	<120 mg/m ³	无
	大气：二氧化硫				未检出	<550 mg/m ³	无
	大气：氮氧化物				<30 mg/m ³	<240 mg/m ³	无

	VOCS: 挥发性有机物总量	制胶尾气引入热能中心燃烧无尾气排放。			<15mg/m ³	<60 mg/m ³	无
嘉瑞源实业	大气: 颗粒物	干燥尾气经多管除尘器、旋风分离器处理后排放;	7 个	干燥尾气排口 2 个、制胶车间尾气排口 1 个、总气力处理设施排口 1 个、风选、板坯锯处理设施排口 1 个、砂光粉处理设施排口 1 个、锯切粉处理设施排口 1 个。	<60 mg/m ³	<120 mg/m ³	无
	大气: 二氧化硫	制胶尾气经活性炭吸附+喷淋后排放; 总气力处理设施尾气经布袋除尘器处理后排放;			未检出	<550 mg/m ³	无
	大气: 氮氧化物	风选、板坯锯处理设施尾气经布袋除尘器处理后排放; 砂光粉处理设施尾气经布袋除尘器处理后排放;			<60 mg/m ³	<240 mg/m ³	无
	VOC: 甲醛	锯切粉处理设施尾气经布袋除尘器处理后排放。			<5 mg/m ³	<25 mg/m ³	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

在日常生产经营过程中，公司下属子公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规，鸿腾源实业和嘉瑞源实业分别投入资金对纤维板生产线进行环保升级技术改造，增加部分关键设备及符合新环保要求的配套设备。生产线经过环保改造后，经省、市、区环保部门组织的第三方监测，各项指标均大幅低于国家排放标准。

同时，为了不断提升公司环保治理水平，保持公司可持续发展，公司与四川省环科院签订了战略合作协议，在四川省环科院的专业指导下对公司生产线进行长期的环保技术支持及指导。

在成都市环保局 2018 年组织的市级企业环境信用评价中，公司荣获最高等级“环保诚信企业”称号（成都市获此评价的企业仅 12 家，公司是其中 2 家上市公司之一，是双流区仅有的 1 家公司。）

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为规范公司环境管理、防范环境事件风险，公司旗下子公司均按照《突发事件应急预案管理办法》、《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》的相关规定，聘请专业第三方对公司进行了突发环境事件风险评估，进行了环境应急资源调查，

编制了《突发环境事件应急预案》，预案经专家评审通过并报地方环境保护局进行了备案，并发布实施。下属子公司鸿腾源、嘉瑞源和泰祥源每年定期组织应急预案演练，并根据生产情况和环保安全监管要求适时对应急预案进行修订。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司对位于双流西航港工业开发区和南充市高坪区的纤维板生产线分别安装了干燥尾气在线监测设备，监测数据不仅传输至环保部门进行监控，而且全天 24 小时通过 LED 显示屏向公众公开。此外，环保部门每季度对公司进行一次监督性监测，公司也长期请第三方检测单位对干燥尾气进行测量。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(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

2017 年 3 月 31 日，财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）和《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）；2017 年 5 月 2 日，修订印发了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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），在原财会〔2018〕15 号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

公司于 2019 年 8 月 30 日召开第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司将按照财政部的规定于 2019 年 1 月 1 日执行上述

修订后的会计准则，本次会计政策、会计科目变更和调整仅对财务报表的列报项目产生影响，不需要进行追溯调整，对公司经营成果、财务状况以及现金流不存在实质性影响。

(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

经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过，同意公司将持有的嘉泰数控科技股份有限公司（以下简称“嘉泰数控”）49,712,000 股普通股股份（占嘉泰数控总股本的 13.39%）全部转让给天津市康源万家科技有限公司（以下简称“康源万家”），股份转让金额为 285,141,700.00 元。

截至报告期末，公司已收到康源万家支付的股份转让价款共计人民币 12,200.00 万元，占全部股份转让价款的 42.79%；公司已通过全国中小企业股份转让系统完成 3.39%的股份转让交割手续，占转让的全部股份的 25.32%。

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)	68,217
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
正源房地产开发 有限公司	0	373,367,163	24.72	0	质押	358,060,570	境内非国有法人
四川国栋建设集 团有限公司	0	329,670,000	21.82	0	冻结	329,670,000	境内非国有法人
陕西华路新型塑 料建材有限公司	0	13,059,583	0.86	0	无	0	境内非国有法人
李鹏	15,500	12,241,500	0.81	0	无	0	境内自然人
海南福瑞源健康 管理有限公司	0	11,234,900	0.74	0	无	0	境内非国有法人
汪辉武	2,478,000	8,997,524	0.60	0	无	0	境内自然人
王春鸣	0	6,865,568	0.45	0	无	0	境内自然人
海南正源幸福健 康投资有限公司	0	4,766,900	0.32	0	无	0	境内非国有法人
蔡仁量	1,060,301	4,060,301	0.27	0	无	0	境内自然人
黄东	3,007,500	3,608,700	0.24	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
正源房地产开发有限公司	373,367,163	人民币普通股	373,367,163
四川国栋建设集团有限公司	329,670,000	人民币普通股	329,670,000
陕西华路新型塑料建材有限公司	13,059,583	人民币普通股	13,059,583
李鹏	12,241,500	人民币普通股	12,241,500
海南福瑞源健康管理有限公司	11,234,900	人民币普通股	11,234,900
汪辉武	8,997,524	人民币普通股	8,997,524
王春鸣	6,865,568	人民币普通股	6,865,568
海南正源幸福健康投资有限公司	4,766,900	人民币普通股	4,766,900
蔡仁量	4,060,301	人民币普通股	4,060,301
黄东	3,608,700	人民币普通股	3,608,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,海南福瑞源健康管理有限公司及海南正源幸福健康投资有限公司为正源房地产开发有限公司的全资子公司,正源房地产开发有限公司与海南福瑞源健康管理有限公司及海南正源幸福健康投资有限公司系一致行动人。王春鸣系四川国栋建设集团有限公司的董事长,四川国栋建设集团有限公司与王春鸣系一致行动人。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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
程万鹏	监事	离任
成晋	监事	选举
曾莉	董事会秘书	离任
刘婧	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

公司监事程万鹏因个人原因辞去公司监事职务，为保证监事会的正常运作，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，经公司第九届监事会第十次会议和 2018 年年度股东大会审议批准，同意选举成晋为监事，任期自股东大会审议通过之日起至第九届监事会任期届满时止。

公司董事会秘书曾莉因工作原因辞去副总经理兼董事会秘书职务，经第九届董事会第二十六次会议审议批准，同意聘任刘婧担任公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会任期届满时止。

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

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:正源控股股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		29,976,883.88	73,845,780.95
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		9,577.44	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	10,003,375.85
衍生金融资产		-	-
应收票据		37,092,787.62	-
应收账款		356,882,223.86	266,553,818.74
应收款项融资		-	-
预付款项		15,640,496.08	81,104,135.23
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		45,857,530.36	4,344,766.72
其中: 应收利息		672,000.00	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		285,873,336.84	233,743,800.36
合同资产		-	-
持有待售资产		161,364,662.44	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		27,447,654.28	8,447,113.14
流动资产合计		960,145,152.80	678,042,790.99
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	117,311,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		30,536,581.88	29,539,903.31
长期股权投资		-	281,949,342.69
其他权益工具投资		119,011,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产		2,072,811,456.64	2,136,909,714.02
在建工程		7,163,678.24	7,057,238.79
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		204,300,557.23	207,108,250.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,871,032.32	4,803,095.01
递延所得税资产		17,098,087.84	15,460,865.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,456,792,394.15	2,800,139,410.26
资产总计		3,416,937,546.95	3,478,182,201.25
流动负债：		-	-
短期借款		100,000,000.00	60,000,000.00
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		188,217,765.13	229,279,028.97
预收款项		36,928,741.42	19,107,573.44
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		4,945,969.27	4,407,687.41
应交税费		42,846,862.77	45,170,723.66
其他应付款		24,338,894.20	56,166,302.98
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		102,872,206.75	99,786,550.34
其他流动负债		-	-
流动负债合计		500,150,439.54	513,917,866.80
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款		175,000,000.00	175,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		26,783,715.71	78,937,713.95

长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,386,555.05	1,402,610.31
递延所得税负债		-	16,252.15
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		203,170,270.76	255,356,576.41
负债合计		703,320,710.30	769,274,443.21
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）		1,510,550,000.00	1,510,550,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,021,234,208.17	1,021,234,208.17
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		98,021,324.98	98,021,324.98
一般风险准备		-	-
未分配利润		67,329,595.91	62,729,696.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,697,135,129.06	2,692,535,229.55
少数股东权益		16,481,707.59	16,372,528.49
所有者权益（或股东权益）合计		2,713,616,836.65	2,708,907,758.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,416,937,546.95	3,478,182,201.25

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：正源控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,026,982.24	42,407,142.63
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		840,000.00	-
应收账款		22,241,754.67	34,475,607.67
应收款项融资		-	-
预付款项		4,847,552.19	5,610,166.63
其他应收款		743,913,371.21	725,208,947.55
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-

存货		33,269,066.22	37,468,341.63
合同资产		-	-
持有待售资产		161,364,662.44	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		758,025.20	638,320.78
流动资产合计		973,261,414.17	845,808,526.89
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	106,811,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		30,536,581.88	29,539,903.31
长期股权投资		1,591,937,459.78	1,873,886,802.47
其他权益工具投资		106,811,000.00	
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		548,658,489.22	556,407,591.51
在建工程		6,129,183.36	6,142,027.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		147,109,070.30	149,159,297.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		9,637,988.40	9,769,886.15
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,440,819,772.94	2,731,716,509.02
资产总计		3,414,081,187.11	3,577,525,035.91
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	60,000,000.00
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		23,233,873.40	39,421,568.90
预收款项		3,060,500.68	9,163,118.33
合同负债		-	-
应付职工薪酬		884,608.84	800,416.32
应交税费		24,715,937.94	32,420,772.91
其他应付款		238,135,462.85	373,587,127.66
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		102,872,206.75	99,786,550.34
其他流动负债		-	-
流动负债合计		492,902,590.46	615,179,554.46

非流动负债：		-	-
长期借款		175,000,000.00	175,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		26,783,715.71	78,937,713.95
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,386,555.05	1,402,610.31
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		203,170,270.76	255,340,324.26
负债合计		696,072,861.22	870,519,878.72
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）		1,510,550,000.00	1,510,550,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,032,386,756.44	1,032,386,756.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		98,021,324.98	98,021,324.98
未分配利润		77,050,244.47	66,047,075.77
所有者权益（或股东权益）合计		2,718,008,325.89	2,707,005,157.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,414,081,187.11	3,577,525,035.91

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		701,854,203.70	872,099,048.72
其中：营业收入		701,854,203.70	872,099,048.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		699,045,135.27	867,930,874.00
其中：营业成本		622,166,324.67	799,925,569.08
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		3,857,746.68	3,833,810.43
销售费用		15,307,823.64	14,223,988.35
管理费用		42,091,497.81	30,451,121.57
研发费用		-	-
财务费用		15,621,742.47	19,496,384.57
其中：利息费用		16,554,874.64	20,375,962.99
利息收入		1,044,929.84	987,039.96
加：其他收益		4,448,065.27	3,225,207.47
投资收益（损失以“-”号填列）		2,844,132.53	1,649,687.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,365,314.00	870,350.00
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）		-65,008.54	36,391.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,589,075.70	2,143,677.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	268,147.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,671.29	-14,634.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,452,853.28	11,476,653.04
加：营业外收入		635,678.70	200,649.93
减：营业外支出		100,377.53	245,269.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,988,154.45	11,432,033.35
减：所得税费用		-1,720,924.16	1,731,840.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,709,078.61	9,700,192.79
（一）按经营持续性分类		-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,783,435.52	9,700,192.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,356.91	-
（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）		4,599,899.51	9,576,572.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		109,179.10	123,620.37

六、其他综合收益的税后净额		-	257,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	162,067.50
(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		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	95,182.50
七、综合收益总额	4,709,078.61		9,957,442.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,599,899.51		9,738,639.92
归属于少数股东的综合收益总额	109,179.10		218,802.87
八、每股收益：		-	-
(一)基本每股收益(元/股)		0.0030	0.0063
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0030	0.0063

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		74,867,620.81	254,245,392.14
减：营业成本		41,208,117.26	225,243,311.61
税金及附加		781,144.19	1,421,168.13
销售费用		287.48	1,515,211.89
管理费用		13,285,476.84	11,745,724.19
研发费用		-	-
财务费用		10,366,604.50	19,051,209.24
其中：利息费用		11,389,174.78	19,975,525.51
利息收入		1,029,266.81	955,027.50
加：其他收益		16,055.26	2,663,657.62
投资收益（损失以“-”号填列）		1,411,314.00	870,350.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,365,314.00	870,350.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-69,681.14	3,266,347.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	268,147.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,671.29	-14,634.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,589,349.95	2,322,635.89
加：营业外收入		577,230.89	10,294.80
减：营业外支出		31,514.39	245,261.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,135,066.45	2,087,668.77
减：所得税费用		131,897.75	883,623.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,003,168.70	1,204,045.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,003,168.70	1,204,045.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值		-	-

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		11,003,168.70	1,204,045.27
七、每股收益:		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

法定代表人: 何延龙

主管会计工作负责人: 刘婧

会计机构负责人: 罗建华

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		567,879,182.59	1,072,770,683.50
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		53,526,382.88	23,554,840.20
经营活动现金流入小计		621,405,565.47	1,096,325,523.70
购买商品、接受劳务支付的现金		651,660,492.36	990,022,131.47
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		31,592,006.99	30,511,980.17
支付的各项税费		24,275,179.60	13,798,048.34
支付其他与经营活动有关的现金		17,962,588.75	29,181,458.77
经营活动现金流出小计		725,490,267.70	1,063,513,618.75
经营活动产生的现金流量净额		-104,084,702.23	32,811,904.95
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		146,633,615.09	15,738,330.57
取得投资收益收到的现金		219,541.73	761,669.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		146,853,156.82	16,545,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,723,575.05	5,731,577.00
投资支付的现金		57,930,000.06	109,557,489.98
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		63,283.38	-
投资活动现金流出小计		60,716,858.49	115,289,066.98
投资活动产生的现金流量净额		86,136,298.33	-98,744,066.98
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		140,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	387,500,000.00
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	559,500,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,406,499.99	11,516,880.78
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		54,513,993.18	345,958,293.18
筹资活动现金流出小计		164,920,493.17	529,475,173.96
筹资活动产生的现金流量净额		-24,920,493.17	30,024,826.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	2.86
五、现金及现金等价物净增加额		-42,868,897.07	-35,907,333.13
加：期初现金及现金等价物余额		71,845,780.95	124,447,115.53
六、期末现金及现金等价物余额		28,976,883.88	88,539,782.40

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,538,593.01	266,452,873.16
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		358,741,837.79	584,441,196.69
经营活动现金流入小计		373,280,430.80	850,894,069.85
购买商品、接受劳务支付的现金		56,191,611.96	239,843,555.36
支付给职工以及为职工支付的现金		5,596,780.34	16,725,069.91
支付的各项税费		10,048,009.94	1,132,760.41
支付其他与经营活动有关的现金		412,327,339.03	479,015,451.44
经营活动现金流出小计		484,163,741.27	736,716,837.12
经营活动产生的现金流量净额		-110,883,310.47	114,177,232.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,949,994.25	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		121,949,994.25	45,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,351.00	5,721,777.00
投资支付的现金		21,500,000.00	193,146,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	43,637.59
投资活动现金流出小计		21,526,351.00	198,911,414.59
投资活动产生的现金流量净额		100,423,643.25	-198,866,414.59
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		140,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	204,500,000.00
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	376,500,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,406,499.99	11,516,880.78
支付其他与筹资活动有关的现金		54,513,993.18	162,958,293.18
筹资活动现金流出小计		164,920,493.17	346,475,173.96
筹资活动产生的现金流量净额		-24,920,493.17	30,024,826.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	2.86
五、现金及现金等价物净增加额		-35,380,160.39	-54,664,352.96
加：期初现金及现金等价物余额		41,407,142.63	102,879,262.44
六、期末现金及现金等价物余额		6,026,982.24	48,214,909.48

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,021,234,208.17				98,021,324.98		62,729,696.40		2,692,535,229.55	16,372,528.49	2,708,907,758.04
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,021,234,208.17				98,021,324.98		62,729,696.40		2,692,535,229.55	16,372,528.49	2,708,907,758.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										4,599,899.51		4,599,899.51	109,179.10	4,709,078.61	
(一)综合收益总额										4,599,899.51		4,599,899.51	109,179.10	4,709,078.61	
(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															

		优先股	永续债	其他	股		储备		风险准备					
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,021,569,208.17			97,274,855.10		28,885,163.42		2,658,279,226.69	2,658,279,226.69	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					31,500,000.00					-3,608,531.20		27,891,468.80	16,376,341.31	44,267,810.11
其他														
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,053,069,208.17			97,274,855.10		25,276,632.22		2,686,170,695.49	16,376,341.31	2,702,547,036.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-31,835,000.00		162,067.50			9,576,572.42		-22,096,360.08	218,802.87	-21,877,557.21
（一）综合收益总额							162,067.50			9,576,572.42		9,738,639.92	218,802.87	9,957,442.79
（二）所有者投入和减少资					-31,835,000.00							-31,835,000.00		-31,835,000.00

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					-31,835,000.00							-31,835,000.00		-31,835,000.00
(三) 利润分配														
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														
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	1,510,550,000.00			1,021,234,208.17	162,067.50	97,274,855.10	34,853,204.64	2,664,074,335.41	16,595,144.18	2,680,669,479.59				

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,032,386,756.44				98,021,324.98	66,047,075.77	2,707,005,157.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,032,386,756.44				98,021,324.98	66,047,075.77	2,707,005,157.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,003,168.70	11,003,168.70
(一)综合收益总额										11,003,168.70	11,003,168.70
(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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,032,386,756.44				98,021,324.98	77,050,244.47	2,718,008,325.89

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,510,550,000.00				1,036,892,200.40				97,274,855.10	59,328,846.89	2,704,045,902.39
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,510,550,000.00				1,036,892,200.40				97,274,855.10	59,328,846.89	2,704,045,902.39
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-4,505,443.96				1,204,045.27		-3,301,398.69
(一) 综合收益总额									1,204,045.27		1,204,045.27
(二) 所有者投入和减少资本					-4,505,443.96						-4,505,443.96
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					-4,505,443.96						-4,505,443.96
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,510,550,000.00				1,032,386,756.44				97,274,855.10	60,532,892.16	2,700,744,503.70

法定代表人：何延龙

主管会计工作负责人：刘婧

会计机构负责人：罗建华

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1)正源控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经四川省体改委川体改(1993)69号、绵阳市体改委体改股(1994)79号文批准成立,绵阳市制革厂、四川国栋真空镀膜公司、成都市蜀都建设工程公司、广汉市明胶厂、绵阳市蓝鹰高蛋白厂五家企业为发起人,总部位于四川省成都市。2001年3月16日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2001)19号文批准在上海证券交易所公开发行股票,并于2001年5月24日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。公司现持有统一社会信用代码为9151010020238978X2的营业执照,注册资本1,510,550,000.00元,股份总数1,510,550,000股(每股面值1元)。

截至2019年6月30日,正源房地产开发有限公司为本公司控股股东,正源房地产开发有限公司及其控股子公司合计持有本公司股份389,368,963股,占公司总股本的25.78%。

公司注册地:成都市双流区西航港街道成新大件路289号。

法定代表人:何延龙。

企业统一社会信用代码:9151010020238978X2。

(2)公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑材料制造行业。经营范围为:控股公司服务;投资与投资管理(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动);房地产开发与销售;工业与民用建筑总承包,木制品、混凝土构件生产,水利、路桥、市政工程施工;幕墙装饰;水电设备安装;开发、研制科技产品及相关技术培训、交流;消防施工;出口本企业自产的镀膜玻璃、钢化、中空、夹胶、工艺玻璃、中密度秸秆人造板、其它高新技术产品;进口本企业生产、科研所需原辅材料,机器设备,仪器仪表、零配件。房屋铝、塑门窗制作、安装;轻钢结构制作、安装;室内外装饰、装修(以上凭资质经营);家具;秸秆木质人造板、饰面板、地板、凹板印刷纸、浸渍装饰纸的制造和销售(含出口);溅射镀膜;中空、钢化、夹胶玻璃及玻璃制品,玻璃深加工;玻璃机械设备,配件的制造、销售;加工、销售强化地板、中高密度纤维板、刨花板、建筑模板。生产、销售甲醛:8万吨/年(生产地址:双流航空港长城路1号);厂房物业租赁;物流、运输。农、林、牧产品批发、建材、电气设备、五金产品的批发。(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)。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经公司第九届董事会第二十八次会议于2019年8月30日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并报表范围的主体共22家,具体如下:

(1) 母公司：正源控股股份有限公司

(2) 子公司：

子公司名称	子公司类型	持股比例%		表决权比例%
		直接持股比例	间接持股比例	
四川鸿腾源实业有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川泰祥源实业有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川嘉瑞源实业有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
成都禧悦酒店有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
延安丰源科技有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川聚丰源供应链管理有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
厦门聚丰源供应链管理有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
延安博源金融服务有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川巨丰源粮食有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川国栋营造林有限责任公司	一级子公司	100.00	-	100.00
四川漂源建设有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
深圳联汇通船运有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
延安聚丰源运输有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
成都美安美智能家居有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
西藏溢融源创业投资有限公司	一级子公司	100.00	-	100.00
光华八九八资本管理有限公司	一级子公司	63.00	-	63.00
延安光华八九八基金管理有限公司	二级子公司		100.00	100.00
延安光华八九八和融股权投资合伙企业（有限合伙）	二级子公司		51.00	51.00
延安光华八九八和泰股权投资合伙企业（有限合伙）	二级子公司		51.00	51.00
延安光华八九八和顺股权投资合伙企业（有限合伙）	二级子公司		51.00	51.00
延安光华八九八和成股权投资合伙企业（有限合伙）	二级子公司		51.00	51.00

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起十二个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

6. 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。

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

7. 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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

a.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，

计入当期损益。

b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③金融负债的后续计量方法

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c.不属于上述 a 或 b 的财务担保合同，以及不属于上述 a 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

a.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

(a) 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

(b) 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产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所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行

减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 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

12. 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). 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	本公司将单项超过 50 万元(含)人民币的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的

准备的计提方法	差额计提坏账准备。
---------	-----------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备
应收政府款项组合	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(%)
贸易业务		
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00
其他业务（包括板材制造、酒店经营、建筑施工等）		
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 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

(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	本公司将单项超过 50 万元(含)人民币的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

应收政府款项组合	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(%)
贸易业务		
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00
其他业务 (包括板材制造、酒店经营、建筑施工等)		
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

企业取得存货按实际成本计量,发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

年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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

本年年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) 周转材料和包装物的摊销方法

周转材料、包装物领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期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

21. 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

a.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。

b.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

a.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。

b.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、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（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。

c. 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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-45	5.00	7.92-2.11
机器设备	年限平均法	5-22	5.00	19.00-4.32
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
其他设备	年限平均法	5-14	5.00	19.00-6.79

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- b.本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d.本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

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

24. 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。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

a. 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。

b. 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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

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：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.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。

30. 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 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

离职后福利,是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划与设定受益计划。

a. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

b. 设定受益计划

本公司无。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利,是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。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

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

企业会计准则

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

a. 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。

b. 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

a. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

b. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

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)
2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期保值》；2017年5月2日颁布了修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行前述四项新金融工具相关会计准则。	经公司第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第十二次会议审议通过。	详见(3)
根据财政部2019年4月30日发布的《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)要求，公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第十二次会议审议通过。	详见其他说明
2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据该准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	经公司第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第十二次会议审议通过。	无
2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据该准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组交易，不进行追溯调整。	经公司第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第十二次会议审议通过。	无

其他说明：

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。公司根据财会[2019]6号文规定的财务报表格式

编制2019年半年度财务报表，并比较2018年12月31日的相关数据进行列报调整。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	266,553,818.74		34,475,607.67	
应收票据				
应收账款	266,553,818.74	266,553,818.74	34,475,607.67	34,475,607.67
应付票据及应付账款	229,279,028.97		39,421,568.90	
应付票据				
应付账款	229,279,028.97	229,279,028.97	39,421,568.90	39,421,568.90

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,845,780.95	73,845,780.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,003,375.85	10,003,375.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,003,375.85		-10,003,375.85
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	266,553,818.74	266,553,818.74	
应收款项融资			
预付款项	81,104,135.23	81,104,135.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,344,766.72	4,344,766.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	233,743,800.36	233,743,800.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,447,113.14	8,447,113.14	

流动资产合计	678,042,790.99	678,042,790.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	117,311,000.00		-117,311,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	29,539,903.31	29,539,903.31	
长期股权投资	281,949,342.69	281,949,342.69	
其他权益工具投资		117,311,000.00	117,311,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,136,909,714.02	2,136,909,714.02	
在建工程	7,057,238.79	7,057,238.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	207,108,250.69	207,108,250.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,803,095.01	4,803,095.01	
递延所得税资产	15,460,865.75	15,460,865.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,800,139,410.26	2,800,139,410.26	
资产总计	3,478,182,201.25	3,478,182,201.25	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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	229,279,028.97	229,279,028.97	
预收款项	19,107,573.44	19,107,573.44	
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	4,407,687.41	4,407,687.41	
应交税费	45,170,723.66	45,170,723.66	
其他应付款	56,166,302.98	56,166,302.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	99,786,550.34	99,786,550.34	
其他流动负债			
流动负债合计	513,917,866.80	513,917,866.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	175,000,000.00	175,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	78,937,713.95	78,937,713.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,402,610.31	1,402,610.31	
递延所得税负债	16,252.15	16,252.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	255,356,576.41	255,356,576.41	
负债合计	769,274,443.21	769,274,443.21	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,510,550,000.00	1,510,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,021,234,208.17	1,021,234,208.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	98,021,324.98	98,021,324.98	
一般风险准备			
未分配利润	62,729,696.40	62,729,696.40	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,692,535,229.55	2,692,535,229.55	
少数股东权益	16,372,528.49	16,372,528.49	
所有者权益（或股东权益）合计	2,708,907,758.04	2,708,907,758.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,478,182,201.25	3,478,182,201.25	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,407,142.63	42,407,142.63	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	34,475,607.67	34,475,607.67	
应收款项融资			
预付款项	5,610,166.63	5,610,166.63	
其他应收款	725,208,947.55	725,208,947.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	37,468,341.63	37,468,341.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	638,320.78	638,320.78	
流动资产合计	845,808,526.89	845,808,526.89	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	106,811,000.00		-106,811,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	29,539,903.31	29,539,903.31	
长期股权投资	1,873,886,802.47	1,873,886,802.47	
其他权益工具投资		106,811,000.00	106,811,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	556,407,591.51	556,407,591.51	
在建工程	6,142,027.95	6,142,027.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	149,159,297.63	149,159,297.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,769,886.15	9,769,886.15	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,731,716,509.02	2,731,716,509.02	
资产总计	3,577,525,035.91	3,577,525,035.91	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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	39,421,568.90	39,421,568.90	
预收款项	9,163,118.33	9,163,118.33	

合同负债			
应付职工薪酬	800,416.32	800,416.32	
应交税费	32,420,772.91	32,420,772.91	
其他应付款	373,587,127.66	373,587,127.66	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	99,786,550.34	99,786,550.34	
其他流动负债			
流动负债合计	615,179,554.46	615,179,554.46	
非流动负债：			
长期借款	175,000,000.00	175,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	78,937,713.95	78,937,713.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,402,610.31	1,402,610.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	255,340,324.26	255,340,324.26	
负债合计	870,519,878.72	870,519,878.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,510,550,000.00	1,510,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,032,386,756.44	1,032,386,756.44	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	98,021,324.98	98,021,324.98	
未分配利润	66,047,075.77	66,047,075.77	
所有者权益（或股东权益）合计	2,707,005,157.19	2,707,005,157.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,577,525,035.91	3,577,525,035.91	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

五、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	16, 13, 10, 9, 6, 5, 3
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25, 15
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2, 12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
环保税	(1) 应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；(2) 应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；(3) 应税固体废物按照固体废物的排放量确定；(4) 应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。	应税大气污染物的税额幅度为每污染当量 1.2 元至 12 元；水污染物的税额幅度为每污染当量 1.4 元至 14 元等。

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 (%)
鸿腾源	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税〔2015〕78号)规定，将三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳等农林剩余物为原料生产的纤维板、刨花板且产品原料 95%以上来自所列资源，实行增值税即征即退 70%的政策；

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号)，对公司以锯末、树皮、枝丫材为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的中、高密度纤维板和刨花板、农作物秸秆板及其制品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额；

自 2018 年 10 月起, 本公司开始恢复享受上述(1)税收优惠政策(具体参见附注十六、8(1)); 公司全资子公司四川鸿腾源实业有限公司及四川嘉瑞源实业有限公司自本期开始享受上述(1)(2)税收优惠政策。

(3) 企业所得税优惠说明

公司全资子公司四川鸿腾源实业有限公司符合《国家税务总局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》(2012 年第 12 号)第三条的规定, 执行企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	888,310.10	435,944.69
银行存款	28,088,573.78	56,977,426.76
其他货币资金	1,000,000.00	16,432,409.50
合计	29,976,883.88	73,845,780.95
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

(1) 期末货币资金余额较期初减少 59.41%, 主要系报告期内购买中信证券理财产品以及支付建筑工程款所致;

(2) 其他货币资金余额 1,000,000.00 元为农民工工资保证金。

2、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	9,577.44	10,003,375.85
其中:		
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	9,577.44	10,003,375.85

其他说明:

适用 不适用

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期年初减少 99.90%, 主要系本期处置了大部分中信证券基金投资所致。

(2) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 期末公司采用第一层次公允价值进行计量(详见十、公允价值的披露)。

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 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	37,092,787.62	
商业承兑票据		
合计	37,092,787.62	

(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	140,954,741.15	37,092,787.62
商业承兑票据		
合计	140,954,741.15	37,092,787.62

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 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	370,000,172.04
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	370,000,172.04
1 至 2 年	5,326,620.99
2 至 3 年	347,006.94
3 年以上	
3 至 4 年	

4至5年	20,103.61
5年以上	
合计	375,693,903.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：										
按组合计提坏账准备	375,693,903.58	100.00	18,811,679.72	5.01	356,882,223.86	278,516,704.18	100.00	11,962,885.44	4.30	266,553,818.74
其中：										
合计	375,693,903.58	100.00	18,811,679.72	5.01	356,882,223.86	278,516,704.18	100.00	11,962,885.44	4.30	266,553,818.74

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：_____

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	370,000,172.04	18,199,564.42	4.92
其中：1年以内分项			
1年以内小计	370,000,172.04	18,199,564.42	4.92
1至2年	5,326,620.99	532,662.10	10.00
2至3年	347,006.94	69,401.39	20.00
3年以上			
3至4年	20,103.61	10,051.81	50.00
4至5年			
合计	375,693,903.58	18,811,679.72	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(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

客商	期末余额	比例 (%)	已提坏账金额	账龄
北京正源仓储有限责任公司	173,065,177.76	46.07	8,653,258.89	1 年以内
南京凯隆房地产开发有限公司	63,444,151.23	16.89	3,172,207.56	1 年以内
全友家私有限公司	18,933,510.68	5.04	946,675.53	1 年以内
南京林庄房地产开发有限公司	17,052,846.73	4.54	852,642.34	1 年以内
成都四通瑞坤科技有限公司	9,071,000.50	2.41	453,550.03	1 年以内
合计	281,566,686.90	74.95	14,078,334.35	

(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

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	15,116,593.09	96.65	78,690,070.62	97.02
1 至 2 年		-	1,805,061.02	2.23
2 至 3 年	214,840.84	1.37	76,678.78	0.09
3 年以上	309,062.15	1.98	532,324.81	0.66
合计	15,640,496.08	100.00	81,104,135.23	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

客商名称	期末余额	账龄
北京百德福科技发展有限公司	2,370,000.00	1 年以内
江油市信实物资有限责任公司	1,286,570.74	1 年以内
林同棣国际工程咨询(中国)有限公司	1,220,000.00	1 年以内
迪芬巴赫机械设备服务(北京)有限公司	633,526.24	1 年以内

成都军峰商贸有限公司	567,844.62	1 年以内
合计	6,077,941.60	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	672,000.00	
应收股利		
其他应收款	45,185,530.36	4,344,766.72
合计	45,857,530.36	4,344,766.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	672,000.00	
合计	672,000.00	

(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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 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	43,872,869.47
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,872,869.47
1 至 2 年	364,098.56
2 至 3 年	1,142,862.08
3 年以上	
3 至 4 年	87,135.00
4 至 5 年	30,786.05
5 年以上	609,737.87
合计	46,107,489.03

(5). 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
往来款	823,374.38	453,593.46
押金保证金	2,014,825.12	2,015,201.12
质保金	129,697.60	99,697.60
代收代付	1,825,825.67	877,768.41
其他	41,313,766.26	1,433,104.03
合计	46,107,489.03	4,879,364.62

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	534,597.90	387,360.77			921,958.67
合计	534,597.90	387,360.77			921,958.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
内蒙古玉龙农业科技发展有限公司	其他	38,446,000.00	1年以内	83.38	384,460.00
南京市建筑业施工企业民工工资保障金管理办公室	保证金	800,000.00	2-3年以内	1.74	
成都市双流区兴能天然气有限责任公司	保证金	492,000.00	1年以内	1.07	24,600.00
双流县城乡建设局	保证金	400,000.00	5年以上	0.87	0
四川鑫东运建材有限公司	往来款	391,410.15	1年以内	0.85	19,570.51
合计	/	40,529,410.15	/	87.91	428,630.51

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	123,263,336.97		123,263,336.97	104,895,804.81		104,895,804.81
在产品	13,442,220.27		13,442,220.27	15,453,063.02		15,453,063.02
库存商品	134,356,918.25	716,370.14	133,640,548.11	102,740,755.45	716,370.14	102,024,385.31
周转材料	626,613.24		626,613.24			
消耗性生物资产	1,353,225.00		1,353,225.00	1,353,225.00		1,353,225.00
合同履约成本						
包装物				162,198.81		162,198.81
低值易耗品	409,964.56		409,964.56	1,262,575.11		1,262,575.11

工程施工	13,137,428.69		13,137,428.69	8,592,548.30		8,592,548.30
合计	286,589,706.98	716,370.14	285,873,336.84	234,460,170.50	716,370.14	233,743,800.36

(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	716,370.14					716,370.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	716,370.14					716,370.14

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
待售嘉泰数 控股权	161,364,662.44		161,364,662.44	163,191,705.75		2019年12月 31日
合计	161,364,662.44		161,364,662.44	163,191,705.75		/

其他说明：

报告期内公司完成嘉泰数控部分股权转让手续，剩余投资账面价值转入“持有待售的资产”核算。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,232,536.25	1,381,718.96
待抵扣进项税	6,025,571.95	5,255,218.91
期末留抵增值税	189,546.08	1,810,175.27
理财产品	20,000,000.00	
合计	27,447,654.28	8,447,113.14

其他说明：

理财产品 20,000,000.00 元系控股子公司光华资本购买的中信证券理财产品。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	30,536,581.88		30,536,581.88	29,539,903.31		29,539,903.31	
其中：未实现融资收益	2,812,224.47		2,812,224.47	3,460,096.69		3,460,096.69	

分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	30,536,581.88		30,536,581.88	29,539,903.31	-	29,539,903.31	

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期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

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
嘉泰数控	281,949,342.69		120,584,680.25						161,364,662.44	0.00
合计	281,949,342.69		120,584,680.25						161,364,662.44	0.00

其他说明

报告期内公司完成嘉泰数控部分股权转让手续，剩余投资账面价值转入“持有待售的资产”核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

北京新兴博源投资管理合伙企业(有限合伙)	107,811,000.00	107,811,000.00
深圳非常务实商学院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆贯喜君赢股权投资管理有限合伙企业	2,000,000.00	2,000,000.00
宁波梅山保税港区光华八九八盈科股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	1,000,000.00
嘉兴厚熙投资管理有限公司	600,000.00	600,000.00
杭州光华七翎投资管理有限公司	-	300,000.00
光华四二三和鼎(延安)股权投资合伙企业(有限合伙)	1,400,000.00	1,400,000.00
延安光华八九八和润股权投资合伙企业(有限合伙)	300,000.00	300,000.00
珠海光华八九八和泰股权投资合伙企业(有限合伙)	400,000.00	400,000.00
宁波梅山保税港区来仪投资管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00
珠海光华八九八和鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00
合计	119,011,000.00	117,311,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

①北京新兴博源投资管理合伙企业(有限合伙)系本公司与本公司子公司延安博源金融服务有限公司于2017年8月与华融新兴产业投资管理股份有限公司、芜湖华融新恒投资合伙企业(有限合伙)签订合伙协议出资设立。后签订补充协议,增加合伙人北京伯鸿投资有限公司。本公司认缴出资10,818.00万元,占出资比例的9.00%,本公司子公司延安博源金融服务有限公司认缴出资100.00万元,占出资比例的0.083%;本公司为北京新兴博源投资管理合伙企业(有限合伙)劣后级有限合伙人,本公司子公司延安博源金融服务有限公司为普通合伙人,华融新兴产业投资管理股份有限公司为普通合伙人兼基金管理人,芜湖华融新恒投资合伙企业(有限合伙)为优先级有限合伙人,北京伯鸿投资有限公司为劣后级有限合伙人。截至报告期末,本公司及公司子公司延安博源金融服务有限公司实际共出资10,781.10万元。

②对深圳非常务实商学院有限公司、新疆贯喜君赢股权投资管理有限合伙企业、宁波梅山保税港区光华八九八盈科股权投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴厚熙投资管理有限公司、光华四二三和鼎(延安)股权投资合伙企业(有限合伙)、延安光华八九八和润股权投资合伙企业(有限合伙)、珠海光华八九八和泰股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区来仪投资管理合伙企业(有限合伙)及珠海光华八九八和鼎股权投资合伙企业(有限合伙)的股权投资,因对上述公司(或合伙企业)持股比例较小,且不具有实质控制、共同控制或重大影响,故将其作为其他权益工具投资并按照成本价值进行计量。

③本报告期控股子公司光华资本参股的杭州光华七翎投资管理有限公司已注销。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,072,811,456.64	2,136,909,714.02
固定资产清理		
合计	2,072,811,456.64	2,136,909,714.02

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		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	900,397,390.38	1,887,685,259.53	5,747,094.59	5,518,504.30	2,799,348,248.80
2.本期增加金额	24,271.85	1,044,774.87	34,000.00	469,045.04	1,572,091.76
(1) 购置	24,271.85	1,044,774.87	34,000.00	469,045.04	1,572,091.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额			50,199.21		50,199.21
(1) 处置或报废			50,199.21		50,199.21
(2) 刨花板生产线技术改造					
(3) 其他减少					
4.期末余额	900,421,662.23	1,888,730,034.40	5,730,895.38	5,987,549.34	2,800,870,141.35
二、累计折旧					
1.期初余额	175,958,615.66	479,417,319.65	4,732,681.93	2,329,917.54	662,438,534.78
2.本期增加金额	14,334,596.15	50,058,785.00	361,469.35	885,169.93	65,640,020.43
(1) 计提	14,334,596.15	50,058,785.00	361,469.35	885,169.93	65,640,020.43
(2) 企业合并增加					
(3) 其他增加					
3.本期减少金额			19,870.50		19,870.50
(1) 处置或报废			19,870.50		19,870.50
(2) 刨花板生产线技术改造					
(3) 其他减少					
4.期末余额	190,293,211.81	529,476,104.65	5,074,280.78	3,215,087.47	728,058,684.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	710,128,450.42	1,359,253,929.75	656,614.60	2,772,461.87	2,072,811,456.64
2.期初账面价值	724,438,774.72	1,408,267,939.88	1,014,412.66	3,188,586.76	2,136,909,714.02

①本期计提折旧额 65,640,020.43 元;

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	577,915,751.22	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玻璃工厂办公楼装修项目	6,129,183.36		6,129,183.36	6,142,027.95		6,142,027.95
禧悦酒店会议厅维修改造	141,914.64		141,914.64	256,121.00		256,121.00
鸿腾源老宿舍改造	809,758.29		809,758.29	659,089.84		659,089.84
尾气环保改造工程	82,821.95		82,821.95			
合计	7,163,678.24		7,163,678.24	7,057,238.79	-	7,057,238.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
玻璃工厂办公楼装修项目		6,142,027.95			12,844.59	6,129,183.36						
禧悦酒店会议厅维修改造		256,121.00	40,339.09		154,545.45	141,914.64						
鸿腾源老宿舍改造		659,089.84	150,668.45			809,758.29						
合计		7,057,238.79	191,007.54		167,390.04	7,080,856.29						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	268,204,991.15	1,747,322.86	21,097.09	269,973,411.10
2. 本期增加金额				

(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	268,204,991.15	1,747,322.86	21,097.09	269,973,411.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	62,432,463.95	430,938.30	1,758.16	62,865,160.41
2. 本期增加金额	2,657,947.68	149,218.32	527.46	2,807,693.46
(1) 计提	2,657,947.68	149,218.32	527.46	2,807,693.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	65,090,411.63	580,156.62	2,285.62	65,672,853.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	203,114,579.52	1,167,166.24	18,811.47	204,300,557.23
2. 期初账面价值	205,772,527.20	1,316,384.56	19,338.93	207,108,250.69

本期无形资产累计摊销 2,807,693.46 元。

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
南充厂房改造	896,369.19		224,092.26		672,276.93
工段保温维修	128,271.37		7,400.28		120,871.09
抱木机维修、彩钢承揽加工	220,791.77		23,241.30		197,550.47
宿舍楼装修工程	3,557,662.68		148,235.94		3,409,426.74
道路及料场维修工程		1,400,160.22	93,344.00		1,306,816.22
会议厅工程改造		181,818.18	17,727.31		164,090.87
合计	4,803,095.01	1,581,978.40	514,041.09		5,871,032.32

30、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
坏账准备	19,733,638.39	4,589,052.91	12,497,483.34	2,951,830.82
存货跌价准备	716,370.14	179,092.54	716,370.14	179,092.54
可抵扣亏损	49,319,769.56	12,329,942.39	49,319,769.56	12,329,942.39
合计	69,769,778.09	17,098,087.84	62,533,623.04	15,460,865.75

(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				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动收益			65,008.54	16,252.15

合计			65,008.54	16,252.15
----	--	--	-----------	-----------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	147,045,355.99	147,045,355.99
合计	147,045,355.99	147,045,355.99

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	57,420,979.07	57,420,979.07	
2020年	21,104,221.74	21,104,221.74	
2021年	33,373,949.56	33,373,949.56	
2022年	-	-	
2023年	35,146,205.62	35,146,205.62	
合计	147,045,355.99	147,045,355.99	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	60,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	100,000,000.00	60,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

贷款单位	金额	期间	利率	抵押物	担保人
浙商银行成都分行	50,000,000.00	2019.4.19-2019.12.10	7.50%	270666.00 平方米土地， 4333.76 平方米建筑	正源地产

浙商银行成都双流支行	50,000,000.00	2019.4.17-2019.12.16	7.50%	233336.65 平方米土地	正源地产
合计	100,000,000.00				

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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
材料款	63,878,190.13	90,482,977.52
设备款	3,375,899.19	3,941,212.79
工程款	120,674,176.83	132,768,552.56
其他	289,498.98	2,086,286.10
合计	188,217,765.13	229,279,028.97

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
常州联合锅炉容器有限公司	2,146,600.00	未结算完毕
成都中保艺厨科技有限公司	188,798.91	未结算完毕
四川省第一建筑工程公司	405,359.53	未结算完毕
合计	2,740,758.44	

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	36,908,866.29	19,090,573.44
租金	19,875.13	17,000.00
合计	36,928,741.42	19,107,573.44

(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

38、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	4,261,797.52	29,774,452.22	29,545,352.68	4,490,897.06
二、离职后福利-设定提存计划	145,889.89	2,241,827.52	1,932,645.20	455,072.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,407,687.41	32,016,279.74	31,477,997.88	4,945,969.27

(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	4,150,415.60	27,556,241.12	27,633,063.85	4,073,592.87
二、职工福利费	2,088.00	593,451.44	524,383.56	71,155.88
三、社会保险费	82,477.21	1,258,301.21	1,039,604.12	301,174.30
其中: 医疗保险费	66,792.25	1,096,015.26	904,353.94	258,453.57
工伤保险费	8,383.79	50,010.20	42,748.45	15,645.54
生育保险费	7,301.17	112,275.75	92,501.73	27,075.19
四、住房公积金	17,301.00	286,333.00	270,705.00	32,929.00
五、工会经费和职工教育经费	9,515.71	80,125.45	77,596.15	12,045.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,261,797.52	29,774,452.22	29,545,352.68	4,490,897.06

(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	128,315.65	2,156,699.65	1,851,772.26	433,243.04
2、失业保险费	7,346.36	85,127.87	80,872.94	11,601.29
3、企业年金缴费	10,227.88		-	10,227.88
合计	145,889.89	2,241,827.52	1,932,645.20	455,072.21

其他说明:

□适用 √不适用

39、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	26,461,864.31	20,432,455.52
消费税	4,971.88	4,971.88
营业税	2,676,345.57	9,548,675.58
企业所得税	540,266.43	1,922,596.28
个人所得税	76,995.48	140,791.20
城市维护建设税	2,683,038.14	2,869,239.65
房产税	6,644,882.74	6,202,682.29
教育费附加	1,799,909.43	1,938,552.33
地方教育费附加	1,383,455.64	1,475,397.66
环境保护税	306,032.28	493,300.29
其他	269,100.87	142,060.98
合计	42,846,862.77	45,170,723.66

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,338,894.20	56,166,302.98
合计	24,338,894.20	56,166,302.98

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
预提费用	5,665,799.26	8,017,868.52
押金保证金	3,775,875.46	5,301,199.16
往来款	12,706,103.38	19,450,981.58
代收款	666,810.70	64,424.40
股权收购款	-	21,500,000.00
其他	1,524,305.40	1,831,829.32
合计	24,338,894.20	56,166,302.98

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	102,872,206.75	99,786,550.34
1 年内到期的租赁负债		
合计	102,872,206.75	99,786,550.34

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	175,000,000.00	175,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	175,000,000.00	175,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	金额	期间	利率	抵押物	担保人
民生银行大连分行营业部	175,000,000.00	2017.9.20-2020.9.19	7.80%	公司位于双流区板桥的 450 亩土地	正源地产

合计	175,000,000.00			
----	----------------	--	--	--

46、应付债券**(1) 应付债券**

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,783,715.71	78,937,713.95
专项应付款		
合计	26,783,715.71	78,937,713.95

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
融资租赁	26,783,715.71	78,937,713.95
合计	26,783,715.71	78,937,713.95

其他说明：

根据 2017 年 5 月 26 日公司召开第九届董事会第二次会议审议《关于公司开展售后回租融资租赁业务》的议案，公司为保证生产经营发展和提高融资效率，用公司中高密度纤维板生产机器

设备与华融金融租赁股份有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资总金额为人民币 30,000.00 万元，融资期限自起租日起至第二笔回租物品转让价款支付日满 35 个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向华融金融租赁股份有限公司支付租金和费用。租赁期满，公司以名义货价“届时现状”留购租赁物（名义货价为人民币 450.00 万元，如公司按时足额支付租金，名义货价优惠至人民币 300.00 万元）。本次融资租赁的交易标的为公司中高密度纤维板生产机器设备，租赁物原值为 44,672.00 万元，租赁利率 5.70%（年化）。等额本息按季还款。本合同按照租赁成本的 11.00%即 3,300.00 万元收取租赁风险金。本次交易由公司控股股东正源房地产开发有限公司提供连带责任保证担保；公司以自有的位于成都市双流区西航港工业集中区 182,318.11 平方米工业用地提供抵押担保。截至报告期末，公司共收到租赁本金 30,000.00 万元，售后租回融资租赁余额 129,655,922.46 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 102,872,206.75 元。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	1,402,610.31		16,055.26	1,386,555.05	
合计	1,402,610.31		16,055.26	1,386,555.05	

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
砂光裁板深加工生产线技术改造项目	888,841.88					888,841.88	
2014 年工业扶持资金补贴	513,768.43			16,055.26		497,713.17	

其他说明：

适用 不适用

①根据成都市经济和信息化委员会、成都市财政局关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》实施细则的通知(成经发(2015)7号),公司收到次小薪材、三剩物 45 万 M3/年高中密度纤维板砂光裁板深加工生产线技术改造项目补助 105.55 万元;

②根据《双流县人民政府办公室关于印发〈双流县促进工业经济转型升级的若干政策(试行)〉的通知》(双办发〔2014〕21号),公司收到成都市双流区科技和经济发展局转来 2014 年鼓励技术改造资金补贴收入 61.01 万元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,510,550,000.00						1,510,550,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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)	956,296,038.84			956,296,038.84
其他资本公积	64,938,169.33			64,938,169.33
合计	1,021,234,208.17	-	-	1,021,234,208.17

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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	98,021,324.98			98,021,324.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	98,021,324.98	-	-	98,021,324.98

60、 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	62,729,696.40	28,885,163.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,608,531.20
调整后期初未分配利润	62,729,696.40	25,276,632.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,599,899.51	9,576,572.42
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,329,595.91	34,853,204.64

61、 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	692,408,873.49	621,996,241.93	851,244,407.71	799,021,717.27
其他业务	9,445,330.21	170,082.74	20,854,641.01	903,851.81
合计	701,854,203.70	622,166,324.67	872,099,048.72	799,925,569.08

营业收入本期较上期减少 19.52%，主要系报告期内贸易业务收入减少所致。

营业成本本期较上期减少 22.22%，主要系随营业收入减少而减少。

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、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	907,934.10	704,644.60
教育费附加	402,292.42	318,000.91
资源税	455,307.58	385,751.00
房产税	705,234.93	1,250,222.47
土地使用税	608,998.50	608,998.50
车船使用税	11,100.00	10,620.00
印花税	230,783.31	214,543.31
地方教育费附加	268,844.80	212,000.61
其他	267,251.04	129,029.03
合计	3,857,746.68	3,833,810.43

63、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
人工费用	1,471,951.99	1,101,949.96
广告费	15,001.38	457,160.75
运输费	11,024,194.74	7,717,008.27
办公费	12,151.07	848,402.61
折旧	-	25,637.83
差旅费	1,298.70	141,611.51
酒店能源费	2,452,933.84	2,322,730.50
业务费	85,028.45	7,920.00
租赁费	129,803.82	115,868.47
维修保养费	-	86,134.13

港口服务费	-	1,348,186.09
其他	115,459.65	51,378.23
合计	15,307,823.64	14,223,988.35

其他说明：

本期销售费用较上期增加 7.62%，主要系报告期内贸易业务物流费用承担方式不同使得运输费用增加。

64、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
人工费用	12,491,806.73	8,109,179.67
税金	-	31,680.00
无形资产摊销	2,807,693.46	2,724,324.08
固定资产折旧	20,012,116.93	8,927,806.75
咨询费	833,325.89	879,778.31
办公费	1,070,210.37	4,272,640.98
车辆使用费	131,776.65	149,705.10
差旅费	623,119.49	520,480.95
修理费	-	2,242.00
开办费	-	254.72
停机损失	465,108.19	710,070.63
其他	3,656,340.10	4,122,958.38
合计	42,091,497.81	30,451,121.57

其他说明：

本期管理费用较上期增加 38.23%，主要系公司人工费用增加及部分生产线停工期间计提折旧费用所致。

65、研发费用

适用 不适用

66、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	15,852,194.96	20,375,607.14
减：利息资本化		
减：利息收入	-1,046,804.00	-988,427.15
减：汇兑损益		2.86
手续费及其他	816,351.51	109,201.72
合计	15,621,742.47	19,496,384.57

其他说明：

本期财务费用较上期减少 19.87%，主要系华融融资租赁款本金减少带来利息减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,448,065.27	3,225,207.47
合计	4,448,065.27	3,225,207.47

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税款	4,431,641.76	3,181,375.85	与收益相关
加计抵减增值税	368.25	-	与收益相关
砂光裁板深加工生产线技术改造项目	-	27,776.36	与资产相关
2014年工业扶持资金补贴-技术改造	16,055.26	16,055.26	与资产相关
合计	4,448,065.27	3,225,207.47	

68、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		870,350.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,927,949.70	
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	392.20	
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	68,408.87	779,337.89
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	46,655.28	
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	-43,970.16	
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		
理财产品投资收益	844,696.64	
合计	2,844,132.53	1,649,687.89

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	-65,008.54	36,391.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-65,008.54	36,391.98

71、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	-7,201,714.93	2,093,446.95
其他应收款坏账损失	-387,360.77	50,230.65
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		
合计	-7,589,075.7	2,143,677.60

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		268,147.46
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		268,147.46

73、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
非流动资产处置利得	5,671.29	-14,634.08
合计	5,671.29	-14,634.08

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	37,548.83	530.00	37,548.83
无法支付款项	565,536.19	9,948.80	565,536.19
其他	32,593.68	190,171.13	32,593.68
合计	635,678.70	200,649.93	635,678.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	22,068.83	530.00	
税收返还	15,480.00		

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	68,702.04		68,702.04

非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
其他	31,675.49	240,269.62	31,675.49
合计	100,377.53	245,269.62	100,377.53

76、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	-	-757,047.73
递延所得税费用	-1,720,924.16	2,488,888.29
合计	-1,720,924.16	1,731,840.56

(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	2,988,154.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	747,038.61
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	21,085.69
非应税收入的影响	-7,132,089.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,943,785.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	2,699,255.76
所得税费用	-1,720,924.16

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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
收到与收益相关的政府补助	-	530.00
代收水电费	-	216,065.05
其他	49,079,261.12	20,156,869.30
增值税退税款	4,447,121.76	3,181,375.85
合计	53,526,382.88	23,554,840.20

(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
四川国栋建设集团有限公司往来款	-	1,522,667.37
支付各项费用性质支出	13,848,074.95	7,296,077.28
其他	4,114,513.80	20,362,714.12
合计	17,962,588.75	29,181,458.77

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
其他	63,283.38	-
合计	63,283.38	-

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	54,513,993.18	54,513,993.18
偿还正源房地产开发有限公司借款	-	108,444,300.00
支付南京凯隆房地产有限公司借款	-	183,000,000.00
合计	54,513,993.18	345,958,293.18

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,709,078.61	9,700,192.79
加：资产减值准备	7,589,075.70	-2,411,825.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,620,149.93	42,908,335.73
无形资产摊销	2,807,693.46	2,805,505.07
长期待摊费用摊销	514,041.09	231,492.54
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）	-5,671.29	14,634.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,008.54	-36,391.98
财务费用（收益以“-”号填列）	16,618,421.04	20,375,607.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,844,132.53	-1,649,687.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,637,222.09	2,479,790.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,252.15	9,098.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,437,415.23	-59,068,187.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,538,254.53	1,601,733.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,529,222.78	15,851,607.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,084,702.23	32,811,904.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,976,883.88	88,539,782.40
减：现金的期初余额	71,845,780.95	124,447,115.53
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	-42,868,897.07	-35,907,333.13

(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	46,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	109,283.38
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	-63,283.38

(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	28,976,883.88	71,845,780.95
其中：库存现金	888,310.10	435,944.69
可随时用于支付的银行存款	28,088,573.78	56,977,426.76
可随时用于支付的其他货币资金	-	14,432,409.50
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	28,976,883.88	71,845,780.95
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

80、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

81、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	-	
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	422,082,980.55	借款抵押、融资租赁
无形资产	242,199,086.52	借款抵押、融资租赁
其他货币资金	1,000,000.00	农民工工资保证金
合计	665,282,067.07	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

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
四川聚丰源	46,000	100.00	转让	2019年6月5日	股权工商变更登记日	562,635.70	0	0	0	0		0

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

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司控股子公司光华资本已于 2019 年 5 月 15 日注销其控股子公司延安光华八九八和泰股权投资合伙企业(有限合伙)、延安光华八九八和顺股权投资合伙企业(有限合伙)、延安光华八九八和成股权投资合伙企业(有限合伙)、延安光华八九八基金管理有限公司, 公司本期合并报表包含上述公司 2019 年 1-5 月利润表及现金流量表数据。

公司于 2018 年 8 月转让了全资子公司深圳前海利源商业保理有限公司 100%股权, 该公司不再纳入公司本期合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
鸿腾源	四川省成都市	四川省成都市	板材加工	100	-	出资设立
泰祥源	四川省成都市	四川省成都市	板材加工	100	-	出资设立
嘉瑞源	四川省南充市	四川省南充市	板材加工	100	-	出资设立
禧悦酒店	四川省成都市	四川省成都市	酒店管理；餐饮服务	100	-	出资设立
丰源科技	陕西省延安市	陕西省延安市	贸易	100	-	出资设立
四川聚丰源	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100	-	出资设立
延安博源金融	陕西省延安市	陕西省延安市	投资咨询	100	-	出资设立
四川巨丰源	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100	-	出资设立
厦门聚丰源	厦门市	厦门市	供应链管理	100	-	出资设立
四川国栋营造林有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	营造林木、苗木种植	100	-	出资设立
瀑源建设	四川省成都市	四川省成都市	工程施工	100	-	出资设立
深圳联汇通	深圳市	深圳市	供应链管理、货运代理	100	-	出资设立
延安聚丰源	陕西省延安市	陕西省延安市	运输	100	-	出资设立
成都美安美智能家居有限公司	四川省成都市	四川省成都市	智能家居产品研发、设计、销售	100	-	出资设立
西藏溢融源创业投资有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	创业投资、管理	100	-	出资设立
光华资本	北京市	北京市	资产管理、项目投资、投资管理	63		同一控制下企业合并
延安光华八九八	陕西省延安市	陕西省延安市	项目投资		100	同一控制下企业合并
光华八九八和融	陕西省延安市	陕西省延安市	投资咨询、股权投资及相关咨询；		51	同一控制下企业合并
光华八九八和泰	陕西省延安市	陕西省延安市	投资咨询、股权投资及相关咨询；		51	同一控制下企业合并
光华八九八和顺	陕西省延安市	陕西省延安市	投资咨询、股权投资及相关咨询；		51	同一控制下企业合并
光华八九八和成	陕西省延安市	陕西省延安市	投资咨询、股权投资及相关咨询；		51	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光华资本	37.00%	98,381.42	-	16,382,399.63
光华八九八和融	49.00%	-361.73	-	-2,812.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光华资本	33,507,898.11	11,228,927.73	44,736,825.84	181,141.70	-	181,141.70	35,398,262.90	9,534,125.08	44,932,387.98	627,501.50	16,252.15	643,753.65
光华八九八和融	1,279.78		1,279.78	7,020.00		7,020.00	2,018.00	-	2,018.00	7,020.00	-	7,020.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光华资本	1,057,599.95	265,895.73		-1,031,506.69	1,959,287.72	348,770.98	348,770.98	-27,619.63
光华八九八和融		-738.22		-738.22		-1,999.86	-1,999.86	0.14

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	9,577.44			9,577.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,577.44			9,577.44
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	9,577.44			9,577.44
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	9,577.44			9,577.44
(六) 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				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
正源地产	辽宁省大连市	房地产开发	7,946,856,542.00	24.72	24.72
海南福瑞源健康管理有限公司	海南省海口市	健康管理	500,000,000.00	0.74	0.74
海南正源幸福健康投资有限	海南省海口市	健康项目投资	500,000,000.00	0.32	0.32

公司					
合计				25.78	25.78

本企业的母公司情况的说明

正源房地产开发有限公司成立于 1992 年 11 月 28 日，公司住所位于辽宁省大连市沙河口区五一路 107-1 号，注册资本 7,946,856,542 元。法定代表人：何延龙。主要从事房地产开发业务，经营范围：位于大连市沙河口区五一路 99 号的幸福 E 家 1-3 期、位于沙河口区五一路 97 号的幸福 E 家 4 期、位于沙河口区汉阳街 8 号和汉阳街 10 号的幸福 E 家 5 期(3、4-1、4-2、5、6、7、8-1、8-2 区)的房屋开发、销售；物业管理；房屋租赁*** (外资比例低于 25%)。正源地产的股东为北京利源投资有限公司、大连正源尚峰尚水贸易有限公司(外国法人独资)、黛世有限公司(Dash Limited)，分别持有正源地产 50.95%、41.08%、7.97%的股权。富彦斌先生持有北京利源投资有限公司 67.00%股权，张伟娟女士持有北京利源投资有限公司 33.00%股权，富彦斌先生为公司实际控制人。其中：富彦斌先生与张伟娟女士系夫妻关系。

海南福瑞源健康管理有限公司和海南正源幸福健康投资有限公司为正源房地产开发有限公司的全资子公司，海南福瑞源健康管理有限公司和海南正源幸福健康投资有限公司是正源房地产开发有限公司的一致行动人。控股股东及其一致行动人合计持有公司 25.78%股份。

本企业最终控制方是富彦斌先生

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注八、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
正源房地产开发有限公司	酒店会务费	233,351.00	1,822.64
南京林庄房地产开发有限公司 [注 1]	工程收入	6,186,071.87	1,473,467.77
南京凯隆房地产开发有限公司 [注 2]	工程收入	29,592,886.92	2,471,173.22
北京正源仓储有限责任公司 [注 3]	工程收入	108,010,175.87	-
四川国栋建设集团有限公司	工程收入	-	5,362,718.45
四川国栋建设集团有限公司	商标使用权	-	235,849.06
成都国栋南园投资有限公司陕西街酒店分公司	布草洗涤款	-	68,671.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

√适用 □不适用

[注 1]根据公司第九届董事会第十四次会议审议通过，由公司下属子公司四川瀑源建设有限公司与控股股东下属子公司南京林庄房地产开发有限公司签订工程施工合同，合同总价为 2,833.20 万元，四川瀑源建设有限公司为南京林庄房地产开发有限公司所在项目提供土建及水电安装工程服务。本报告期内，公司实现该工程收入 618.60 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 1,957.52 万元。

[注 2]根据公司第九届董事会第十四次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司下属子公司瀑源建设与控股股东正源房地产开发有限公司下属子公司南京凯隆房地产开发有限公司（以下简称“南京凯隆”）签订工程施工合同，为南京凯隆的房地产项目提供工程施工服务，合同总价为 15,476.40 万元。本报告期内，公司实现该工程收入 2,959.29 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 6,861.19 万元。

[注 3]根据公司第九届董事会第二十一次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，由公司下属子公司瀑源建设与控股股东下属子公司正源仓储、承租方（金瓜子科技发展（北京）有限公司及瓜子汽车服务（天津）有限公司）签订装饰装修工程施工协议，合同总造价暂估为 26,047.21 万元（其中正源仓储直接向瀑源建设支付的工程款暂估价为 19,247.21 万元，由承租方根据正源仓储指示代其向瀑源建设支付的改造工程造价差额款暂估为 6,800.00 万元）。本报告期内，公司实现该工程收入 10,801.02 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已累计确认该工程施工收入 11,448.76 万元。

(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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川国栋建设集团有限公司	厂房		288,000.00
成都美美公社教育咨询有限公司	房屋		338,762.53

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
正源地产	50,000,000.00	2018-12-25	2019-4-24	是
正源地产	10,000,000.00	2018-12-28	2019-4-27	是
正源地产	175,000,000.00	2017-9-20	2020-9-19	否
正源地产	100,000,000.00	2018-12-25	2019-12-16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	85.24	91.97

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京凯隆房地产开发有限公司	63,444,151.23	3,172,207.56	42,920,945.62	2,146,047.28
应收账款	四川国栋建设集团有限公司	5,568,039.42	278,401.97	5,568,039.42	278,401.97
应收账款	南京林庄房地产开发有限公司	17,052,846.73	852,642.34	10,248,167.67	512,408.38
应收账款	北京正源仓储有限责任公司	173,065,177.76	8,653,258.89	68,053,022.66	3,402,651.13
应收账款	成都国栋南园投资有限公司陕西街酒店分公司	87,931.40	4,396.57	87,931.40	4,396.57

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	成都国栋南园投资有限公司	861,729.09	861,729.09
其他应付款	成都市升泰物业管理有限公司	3,563,151.26	3,563,151.26
其他应付款	成都美美公社教育咨询有限公司	51,275.00	53,875.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
光华八九八和泰	0.00	-299.49	5,503.32	0.00	5,503.32	2,806.69
光华八九八和成	0.00	-299.49	5,002.00	0.00	5,002.00	2,551.02
延安光华八九八	0.00	-1,205.01	5,509.30	0.00	5,509.30	2,809.74
光华八九八和顺	0.00	-299.49	1,161.05	0.00	1,161.05	1,161.05
四川聚丰源	112,332,718.50	112,401,967.29	-69,248.79	22,283.79	-91,532.58	-91,532.58
合计	112,332,718.50	112,399,863.81	-52,073.12	22,283.79	-74,356.91	-82,204.08

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

A-各单项产品或劳务的性质；

B-生产过程的性质；

C-产品或劳务的客户类型；

D-销售产品或提供劳务的方式；

E-生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司分为制造业、工程业务、服务业务和贸易业务四大经营分部

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	制造业	工程业务	服务业务	贸易业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	412,443,573.48	146,853,074.97	32,589,099.73	114,079,409.07	13,556,283.76	692,408,873.49
主营业务成本	403,461,210.60	115,578,530.37	14,401,195.52	104,177,498.66	14,753,129.12	622,865,306.03
资产总额	3,665,105,057.66	274,482,179.48	196,480,217.98	185,329,998.27	393,766,041.30	3,927,631,412.09
负债总额	705,776,327.77	256,493,209.20	55,083,502.17	181,995,017.53	422,075,454.18	777,272,602.49

(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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	18,296,106.03
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,296,106.03
1 至 2 年	5,015,555.69
2 至 3 年	331,867.84
3 年以上	
3 至 4 年	19,343.61
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	23,662,873.17

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	23,662,873.17	100.00	1,421,118.50	6.01	22,241,754.67	36,230,939.71	100.00	1,755,332.04	4.84	34,475,607.67
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,662,873.17	100.00	1,421,118.50	6.01	22,241,754.67	36,230,939.71	100.00	1,755,332.04	4.84	34,475,607.6
合计	23,662,873.17		1,421,118.50		22,241,754.67	36,230,939.71		1,755,332.04		34,475,607.6

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：_____

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	18,296,106.03	843,517.56	4.6%
1 至 2 年	5,015,555.69	501,555.57	10.0%
2 至 3 年	331,867.84	66,373.57	20.0%
3 至 4 年	19,343.61	9,671.81	50.0%
合计	23,662,873.17	1,421,118.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,755,332.04		334,213.54		1,421,118.50
合计	1,755,332.04		334,213.54		1,421,118.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	比例%	已计提坏账准备	账龄
四川国栋建设集团有限公司	5,568,039.42	23.53	278,401.97	1 年以内
双流乐恒家具材料经营部	4,521,389.70	19.11	226,069.49	1 年以内
成都新融贸易有限公司	3,849,223.98	16.27	192,461.20	1 年以内
武侯区诚志装饰材料厂	2,193,757.75	9.27	109,687.89	1 年以内
双流区华神家具材料经营部	1,059,554.21	4.48	52,977.71	1 年以内
合计	17,191,965.06	72.65	859,598.25	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	743,913,371.21	725,208,947.55
合计	743,913,371.21	725,208,947.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 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	743,696,079.14
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	743,696,079.14
1 至 2 年	115,193.72
2 至 3 年	276,867.78
3 年以上	
3 至 4 年	11,000.00
4 至 5 年	12,836.05
5 年以上	401,000.00
合计	744,512,976.69

(8). 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
单位往来	740,515,659.77	724,257,661.81
其他	3,997,316.92	1,146,996.54
合计	744,512,976.69	725,404,658.35

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,710.80	403,894.68			599,605.48

合计	195,710.80	403,894.68			599,605.48
----	------------	------------	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
嘉瑞源	单位往来	411,281,961.43	1年以内	55.24	
瀑源建设	单位往来	141,887,772.45	1年以内	19.06	
内蒙古玉龙农业科技发 展有限公司	单位往来	38,446,000.00	1年以内	5.16	384,460.00
四川巨丰源	单位往来	16,753,040.00	1年以内	2.25	
泰祥源	单位往来	4,298,142.04	1年以内	0.58	
合计	/	612,666,915.92	/	82.29	384,460.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,591,939,516.94	2,057.16	1,591,937,459.78	1,591,939,516.94	2,057.16	1,591,937,459.78

对联营、合营企业投资	0.00		0.00	281,949,342.69		281,949,342.69
合计	1,591,939,516.94	2,057.16	1,591,937,459.78	1,873,888,859.63	2,057.16	1,873,886,802.47

(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
嘉瑞源	350,000,000.00			350,000,000.00		
四川国栋营造林有限责任公司	2,057.16			2,057.16		2,057.16
厦门聚丰源	3,000,000.00			3,000,000.00		
鸿腾源	981,652,912.73			981,652,912.73		
泰祥源	129,954,991.01			129,954,991.01		
禧悦酒店	100,000,000.00			100,000,000.00		
丰源科技						
四川聚丰源						
延安博源金融						
四川巨丰源						
瀑源建设						
深圳联汇通						
延安聚丰源						
成都美安美智能家居有限公司						
西藏溢融源创业投资有限公司						
光华资本司	27,329,556.04			27,329,556.04		
合计	1,591,939,516.94			1,591,939,516.94		2,057.16

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
嘉泰数控	281,949,342.69		120,584,680.25						161,364,662.44	0.00
合计	281,949,342.69		120,584,680.25						161,364,662.44	0.00

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,811,645.54	3,438,452.61	179,335,506.64	169,183,512.61
其他业务	71,055,975.27	37,769,664.65	74,909,885.50	56,059,799.00
合计	74,867,620.81	41,208,117.26	254,245,392.14	225,243,311.61

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		870,350.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,411,314.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	1,411,314.00	870,350.00
----	--------------	------------

6、其他

适用 不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,889,650.83	
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）	16,055.26	
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	3,792.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	535,301.17	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-635,681.64	
少数股东权益影响额	38,544.44	
合计	1,847,662.59	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1707	0.0030	0.0030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1021	0.0018	0.0018

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长何延龙先生签名的2019年半年度报告全文
	载有公司法定代表人何延龙先生、主管会计工作负责人刘婧女士和会计机构负责人罗建华先生签名并盖章的2019年半年度财务报表。
	报告期内在公司指定信息披露报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：何延龙

董事会批准报送日期：2019年8月30日

修订信息

适用 不适用