

公司代码：600735

公司简称：新华锦



山东新华锦国际股份有限公司 2020 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、公司负责人张航、主管会计工作负责人禹晶及会计机构负责人（会计主管人员）禹晶声明：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

本报告期，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质性承诺，提醒广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析 三、其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	147

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		
新华锦、本公司、公司	指	山东新华锦国际股份有限公司，在上海证券交易所上市，证券代码：600735，证券简称：新华锦
鲁锦集团	指	山东鲁锦进出口集团有限公司，本公司的控股股东
新华锦集团	指	新华锦集团有限公司，鲁锦集团的母公司
新华锦纺织	指	山东新华锦纺织有限公司，本公司的全资子公司
青岛恒孚	指	青岛恒孚针织服装有限公司，本公司的控股子公司
锦盛发制品	指	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司，本公司的全资子公司
海川工艺	指	新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司，本公司控股 51%的子公司
海川锦融	指	新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司，本公司的全资子公司
海顺地柬埔寨	指	海顺地（柬埔寨）有限公司，本公司在柬埔寨的全资子公司
盛泰分公司	指	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司
禹城新源	指	禹城新源发制品有限公司，本公司的全资子公司
禹城新意	指	山东禹城新意发制品有限公司，本公司的全资子公司
青岛山丽	指	青岛山丽发制品有限公司，本公司控股 50%的子公司
丝傲上海	指	丝傲（上海）商贸有限公司，本公司控股 60%的子公司
青岛锦信	指	青岛锦信三维技术有限公司，本公司控股 60%的子公司
香港华晟	指	EVERLUCENT HOLDINGS CO., LIMITED（华晟控股有限公司），本公司香港全资子公司
美国华越	指	EMMINENCE, LLC（华越有限责任公司），本公司在美国的全资子公司
NI 美国	指	NEW IMAGE LABS CORPORATION 美国华越的全资子公司
OR 美国	指	ON-RITE COMPANY, INC. 美国华越的全资子公司
NI 加拿大	指	NEW IMAGE CANADALTD. NI 美国华越的加拿大全资子公司
长生运营	指	山东新华锦长生养老运营有限公司，本公司控股 66%的子公司，中日合资企业
日本 Carchs 公司	指	日本株式会社 Carchs Holdings，一家日本上市公司，股票代码 7602，本公司持有其 4.21%股权
汽车贸易公司	指	青岛新华锦汽车贸易有限公司，本公司全资子公司
青岛森汇	指	青岛森汇石墨有限公司，本公司控股 50%的子公司
大手康复公司	指	青岛大手新华锦康复有限公司，截至本报告期末，本公司持股 34%的参股公司
新驰汽车公司	指	青岛新驰汽车有限公司，本公司控股 66.66%的子公司
公司章程	指	《山东新华锦国际股份有限公司章程》2019 年 1 月修订版
新材料公司	指	山东新华锦新材料科技有限公司，本公司的关联方
青岛中绵	指	青岛中绵针织有限公司，本公司持股 30%的参股公司
青岛证监局	指	中国证券监督管理委员会青岛监管局
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2020 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	山东新华锦国际股份有限公司
公司的中文简称	新华锦
公司的外文名称	SHANDONG HIKING INTERNATIONAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	HIKING
公司的法定代表人	张航

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟昭洁	王燕妮
联系地址	青岛市崂山区松岭路131号17楼	青岛市崂山区松岭路131号17楼
电话	0532-85967330	0532-85967330
传真	0532-85877680	0532-85877680
电子信箱	600735@hiking.cn	600735@hiking.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市崂山区秦岭路18号
公司注册地址的邮政编码	266061
公司办公地址	青岛市崂山区松岭路131号17楼
公司办公地址的邮政编码	266101
公司网址	http://www.hikinginternational.com
电子信箱	600735@hiking.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市崂山区松岭路131号17楼
报告期内变更情况查询索引	无变更

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	新华锦	600735	兰陵陈香

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	597,198,386.95	670,238,835.78	-10.90
归属于上市公司股东的净利润	22,375,806.20	41,370,403.81	-45.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,764,526.74	41,381,200.93	-44.99
经营活动产生的现金流量净额	59,073,472.90	51,604,624.78	14.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	946,364,651.05	982,843,105.53	-3.71
总资产	1,397,450,684.91	1,395,066,650.28	0.17

(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)	0.0595	0.1100	-45.91
稀释每股收益(元/股)	0.0595	0.1100	-45.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0605	0.1101	-45.05
加权平均净资产收益率(%)	2.25	4.41	减少2.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.32	4.56	减少2.24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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,277,436.89	
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	-2,591,642.30	
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	1,706,555.00	
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	147,553.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,117.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	386,502.41	
所得税影响额	-739,008.86	
合计	-388,720.54	

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

公司主营业务为发制品和纺织服装产品的生产加工及出口贸易。

（一）发制品业务

1、经营模式

公司主营发制品系列产品的生产及销售业务，主要产品包括男发块、女装假发、接发、教习假发、人发条、假发配件等以人发制品为主同时兼具人发化纤混合发制品等，主要出口地区为北美、欧洲、日本。公司发制品出口采用以销定产的业务模式，具有从研发、设计、采购、精细生产、销售的完整产业链。

公司境内拥有海川工艺、海川锦融、锦盛发制品三家发制品子公司；拥有盛泰分公司、禹城新源、禹城新意、青岛山丽四家境内发制品生产子公司和海顺地柬埔寨一家境外发制品生产子公司。上述发制品生产子公司除了接收公司境内境外贸易子公司加工订单外，还接收公司以外的订单；海川工艺、海川锦融、锦盛发制品三家子公司具备假发系列产品的自主研发和生产能力，有自营出口权，均可实现研发、生产、销售一体化经营。这三家境内发制品子公司处在发制品产业链的中上游，经营模式为接受国外订单后通过独立研发、设计取得客户满意后，优先委托公司自有工厂加工生产，自有工厂产能不足则委托国内其他发制品生产加工企业代为生产。

国外销售方面，公司拥有三家境外发制品子公司（OR 美国、NI 美国、NI 加拿大），经营模式为从中国及亚洲其他国家采购成品假发产品，在美国境内批发及转销世界其他国家或地区。三家境外发制品子公司从事发制品的设计研发、批发，处在发制品产业链的中下游，主要产品有男发块、中高档女装发、接发、假发配饰等。

国内销售方面，境内子公司丝傲上海、青岛锦信主打高级定制需求和时尚定制需求的假发制品，以高级定制发套为主，主要通过国内中高档美发沙龙、美发学校、电视购物、会员营销等渠道合作销售假发制品。

品牌方面，公司境外拥有 OnRite、NewImage 两大核心品牌，其中 OnRite 已成为美国男发块行业的品牌导向，Gemtress、Ultratress、Simplicity 和 TressAllure 是 OR 美国针对不同消费客户群和不同区域市场的自有品牌；公司境内拥有 S&O（丝傲）品牌。

目前公司假发制品在国内没有实体门店。

2、行业情况说明

中国是世界上最大的假发生产和出口国，占据全球约 80% 的出口份额。近几年，得益于全球发制品需求的增长，我国假发及相关发制品的对外出口量持续增长。其中，欧美市场发展较早，市场相对成熟，对假发制品尤其是高端假发制品的需求逐年稳步增长；非洲市场对发制品具有刚性需求，对发制品的需求也呈现持续增长态势。随着国内时尚产业的发展，近几年国内的美容美发学校及培训机构、美发店等数量增长较快，发制品作为美容美发培训道具的重要组成部分，促使国内发制品需求潜力也在逐步释放。

今年年初爆发的新冠疫情在全球蔓延，对世界经济造成了重大负面影响，全球范围内的商品贸易减少，中国外贸出口行业受到巨大冲击，面临前所未有的压力和挑战，境外订单被迫取消或延期的情况不断，发制品市场形势非常严峻，出口总额有所下降。2020 年下半年，预计发制品市场仍然受疫情发展态势的影响，形势不容乐观。

（二）纺织服装出口业务

1、经营模式

公司纺织服装业务主要通过全资子公司新华锦纺织开展，主要包含各类针织品、服装、家用纺织品、纺织面料等产品的出口，主要出口市场为日本、欧洲、澳大利亚、美国等国家。公司业务以 OEM 为主，通过不断整合产业链的上下游资源，为国内外客户提供高质量的产品。

2、行业情况说明

根据海关统计数据，2020 年 1-6 月我国纺织服装出口 1251.8 亿美元，同比增长 3.1%，纺织服装累计出口实现增长，好于全国货物贸易整体情况。其中，纺织品出口 741 亿美元，同比增长 27.8%，超出预期，主要是由口罩、防护服等防疫物资带动纺织品出口增长迅速。尽管纺织品在防

疫物资出口激增的带动下，出口增长较快，但受疫情影响，国际市场整体消费信心持续下降、消费能力下滑明显，对服装等传统消费品的市场需求低迷，也使得今年以来，我国服装类产品出口持续走低。2020 年 1-6 月，我国服装出口 510.8 亿美元，同比下降 19.4%，且仍旧延续下降势头。

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

1、收购青岛森汇 50%股权

为实现公司业务多元化发展，降低国际贸易环境等突发性因素对公司外贸出口业务的影响，公司于 2020 年 2 月以自有资金 3780 万元向关联方山东新华锦新材料科技有限公司购买了青岛森汇 50%股权，开始布局石墨新材料业务领域。该交易已于 4 月 16 日完成了工商变更等交割手续。具体内容详见公司发布的《关于购买石墨矿资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-010）、《关于收购石墨矿资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-015）。

2、收购人力资源公司全部股权

为加快养老管理人才的培养和输出，满足养老业务发展需要，2020 年 5 月公司全资子公司新华锦(青岛)养老健康科技有限公司以 200 万元交易对价收购自然人孙宏斌持有的净资产为 200 万元的青岛泰诺人力资源管理有限公司 100%股权，该公司具有人力资源派遣资质。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。

3、放弃对参股公司同比例增资

2020 年 6 月公司的参股公司大手康复公司以增资的方式引入新股东益新（中国）有限公司，益新（中国）有限公司向大手康复公司增资 200 万元，增资完成后将持有大手康复公司 5%的股权，公司和原股东青岛大手养老产业有限公司放弃对大手康复公司同比例增资。截止到本报告披露日，本次增资的工商变更登记程序尚未完成。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。本次增资完成后，公司持有大手康复公司的股权比例将由 34%下降为 32.3%。

4、对外投资成立二手车合资公司

为与日本二手车公司开展业务合作，2019 年 12 月公司全资子公司汽车贸易公司对外投资 6666 万日元（约 425 万元人民币）与日本 Carchs 公司合资成立了二手车合资公司新驰汽车公司，汽车贸易公司持有合资公司 66.66%的股权。2020 年 1 月 7 日，新驰汽车公司已办理完毕工商注册登记手续并取得营业执照。具体内容详见公司发布的《关于全资子公司对外投资成立合资公司的公告》（公告编号：2019-059）和《关于全资子公司对外投资成立合资公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-005）。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）国际贸易

1、发制品业务

（1）发制品境外渠道优势和自主品牌优势

公司假发客户遍布美洲、欧洲、亚洲等发制品消费市场，公司在北美地区拥有成熟的销售渠道及庞大的零售客户。公司境外拥有多个自有品牌，其中 OR 公司拥有 On Rite 主品牌及四个子品牌：Gemtress（脱发女装假发）、Ultratress（女装接发）、Simplicity（男装接发）、TressAllure（女装假发），NI 美国和 NI 加拿大拥有 New Image 主品牌；公司境内拥有 S&O（丝傲）品牌。发制品品牌在境内外拥有较高的美誉度和知名度。

（2）完整的发制品产业链优势

公司发制品产业具有研发、设计、采购、精细生产、跨境销售的完整产业链优势，全产业链优势将提升公司抗风险能力和议价能力。公司在境内、境外均有发制品生产基地，境内外的全面布局可以更好的应对国际贸易大环境不稳定带来的风险。公司始终重视产品研发和技术研究，拥有多项专利，在假发行业一直保持技术领先水平。

（3）发制品产品线丰富，抗风险能力强

公司发制品主要有女装假发、男发块、医疗假发、人发条、教习假发等全系列假发产品，人发制品、化纤发及人发化纤混合发兼有，产品线丰富：子公司海川工艺主要从事教习发、假发配件、人发化纤混合发制品等产品的销售；海川锦融主要从事男发块和女装发的出口业务；锦盛发

制品主要从事男发块、女装假发、人发条、假发配件、眼睫毛等全系列产品的出口业务。OR 美国、NI 美国、NI 加拿大公司主要从事男发、女发的批发业务。丝傲上海主要从事国内高端女装发套、时装发、女发饰品的销售。各发制品子公司与欧美的实力营销商和设计师合作,在全球范围内探索和研发发制品生产加工技术,加强同知名品牌的合作,引领国际发制品流行趋势,满足多层次消费需求。

2、纺织服装业务

(1) 专业的核心管理团队

公司核心管理团队综合素质总体较高,绝大多数人员从事国际贸易一线工作 20 年以上,有着较丰富的国际贸易工作和管理经验。

(2) 成熟的外销渠道和国内供应链配套体系

经过几十年的努力和经营,公司在外销渠道方面拥有一批成熟稳定的客户群体,客户结构较为合理,能有效的接受和消化来自行业前沿的产品设计和市场发展信息。

3、二手车出口业务

(1) 拥有二手车出口资质

二手车出口业务是公司国际贸易领域新的业务发展方向。子公司汽车贸易公司是青岛市首批获得二手车出口许可证的公司之一,公司已初步形成了以商用车出口为主的差异化二手车出口经营模式,未来将发挥青岛作为上合组织地方经贸合作示范区的区域优势和“一带一路”建设的机遇,抢占二手车出口市场。

(2) 借助日本二手车出口的先进经验

公司与日本知名的二手车上市公司 Carchs 进行业务合作,合资成立了二手车合资公司新驰汽车公司,借助 Carchs 公司在二手车检验、检测、评估、租赁及销售等方面的丰富经验,共同推进二手车出口业务,做大国内二手车出口业务规模。

(二) 大健康养老业务

公司大健康养老运营子公司托管了新华锦集团旗下的长乐居国际颐养中心,该中心拥有国内最早引进的日式颐养服务模式和日式服务理念。通过该中心引入的日本养老品牌,不断叠加符合中国特色的多种养老业态,使得长生运营各项运营业务得以不断创新。目前长生运营以长乐居的管理标准和体系来开展对外养老咨询业务,可以为国内的养老机构提供从总体规划、功能设计、机构筹备、人员培训、养老体系建设与运营管理的全流程咨询服务。

(三) 石墨新材料业务

青岛森汇目前是山东地区为数不多的两证齐全(采矿许可证、安全生产许可证)的石墨采选企业,其品质石墨储量较大、均为露天开采的大鳞片石墨,开采成本较低,且当地政府鼓励支持石墨产业的发展。平度地区拥有省级化工产业园区,石墨深加工企业众多,对石墨资源的需求较大,公司在国际贸易业务领域拥有多年的经验,国外客户资源丰富,公司利用国际贸易业务积累的国外客户资源优势,可以加快石墨产品的海外销售。根据《自然资源部关于推进矿产资源管理改革若干事项的意见(试行)》规定,自 2020 年 5 月 1 日起,石油、烃类天然气、页岩气、天然气水合物、放射性矿产、钨、稀土、锡、锑、钼、钴、锂、钾盐、品质石墨 14 种矿产的探矿权、采矿权新立等事项,由原来的省级或省级以下自然资源主管部门办理统一归至自然资源部办理。石墨矿资源纳入自然资源部统一管理,突显了品质石墨的重要性,公司具有石墨矿资源优势,有利于公司石墨相关产业的发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年国际新冠疫情持续蔓延,世界经济严重衰退,我国外贸出口面临复杂严峻的形势,受此影响,公司 2020 年上半年实现营业收入 59,719.84 万元,比去年同期下降 10.9%,实现归属于上市公司股东的净利润 2,237.58 万元,比上年同期下降 45.91%。

(一) 发制品业务

全球蔓延的新冠疫情,对公司发制品出口业务产生了较大影响。面对严峻的外部贸易环境,公司在疫情防控和抢抓市场方面双管齐下,积极协调工厂、客户、原料供应商之间,盘活发制品

市场的所有链条；同时，公司及时了解和应对疫情对客户需求的影响，通过不断优化产品结构，创新性的研发出了适合消费者居家使用的新产品，在产品的款式、颜色等方面不断创新升级。今年上半年，部分东南亚国家因疫情原因，发制品工厂面临停工，很多订单开始转往国内生产，公司利用此时机，在做好疫情防控的情况下，扩大国内以及柬埔寨工厂生产规模，确保订单正常生产、及时发货，抢抓市场订单。2020 年 1-6 月公司发制品业务实现营业收入 40,660.57 万元，较去年同期下降 19.14%。

（二）纺织服装业务

受新冠疫情的影响，2020 年上半年公司纺织服装业务受影响最为严重的是欧洲，其次是美国和澳大利亚，订单被取消或者延期交付的情况时有发生。面对外部各种不利因素，公司采取多方面措施积极应对：一是通过做好与现有客户的关系维护工作，积极主动的配合客户做好供应链调整工作，尽快走出疫情带来的不良影响；二是以孟加拉生产基地和验货跟单资源为依托，研究开发东南亚其他区域的生产基地和采购源，顺应国际政治环境和商业环境的变化；三是研究分析疫情对行业产业链带来的影响，评估这些影响将会引发哪些采购行为变化，在此基础上落实下一步业务发展方向和拓展策略，积极与客户形成互动，稳定客户和供应商，促进业务的可持续发展。2020 年 1-6 月公司纺织服装业务实现营业收入 14,744.95 万元，基本与去年同期持平。

（三）二手车出口业务

汽车贸易公司利用公司境内外客户资源优势、外贸渠道优势以及资金优势，根据目的国市场需求和客户车型偏好，确立了以商用车出口为主、新能源车及工程车等多车型协同发展的市场策略。2020 年上半年公司报关出口二手车 62 辆，出口数量位居青岛市二手车出口试点企业前列，形成了具有差异化竞争优势的二手车出口业务新模式，并逐步积累了良好的市场效应和品牌效应。

（四）大健康养老业务

2020 年上半年公司重新梳理了以轻资产运营为主的大健康养老业务运营和盈利模式，业务链条延长为市场调研、适老化设计和改造、养老机构装修、养老家具和养老智能化用品的配备、开业咨询指导、运营指导、合作运营等；拓展了养老医疗康复器械、老年福祉用品等的业务市场和销售渠道，创立了老年家居及福祉用品的自主品牌；开展医养结合的自营居家养老业务。取得社区医疗资质，将养老业务与社区医疗有机结合，通过与大手康复的合作，推行社区居家康复巡诊治疗，稳步拓宽了康养结合的养老服务内容和业务布局。

（五）石墨新材料业务

公司于 2020 年 4 月完成对青岛森汇 50%股权的收购，收购完成后，公司加强了对青岛森汇的生产和业务的整合：一是对选矿厂尾矿排放设备实施了技术升级改造，增加了干排车间和设备，力争开拓一条全流程无尾无废矿山生产的新路径；二是新上石子生产线，提高石墨矿生产过程中石子以及尾砂等衍生品的再利用率；三是整治环境，对原有矿坑进行回填，解决尾矿堆放问题；四是健全内部管理和控制制度，建立科学生产管理体系，通过关键岗位人员调整确保青岛森汇经营与运作规范。

二、报告期内主要经营情况

（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	597,198,386.95	670,238,835.78	-10.90
营业成本	456,235,279.32	496,751,566.94	-8.16
销售费用	52,725,777.54	59,186,533.17	-10.92
管理费用	33,026,484.85	32,436,145.66	1.82
财务费用	400,320.57	2,050,673.42	-80.48
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	59,073,472.90	51,604,624.78	14.47
投资活动产生的现金流量净额	-80,260,504.68	-26,206,548.96	-206.26
筹资活动产生的现金流量净额	-19,536,774.71	-21,833,313.32	10.52

营业收入变动原因说明:报告期公司继续加大出口市场营销,但由于新冠肺炎疫情的影响,致营业收入有所下降;

营业成本变动原因说明:报告期公司加强对新产品研发,由于新冠肺炎疫情的影响,营业收入有所下降,致营业成本比去年同期有所下降;

销售费用变动原因说明:报告期公司加大市场营销力度,积极开拓境外新市场,由于新冠肺炎疫情影响,销售费用有所下降;

管理费用变动原因说明:报告期公司为拓宽业务范围,加强公司多元化发展,提高公司竞争力和盈利能力,公司收购石墨矿资产,中介费用增加导致管理费用有所增加;

财务费用变动原因说明:报告期由于汇率变动,公司汇兑收益比去年同期增加,财务费用比去年同期有所减少;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司经营活动现金流出有所下降,致经营活动产生的现金流量净额增长;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司收购石墨资产,购买理财产品略增,投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司境外子公司取得流动资金借款,致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长。

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 (%)	上年同期期 末数	上年同期 期末数占 总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年同期期 末变动比 例 (%)	情况说明
交易性金融资产	120,860,000.00	8.65	85,145,115.67	6.10	41.95	报告期公司购买理财产品所致
其他权益工具投资	15,496,224.53	1.11	23,830,625.96	1.71	-34.97	报告期公司其他权益工具投资公允价值变动所致
短期借款	37,603,541.23	2.69	23,523,190.00	1.69	59.86	报告期公司境外子

						公司借款增加所致
应交税费	16,141,299.88	1.16	26,706,165.78	1.91	-39.56	报告期公司税费下降所致

其他说明：无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

(1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	追加	减少	权益法确认投资收益	其他综合收益调整
青岛中绵针织有限公司	30,911,796.68			1,007,970.53	
济南华丰纺织有限公司	1,484,390.62			-56,233.16	
青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-996,677.87	
招金期货有限公司	57,788,100.00			-220,279.11	
合计	91,366,700.50			-265,219.61	

(续上表)

被投资单位名称	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
青岛中绵针织有限公司				31,919,767.21	
济南华丰纺织有限公司				1,428,157.46	
青岛大手新华锦康复有限公司				185,735.33	
招金期货有限公司				57,567,820.89	4,110,536.20
合计				91,101,480.89	4,110,536.20

(2) 合营企业、联营企业情况

被投资公司名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
青岛中绵针织	山东青岛	纺织业	30.00%	30.00%	111,972,837.75	178,574,897.24	3,359,901.75

有限公司							
济南华丰纺织有限公司	山东济南	纺织业	20.00%	20.00%	16,537,422.44	34,553,921.19	-281,165.79
青岛大手新华锦康复有限公司	山东青岛	康复咨询	32.30%	32.30%	1,933,436.62	1,673,935.66	-3,085,689.99
招金期货有限公司	山东淄博	商品期货经纪	20.04%	20.04%	142,949,882.73	42,857,192.28	-1,099,197.17

(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	期初余额	期末余额	当期变动
交易性金融资产-银行理财产品	85,145,115.67	120,860,000.00	35,714,884.33
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-大连安生养老产业开发有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-日本 CARCHS 公司股票 (7602) (注 1)	23,730,625.96	15,396,224.53	-8,334,401.43
合计	108,975,741.63	136,356,224.53	27,380,482.90

注 1: 当期变动中, 计入其他综合收益的公允价值变动金额为-8, 408, 620. 68 元, 外币折算差额为 74, 219. 25 元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日主要控股参股公司情况如下:

子公司全称	注册地	法人	业务性质	注册资本	注册资本币别	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
-------	-----	----	------	------	--------	----------	-----	-----	-----

新锦集团东诚进出口有限公司	华集山海进出口有限公司	青岛市	徐安顺	纺织品国际贸易	4,000,000.00	人民币	63.75	25,373,168.20	10,905,596.97	449,917.27
山东新锦纺织有限公司	东华纺织有限公司	青岛市	王小苗	纺织品国际贸易	46,000,000.00	人民币	100	178,231,881.97	68,128,481.60	3,240,703.20
华越有限公司	美国劳德代尔堡	张建华	对外投资	25,979,975.00	美元	100	370,782,279.79	338,317,203.87	2,483,490.32	
新锦集团东盛制品有限公司	华集山锦发制品有限公司	青岛市	张建华	发制品制造及销售	50,000,000.00	人民币	100	554,772,865.14	336,808,353.32	21,412,085.12

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、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、**新冠疫情风险。**新型冠状病毒疫情在全球爆发，世界经济严重衰退。预计 2020 年下半年受境外疫情影响，外贸行业面临巨大挑战，对公司主营业务也将带来较大影响。

2、**宏观经济波动风险。**公司主营出口业务受全球经济环境影响较大，世界经济的不稳定因素及各类贸易摩擦的不断加剧，将对公司的业务发展带来巨大挑战。如果公司未来不能较好的把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动调整经营计划，则可能导致公司经营业绩出现下滑。

3、汇率波动风险。公司产品销售主要以海外市场为主，公司业务遍及全球多个国家和地区，主要结算货币为美元，因此人民币对美元的汇率波动在一定程度上影响公司的经营业绩。

4、行业竞争风险。近几年发制品和纺织服装行业的市场竞争日趋激烈，竞争方式也趋于多样化，很多竞争对手在市场上通过低价倾销等方式不断抢占客户。行业竞争的加剧也将导致原材料价格上涨、产品销售价格下跌、销售增速减缓等。

5、人才不足风险。公司在开发和布局二手车出口业务、新材料产业等新业务领域的过程中，对管理人才、技术人才以及复合型人才存在较大需求，如果上述专业人才不足或流失，可能会影响新业务的发展速度。

6、新材料业务整合的风险。公司已完成对青岛森汇的股权收购，与青岛森汇的业务协同能否得到有效发挥、经营管理体系是否能顺利整合仍然存在一定的不确定性。青岛森汇属于石墨采矿行业，行业的特殊性决定了企业在安全生产、环保等方面需要进行严格的风险控制，企业为此将承担较大的成本，并且仍然存在受到相关行业主管部门的责令整改及处罚风险。另外受新冠疫情的影响，国内石墨深加工企业、境外客户对于石墨资源的需求不及往年，导致青岛森汇可能存在业绩承诺无法完成的风险。

针对上述可能面临的风险，公司将通过以下措施来应对：以积极的心态应对新型冠状病毒疫情对外贸出口业务的影响，合理利用政府各项减税降费政策；密切关注国际及国内经济政治形势，把握宏观趋势，审慎推进新业务的发展；积极调整出口商品、市场区域结构，创新开发新产品，提高产品附加值；加强产品的专利申请和保护，继续优化人才储备和管理机制；加强对新材料产业的研究，在业务拓展之前进行全面的风险预判和评估，凝聚全体员工力量，共同克服所面临的各種不利局势，推进公司各项业务发展。

(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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 1 月 21 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补蒋琪先生为公司独立董事的议案》、《关于增补孟翔先生为公司独立董事的议案》；

2、2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度报告和摘要》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2020 年度董事、监事报酬方案的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》。本次股东大会未通过《关于 2019 年度日常关联交易执行情况 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	新华锦集团、鲁锦集团、实际控制人张建华	2012 年公司实施重大资产重组过程中，公司实际控制人股东及其一致行动人均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易与保持上市公司独立性的承诺函》、《关于保证上市公司“五独立”的承诺函》等承诺。	承诺日：2011 年 10 月 30 日； 承诺期限：作为新华锦控股股东期间或关联方期间长期履行	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	新材料公司	承诺青岛森汇 2020 年-2022 年三年实现的净利润分别不低于 730 万元、815 万元、910 万元。 青岛森汇 2020 年度、2021 年度中的任一年度业绩承诺完成率未达 80%的，则新材料公司应向上市公司就该年度青岛森汇未完成净利润进行业绩补偿，补偿方式为现金。 如果青岛森汇 2020 年度-2022 年度三年累计业绩承诺完成率未达 100%时，新材料公司应当就差额部分承担最终业绩补偿。	承诺日：2020 年 2 月 16 日； 承诺期限：2020 年-2022 年	是	是		
其他承诺	其他	新材料公司	如青岛森汇在利润补偿期的任一会计年度，截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计承诺净利润的 30%，或者新材料公司严重	承诺日：2020 年 2 月 16 日； 承诺期限：承诺事项履行完	是	是		

			违反上市公司收购青岛森汇股权转让协议及其他约定，新材料公司应按照约定的价格回购青岛森汇全部或部分股权。	毕为止				
	其他	新华锦集团	新华锦集团承诺对新材料公司在上市公司收购青岛森汇股权交易中需履行的利润补偿、股权回购、尾矿相关赔偿等义务给予新材料公司足额的资金支持，确保其履行补偿或回购义务。 新华锦集团承诺，为避免同业竞争，在青岛海正石墨有限公司取得《采矿许可证》后的 12 个月之内，同意新材料公司将其持有的青岛海正石墨有限公司 80%的股权转让给上市公司或无关联第三方。	承诺日：2020 年 2 月 16 日； 承诺期限：承诺事项履行完毕为止	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

公司第十二届董事会第十一次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年年度财务及内部控制审计机构。

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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效

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

公司于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》刊登的《关于 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计情况的公告》（公告编号：2020-019）未通过股东大会审批，为满足公司日常经营需要，公司将会在年度内重新将本议案提交股东大会审批。

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☒适用 ☐不适用

根据公司收购青岛森汇 50%股权交易中新材料公司出具的承诺：青岛森汇 2020 年全年实现的净利润不低于 730 万元。2020 年 1-6 月青岛森汇实现营业收入 9,162,941.16 元，净利润 1,136,120.00 元，业绩承诺完成率为 15.56%。

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						40,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						40,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						40,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.85							
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

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

公司控股子公司青岛恒孚属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位，主要污染物为废水，2020 年 1-6 月份污染物排放情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	实际排放量（吨）	实际排放浓度（mg/L）	超标排放情况
废水	COD	连续式排放	2 个, 编号: 001 和 WS-QDPD007	青岛恒孚公司中部和南部	19.3	42	无
	氨氮				8.6	0.458	无
	污水				62114		无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

☒适用 ☐不适用

青岛恒孚污水站的操作人员均有 10 年以上的污水处理工作经验，熟知环保相关法律法规，熟悉污水处理工艺、设备设施，可以熟练控制排放水水质并满足排放要求。

青岛恒孚定期对污水处理站内各类设施设备进行检查维护，确保设备和整个工艺系统的正常稳定运转。经过近几年技术改建项目的持续建设，该公司生产废水排放量大幅度降低，原来的污水处理设施处理能力远大于生产废水的排水量，有效保证了污水的稳定达标排放。报告期内，该公司污水处理设施运行正常，有完善的运行记录。

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

青岛恒孚制定了停电、水质异常等方面的应急预案，出现紧急情况时可以按照操作规程实施应急预案。

5. 环境自行监测方案

☒适用 ☐不适用

青岛恒孚有排污许可证，废水废气排放情况均按照排污许可证规定的标准执行进行。该公司和青岛新天地水务有限公司签订委托检测合同，排污许可证规定的其他污染物排放情况，均委托该公司按照污染物监测频次规定，按季度或按月度进行检测，并出具检测报告，所有检测结果及时发布到山东省污染源信息共享系统网站，并对外公开相关检测数据。

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

青岛中绵为公司参股 30%的子公司，主营业务为生产经营服装、针织面料、针织坯布、印花产品、坯布染色，普通货运。该公司属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位，主要污染物为废水，报告期内青岛中绵排污情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	实际排放量(吨)	实际排放浓度(mg/L)	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
废水	COD	间歇式排放	1 个	青岛中绵公司东北角	12.7	87.6	无	青岛中绵有自建污水处理站，该站设计能力 3000 吨/日，采用物化+生化的处理工艺；这些年来随着设备的更新及工艺的不断完善，吨布用水量越来越少，设计能力远大于实际产生水量，所有污水一直稳定达标排放。
	氨氮				0.51	3.61	无	
	总氮				2.33	16	无	
	总磷				0.02	0.14	无	
	污水				14.58		无	

青岛中绵污染物排放总量未超过核定的排放总量，污染物全部达标排放，污水总排放口安装有 COD、氨氮、PH 在线监测仪，取样频率至少保证 2 小时一次，并安装在线实时流量计，排放水

水质及瞬时流量、累计流量通过环境信息公开平台实时监控和查看。该公司制定了停电、水质异常等方面的应急预案，确保出现紧急情况时及时启动应急预案。

报告期内，青岛中绵加强对污水处理站内各设施设备的检查维护，污水处理设施运行正常，建立了完善的运行记录。经过近几年不间断的技术改建项目的建设，生产废水排放量大幅度降低，污水设施处理能力远大于生产废水的排放量，进一步保证了污水的稳定达标排放。企业在生产过程中，对机械设备采取减震降噪的措施，可将噪音控制在功能区标准范围内，减少对周围环境的影响。

(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

青岛森汇不属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位，报告期内，青岛森汇未受到环保部门的行政处罚。为实现废水循环利用，报告期内青岛森汇对选矿厂尾矿排放设备实施了技术升级改造，增加了干排车间和设备，实现了废水循环利用不外排。

(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

财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始施行。详见“第十节 财务报告五、44、重要会计政策和会计估计的变更”。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,097
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	
山东鲁锦进出口集团有限公司	0	185,532,352	49.34	0	质押	157,500,000	境内非 国有法 人
张建华	0	5,043,109	1.34	0	无		境内自 然人
刘萌萌	0	3,020,448	0.80	0	无		境内自 然人
黄彬	374,400	2,400,700	0.64	0	无		境内自 然人
于琴	676,500	2,061,102	0.55	0	无		境内自 然人
史宪荣	593,000	2,025,900	0.54	0	无		境内自 然人
青岛鑫诚酵母信息技术有限公司	1,988,800	1,988,800	0.53	0	无		国有法 人
阮琳	0	1,889,432	0.50	0	无		境内自 然人
李翠平	469,000	1,827,100	0.49	0	无		境内自 然人
李小娟	370,000	1,752,700	0.47	0	无		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
山东鲁锦进出口集团有限公司	185,532,352	人民币普通股	185,532,352
张建华	5,043,109	人民币普通股	5,043,109
刘萌萌	3,020,448	人民币普通股	3,020,448
黄彬	2,400,700	人民币普通股	2,400,700
于岑	2,061,102	人民币普通股	2,061,102
史宪荣	2,025,900	人民币普通股	2,025,900
青岛鑫诚酵母信息技术有限公司	1,988,800	人民币普通股	1,988,800
阮琳	1,889,432	人民币普通股	1,889,432
李翠平	1,827,100	人民币普通股	1,827,100
李小娟	1,752,700	人民币普通股	1,752,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	张建华先生系公司实际控制人，山东鲁锦进出口集团有限公司系公司控股股东，张建华和山东鲁锦进出口集团有限公司系一致行动人，除此之外，前十大股东中其他股东与公司实际控制人和控股股东不存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无优先股。		

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十名股东

☐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

其它情况说明

☐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☐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
孟翔	独立董事	选举
蒋琪	独立董事	选举
王荭	独立董事	离任
张力	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用**三、其他说明**☐适用 ☒不适用**第九节 公司债券相关情况**☐适用 ☒不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**☐适用 ☒不适用**二、财务报表****合并资产负债表**

2020 年 6 月 30 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		303,250,605.03	342,784,933.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		120,860,000.00	85,145,115.67
衍生金融资产			
应收票据			220,000.00
应收账款		127,542,905.24	116,537,823.83
应收款项融资			
预付款项		28,358,539.09	26,894,895.51
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款		22,772,894.88	22,187,578.03
其中：应收利息			
应收股利		2,400,000.00	2,400,000.00
买入返售金融资产			
存货		312,374,706.37	313,225,424.27
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		16,030,153.26	15,934,679.95
流动资产合计		931,189,803.87	922,930,451.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,101,480.89	91,366,700.50
其他权益工具投资		15,496,224.53	23,830,625.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产		81,544,045.78	81,544,045.78
固定资产		86,536,445.74	88,606,967.58
在建工程		5,126,893.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,774,106.76	73,088,859.54
开发支出			
商誉		90,523,820.73	89,791,279.43
长期待摊费用		12,649,101.60	13,278,621.58
递延所得税资产		8,894,215.19	9,279,415.23
其他非流动资产		1,614,546.10	1,349,683.46
非流动资产合计		466,260,881.04	472,136,199.06
资产总计		1,397,450,684.91	1,395,066,650.28
流动负债：			
短期借款		37,603,541.23	23,523,190.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		143,783,234.11	134,403,737.81
预收款项			20,655,822.01
合同负债		33,688,223.70	
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		37,692,849.68	40,356,627.10

应交税费		16,141,299.88	26,706,165.78
其他应付款		70,635,202.21	75,507,588.21
其中：应付利息			
应付股利		225,708.00	9,404,833.92
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		339,544,350.81	321,153,130.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,015,000.19	5,015,000.19
递延收益			
递延所得税负债		12,842,252.60	12,837,140.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,857,252.79	17,852,140.58
负债合计		357,401,603.60	339,005,271.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		375,992,296.00	375,992,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		147,271,951.36	185,071,951.36
减：库存股			
其他综合收益		30,939,169.35	28,266,386.76
专项储备		1,476,705.70	1,516,230.84
盈余公积		37,638,657.07	37,638,657.07
一般风险准备			
未分配利润		353,045,871.57	354,357,583.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		946,364,651.05	982,843,105.53
少数股东权益		93,684,430.26	73,218,273.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,040,049,081.31	1,056,061,378.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,397,450,684.91	1,395,066,650.28

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 山东新华锦国际股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		67,388,226.91	106,268,610.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		98,164,894.91	114,131,604.85
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
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		2,390,608.39	2,255,980.28
流动资产合计		167,943,730.21	222,656,195.83
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		494,156,723.25	495,373,680.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,329,800.00	22,329,800.00
固定资产		21,711,553.51	22,280,307.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		538,198,076.76	539,983,787.37
资产总计		706,141,806.97	762,639,983.20
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		465,118.71	442,352.46
应交税费		141,555.73	230,361.76
其他应付款		68,127,298.31	59,839,644.65
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			
其他流动负债			
流动负债合计		68,733,972.75	60,512,358.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		68,733,972.75	60,512,358.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		375,992,296.00	375,992,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		190,189,199.20	227,989,199.20
减：库存股			
其他综合收益		198,440.99	198,440.99
专项储备			
盈余公积		31,300,409.69	31,300,409.69
未分配利润		39,727,488.34	66,647,278.45
所有者权益（或股东权益）合计		637,407,834.22	702,127,624.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		706,141,806.97	762,639,983.20

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		597,198,386.95	670,238,835.78
其中: 营业收入		597,198,386.95	670,238,835.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		543,387,255.18	592,000,163.52
其中: 营业成本		456,235,279.32	496,751,566.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		999,392.90	1,575,244.33
销售费用		52,725,777.54	59,186,533.17
管理费用		33,026,484.85	32,436,145.66
研发费用			
财务费用		400,320.57	2,050,673.42
其中: 利息费用		1,637,962.36	539,552.87
利息收入		-1,580,375.33	-1,139,904.38
加: 其他收益		1,277,436.89	129,357.00
投资收益(损失以“-”号填列)		1,441,335.39	2,466,980.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			905,085.78
信用减值损失(损失以“-”号填列)		795,553.77	-382,671.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-338,502.36	-204,496.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,986,955.46	81,152,927.90
加: 营业外收入		69,311.12	33,196.22
减: 营业外支出		645,428.36	38,368.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,410,838.22	81,147,755.56
减: 所得税费用		15,747,135.91	21,419,802.13

五、净利润(净亏损以“－”号填列)		40,663,702.31	59,727,953.43
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		40,663,702.31	59,727,953.43
2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“－”号填列)		22,375,806.20	41,370,403.81
2. 少数股东损益(净亏损以“－”号填列)		18,287,896.11	18,357,549.62
六、其他综合收益的税后净额		2,672,782.59	3,193,491.60
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,672,782.59	3,193,491.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-8,408,620.68	-277,391.24
(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		-8,408,620.68	-277,391.24
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		11,081,403.27	3,470,882.84
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		11,081,403.27	3,470,882.84
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,336,484.90	62,921,445.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,048,588.79	44,563,895.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,287,896.11	18,357,549.63
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0595	0.1100
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0595	0.1100

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：-2,591,642.30 元，上期被合并方实现的净利润为：-44,909.31 元。

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		128,922.02	
减: 营业成本			
税金及附加		86,292.40	20,123.90
销售费用			
管理费用		4,515,288.23	3,359,001.66
研发费用			
财务费用		-505,604.07	-502,447.86
其中: 利息费用			
利息收入		-519,488.57	-515,174.28
加: 其他收益		28,665.72	
投资收益(损失以“-”号填列)		1,233,043.02	50,647,550.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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)		118,001.02	-156,217.02
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,587,344.78	47,614,655.36
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		644,927.20	13,751.80
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,232,271.98	47,600,903.56
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,232,271.98	47,600,903.56
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,232,271.98	47,600,903.56
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,232,271.98	47,600,903.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0086	0.1266
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0086	0.1266

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		618,078,674.69	701,914,694.09
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		37,410,289.43	44,116,131.18
收到其他与经营活动有关的现金		6,346,840.04	19,675,653.49

经营活动现金流入小计		661,835,804.16	765,706,478.76
购买商品、接受劳务支付的现金		457,673,719.96	549,400,124.00
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		69,075,076.98	82,659,819.93
支付的各项税费		33,594,841.98	37,267,587.86
支付其他与经营活动有关的现金		42,418,692.34	44,774,322.19
经营活动现金流出小计		602,762,331.26	714,101,853.98
经营活动产生的现金流量净额		59,073,472.90	51,604,624.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		195,120,000.00	129,900,000.00
取得投资收益收到的现金		1,706,555.00	1,782,479.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		196,826,555.00	131,682,479.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,307,059.68	471,549.67
投资支付的现金		230,980,000.00	157,417,478.58
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		39,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		277,087,059.68	157,889,028.25
投资活动产生的现金流量净额		-80,260,504.68	-26,206,548.96
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		23,063,791.23	12,437,350.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,063,791.23	12,437,350.00

偿还债务支付的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,600,565.94	25,270,663.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,600,565.94	34,270,663.32
筹资活动产生的现金流量净额		-19,536,774.71	-21,833,313.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,189,477.56	3,135,042.36
五、现金及现金等价物净增加额		-39,534,328.93	6,699,804.86
加：期初现金及现金等价物余额		342,784,933.96	276,701,269.50
六、期末现金及现金等价物余额		303,250,605.03	283,401,074.36

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,702,749.52	14,015,601.12
经营活动现金流入小计		40,702,749.52	14,015,601.12
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,462,147.85	1,459,681.90
支付的各项税费		552,853.28	146,263.70
支付其他与经营活动有关的现金		18,530,614.05	10,989,643.42
经营活动现金流出小计		20,545,615.18	12,595,589.02
经营活动产生的现金流量净额		20,157,134.34	1,420,012.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,450,000.00	51,071,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		2,450,000.00	51,071,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			179,400.00
投资支付的现金			21,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,800,000.00	21,359,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-35,350,000.00	29,712,100.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,687,518.13	22,935,530.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,687,518.13	22,935,530.06
筹资活动产生的现金流量净额		-23,687,518.13	-22,935,530.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,880,383.79	8,196,582.04
加：期初现金及现金等价物余额		106,268,610.70	79,444,952.85
六、期末现金及现金等价物余额		67,388,226.91	87,641,534.89

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	375,992,296.00				185,071,951.36		28,266,386.76	1,516,230.84	37,638,657.07		354,357,583.50		982,843,105.53	73,218,273.26	1,056,061,378.79
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	375,992,296.00				185,071,951.36		28,266,386.76	1,516,230.84	37,638,657.07		354,357,583.50		982,843,105.53	73,218,273.26	1,056,061,378.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-37,800,000.00		2,672,782.59	-39,525.14			-1,311,711.93		-36,478,454.48	20,466,157.00	-16,012,297.48
（一）综合收益总额							2,672,782.59				22,375,806.20		25,048,588.79	18,287,896.11	43,336,484.90
（二）所有者投入和减少资本														2,178,260.89	2,178,260.89
1．所有者投入的普通股														2,178,260.89	2,178,260.89
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											-23,687,518.13		-23,687,518.13		-23,687,518.13
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											-23,687,518.13		-23,687,518.13		-23,687,518.13

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								-39,525.14					-39,525.14		-39,525.14
1. 本期提取								-39,525.14					-39,525.14		-39,525.14
2. 本期使用															
(六) 其他					-37,800,000.00								-37,800,000.00		-37,800,000.00
四、本期期末余额	375,992,296.00				147,271,951.36		30,939,169.35	1,476,705.70	37,638,657.07		353,045,871.57		946,364,651.05	93,684,430.26	1,040,049,081.31

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	375,992,296.00				142,885,967.48		10,012,232.66		33,639,952.79		326,366,382.81		888,896,831.74	49,301,000.09	938,197,831.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					42,185,983.88						-19,360,216.12		22,825,767.76	30,128,433.94	52,954,201.70
其他															
二、本年期初余额	375,992,296.00				185,071,951.36		10,012,232.66		33,639,952.79		307,006,166.69		911,722,599.50	79,429,434.03	991,152,033.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							3,193,491.60				18,434,873.75		21,628,365.35	18,212,549.63	39,840,914.97
（一）综合收益总额							3,193,491.60				41,370,403.81		44,563,895.41	18,357,549.63	62,921,445.03

(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										-22,935,530.06		-22,935,530.06	-145,000.00	-23,080,530.06	
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										-22,935,530.06		-22,935,530.06	-145,000.00	-23,080,530.06	
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	375,992,296.00				185,071,951.36		13,205,724.26		33,639,952.79		325,441,040.44		933,350,964.85	97,641,983.66	1,030,992,948.50

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	375,992,296.00				227,989,199.20		198,440.99		31,300,409.69	66,647,278.45	702,127,624.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	375,992,296.00				227,989,199.20		198,440.99		31,300,409.69	66,647,278.45	702,127,624.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-37,800,000.00		-		-	-26,919,790.11	-64,719,790.11
(一) 综合收益总额							-			-3,232,271.98	-3,232,271.98
(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									-	-23,687,518.13	-23,687,518.13
1. 提取盈余公积										-	
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,687,518.13	-23,687,518.13
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					-37,800,000.00						-37,800,000.00
四、本期期末余额	375,992,296.00				190,189,199.20		198,440.99		31,300,409.69	39,727,488.34	637,407,834.22

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	375,992,296.00				227,989,199.20		170,028.40		27,301,705.41	53,594,470.03	685,047,699.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	375,992,296.00				227,989,199.20		170,028.40		27,301,705.41	53,594,470.03	685,047,699.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										24,665,373.50	24,665,373.50
（一）综合收益总额										47,600,903.56	47,600,903.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-22,935,530.06	-22,935,530.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,935,530.06	-22,935,530.06
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	375,992,296.00				227,989,199.20		170,028.40		27,301,705.41	78,259,843.53	709,713,072.54

法定代表人：张航

主管会计工作负责人：禹晶

会计机构负责人：禹晶

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司概况

山东新华锦国际股份有限公司(以下简称“公司”),曾用名山东省临沂鲁南大厦股份有限公司、山东环宇(集团)股份有限公司、山东环宇股份有限公司,是1987年经山东省临沂地区体改委(1987)临改字第5号文批准设立的股份有限公司。1996年7月26日经中国证监会批准,公司社会公众股在上海证券交易所上市交易,股票代码600735。

根据公司1997年临时股东大会决议和山东省人民政府鲁政字[1997]第295号文批复,1997年6月30日,公司转让所属鲁南大厦、人民商场和国贸公司给山东兰陵企业(集团)总公司,同时受让山东兰陵企业(集团)总公司平邑酒厂、郯城酒厂的资产和山东兰陵美酒股份有限公司20.6%的股权。1998年1月公司更名为山东兰陵陈香酒业股份有限公司。

2000年8月7日,经中国证监会证监公司字(2000)119号文批准,公司以1999年12月31日总股本87,572,250股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份。其中:国家股股东实际认购配售股份1,363,500股,放弃12,271,500股,向社会公众股股东配售12,636,675股,配售完成后公司总股本为101,572,425股。

2000年9月,公司以2000年6月30日公司总股本87,572,250股为基数向全体股东每10股送红股2股(含税),并派发现金0.50元(含税)。送红股后公司总股本为119,086,875股。

2001年5月,公司以2000年12月31日公司总股本119,086,875股为基数,向全体股东每10股送红股1股,每10股以资本公积转赠2股。送、转股完成后,公司总股本为154,812,936股。

2007年4月6日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]51号《关于山东兰陵陈香酒业股份有限公司重大资产重组方案的意见》核准,本公司与鲁锦集团进重大资产重组。2007年5月23日,公司名称变更为山东新华锦国际股份有限公司。

2010年5月20日经公司2009年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配方案:以2009年12月31日公司总股本154,812,936股为基础,向全体股东以资本公积按每10股转增3.5股转增股本,不进行现金分红。2010年7月14日,本次方案实施后总股本变为208,997,464股。

根据公司2012年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1429号《关于核准山东新华锦国际股份有限公司向山东鲁锦进出口集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,公司向山东鲁锦进出口集团有限公司、山东海川集团控股有限公司(以下简称“海川控股”)、青岛鑫融发咨询管理有限公司(以下简称“鑫融发”)、魏伟、许小东非公开发行股份41,702,202股,其中:向鲁锦集团非公开发行31,487,770股、海川控股非公开发行6,061,785股、鑫融发非公开发行2,596,368股、魏伟非公开发行785,844股、许小东非公开发行770,435股股份。2012年11月21日,本次发行股份购买资产完成后,公司总股本变为250,699,666股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,公司以2014年12月31日的总股本250,699,666股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股的比例实施资本公积转增股本,共计转增125,349,833股。2015年5月8日,本次方案实施后总股本变为376,049,499股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《关于子公司美国华越未完成重组盈利承诺及补偿方案的议案》,公司股东大会审议决定以人民币壹元总价回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的应补偿股份计38,135.00股。因2015年5月8日公司实施了资本公积金

转增股本，按照公司 2014 年度股东大会审批通过的补偿方案，海川控股应补偿股份数量随之进行调整，即补偿股数和本次回购股数应调整为 57,203.00 股。2015 年 6 月 19 日，公司回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的 57,203 股，股本为人民币 375,992,296 股。

公司注册地址为青岛市崂山区秦岭路 18 号，法定代表人张航。

（二）经营范围

备案范围内的进出口业务；纺织品、针织品、工艺美术品（不含金银首饰）的加工、销售；建筑材料、纺织原料、棉花、土畜产品、金属材料的销售；企业咨询服务；投资与管理。（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）

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业属于国际贸易及制造加工行业。公司以发制品出口、纺织品出口为主要业务。

（四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，包括本公司、全部子公司的财务报表。报告期合并范围详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

四、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：

本公司各子公司主要从事国际贸易及制造加工行业等。本公司各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计 38、收入”各项描述。

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

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

2、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本

公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

✓适用 □不适用

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物是指本公司持有的期限短（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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

以下与金融工具相关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用，2018 年度及以前年度与金融工具相关会计政策详见本公司 2018 年度财务报告。

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

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）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）以摊余成本计量的金融负债；（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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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

1) 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。

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。

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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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。

4) 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

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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。

2) 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

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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、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。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为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、以及衍生金融资产。

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，是指本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款项，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。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

①应收票据

分类	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	计提方法同“②应收账款、其他应收款”

②应收账款、其他应收款

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指年末余额 300 万元以上的应收账款。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。经单独测试后不存在减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的确认标准和计提方法

①应收款项信用组合：对于国外销售信用期内的应收款项及应收出口退税款不计提坏账准备，超出信用期的国外应收款项按照账龄组合计提坏账准备；

②关联方组合：与关联方发生的应收款项（包括应收账款、其他应收款）按余额的 1%计提坏账准备；

③账龄组合

对于没有客观证据表明已发生信用损失的应收账款、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对账龄组合应收账款编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指年末余额 300 万元以下的存在较大收回风险的应收账款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。

本公司在资产负债表日对应收款项的预期可回收金额进行测试，将预期可回收金额与账面价值的差额确认为预期信用损失。在会计核算时，将应收款项预期信用损失计入信用减值损失科目。

③应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“a、应收票据”及“b、应收账款”。

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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

详见 10. “金融工具”

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

详见 10. “金融工具”

13. 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

详见 10. “金融工具”

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

详见 10. “金融工具”

15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

1、存货分类：原材料、包装物、库存商品、低值易耗品、自制半成品、在产品、委托加工物资等。

2、存货计价：购入存货按实际成本计价，发出存货采用移动加权平均法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、存货跌价准备计提核算方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减计存货价值的影响因素已经消失的，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。

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

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及收益确认方法**(1) 对子公司的投资，采用成本法核算**

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无

法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

(4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

青岛市属于全国的经济发达地区，房地产交易比较活跃。本公司的投资性房地产处于青岛市的商业地段，比较容易获取市场交易价格。因此按照公允价值模式进行后续计量。

投资性房地产公允价值的确定，是在公司持续经营的条件下根据公开市场原则确定的现行公允市价，没有考虑可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等方面的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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	直线法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	直线法	10-12	5	9.50-7.92
电子设备	直线法	5	5	19.00
运输工具	直线法	5-8	5	19.00-11.88
其他设备	直线法	5	5	19.00

(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：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）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。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）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。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30. “长期资产减值”。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30. “长期资产减值”。

25. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

（1）借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（2）借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（3）外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

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

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30. “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用，按受益期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(二) 收入计量原则

1. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(三) 收入确认的具体方法

公司主要销售发制品纺织品等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(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) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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

(2) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。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，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，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或（冲减相关成本费用）。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）. 融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）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。

（2）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。

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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

其他说明：

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)
财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始施行。	本次变更经公司第十二届十二次董事会审议通过	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将本年年初合并资产负债表中的预收款项 20,655,822.01 元调至合同负债。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	342,784,933.96	342,784,933.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	85,145,115.67	85,145,115.67	
衍生金融资产			
应收票据	220,000.00	220,000.00	
应收账款	116,537,823.83	116,537,823.83	
应收款项融资			
预付款项	26,894,895.51	26,894,895.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,187,578.03	22,187,578.03	
其中：应收利息			
应收股利	2,400,000.00	2,400,000.00	
买入返售金融资产			
存货	313,225,424.27	313,225,424.27	
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	15,934,679.95	15,934,679.95	
流动资产合计	922,930,451.22	922,930,451.22	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,366,700.50	91,366,700.50	
其他权益工具投资	23,830,625.96	23,830,625.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,544,045.78	81,544,045.78	
固定资产	88,606,967.58	88,606,967.58	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,088,859.54	73,088,859.54	
开发支出			
商誉	89,791,279.43	89,791,279.43	
长期待摊费用	13,278,621.58	13,278,621.58	
递延所得税资产	9,279,415.23	9,279,415.23	
其他非流动资产	1,349,683.46	1,349,683.46	
非流动资产合计	472,136,199.06	472,136,199.06	
资产总计	1,395,066,650.28	1,395,066,650.28	
流动负债：			
短期借款	23,523,190.00	23,523,190.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	134,403,737.81	134,403,737.81	
预收款项	20,655,822.01		-20,655,822.01
合同负债		20,655,822.01	20,655,822.01
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	40,356,627.10	40,356,627.10	
应交税费	26,706,165.78	26,706,165.78	
其他应付款	75,507,588.21	75,507,588.21	
其中：应付利息			

应付股利	9,404,833.92	9,404,833.92	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	321,153,130.91	321,153,130.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,015,000.19	5,015,000.19	
递延收益			
递延所得税负债	12,837,140.39	12,837,140.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,852,140.58	17,852,140.58	
负债合计	339,005,271.49	339,005,271.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	375,992,296.00	375,992,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	185,071,951.36	185,071,951.36	
减：库存股			
其他综合收益	28,266,386.76	28,266,386.76	
专项储备	1,516,230.84	1,516,230.84	
盈余公积	37,638,657.07	37,638,657.07	
一般风险准备			
未分配利润	354,357,583.50	354,357,583.50	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	982,843,105.53	982,843,105.53	
少数股东权益	73,218,273.26	73,218,273.26	
所有者权益（或股东权益）合计	1,056,061,378.79	1,056,061,378.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,395,066,650.28	1,395,066,650.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将年初预收款项调至合同负债，未调整上年年末数。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	106,268,610.70	106,268,610.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	114,131,604.85	114,131,604.85	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,255,980.28	2,255,980.28	
流动资产合计	222,656,195.83	222,656,195.83	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	495,373,680.23	495,373,680.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,329,800.00	22,329,800.00	
固定资产	22,280,307.14	22,280,307.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	539,983,787.37	539,983,787.37	

资产总计	762,639,983.20	762,639,983.20	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	442,352.46	442,352.46	
应交税费	230,361.76	230,361.76	
其他应付款	59,839,644.65	59,839,644.65	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	60,512,358.87	60,512,358.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	60,512,358.87	60,512,358.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	375,992,296.00	375,992,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,989,199.20	227,989,199.20	
减：库存股			
其他综合收益	198,440.99	198,440.99	
专项储备			
盈余公积	31,300,409.69	31,300,409.69	
未分配利润	66,647,278.45	66,647,278.45	

所有者权益（或股东权益）合计	702,127,624.33	702,127,624.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	762,639,983.20	762,639,983.20	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、21%、5.5%、15%、11.5%、20%
销售税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的销售额	6%
教育费附加	应缴的流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴的流转税税额	2%

企业所得税：

香港境内公司，适用香港地区利润首 200 万港元部分的利得税税率为 8.25%，超过 200 万港元部分的利得税税率为 16.5%；

美国境内公司报告期内企业所得税包括联邦企业所得税和佛罗里达州企业所得税，联邦企业所得税采用浮动税率，本报告期美国境内子公司税率为 21%；佛罗里达州企业所得税税率 5.5%；

加拿大境内公司报告期内执行加拿大联邦税税率 15%及安大略省所得税税率 11.5%；

柬埔寨境内公司报告期内企业所得税税率为 20%。

增值税：加拿大安大略省增值税税率为 13%。

销售税：佛罗里达州的销售税率为 6%。

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

2. 税收优惠

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,383,640.23	1,993,469.06
银行存款	297,978,945.38	336,068,624.33
其他货币资金	2,888,019.42	4,722,840.57
合计	303,250,605.03	342,784,933.96
其中：存放在境外的款项总额	91,271,190.70	47,613,491.01

其他说明：

无

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	120,860,000.00	85,145,115.67
其中：		
理财产品	120,860,000.00	85,145,115.67
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	120,860,000.00	85,145,115.67

其他说明：

□适用 √不适用

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		220,000.00
商业承兑票据		
合计		220,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	54,942,757.28
1 年以内小计	54,942,757.28
1 至 2 年	1,048,948.21
2 至 3 年	627,347.35
3 年以上	2,967,925.83
合计	59,586,978.67

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	131,077,829.31	100.00	3,534,924.07	2.70	127,542,905.24	121,700,989.33	100.00	5,163,165.50	4.24	116,537,823.83
其中：										
(1) 账龄分析 组合	59,586,978.67	45.46	3,533,688.33	5.93	56,053,290.34	46,949,172.91	38.58	5,162,503.10	11.00	41,786,669.81
(2) 关联方组 合	123,573.84	0.09	1,235.74	1.00	122,338.10	66,240.00	0.05	662.40	1.00	65,577.60
(3) 信用组合	71,367,276.80	54.45	0.00	0.00	71,367,276.80	74,685,576.42	61.37	-	0.00	74,685,576.42
合计	131,077,829.31	/	3,534,924.07	/	127,542,905.24	121,700,989.33	/	5,163,165.50	/	116,537,823.83

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

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) 账龄分析组合	59,586,978.67	3,533,688.33	5.93
(2) 关联方组合	123,573.84	1,235.74	1.00
(3) 信用组合	71,367,276.80	0.00	0.00
合计	131,077,829.31	3,534,924.07	

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	其他变动	
应收账款坏 账准备	5,163,165.50		1,628,241.43			3,534,924.07

合计	5,163,165.50		1,628,241.43			3,534,924.07
----	--------------	--	--------------	--	--	--------------

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例 (%)
第一名	非关联方	9,201,289.96	一年以内	7.21
第二名	非关联方	9,183,070.14	一年以内	7.20
第三名	非关联方	7,354,831.95	一年以内	5.77
第四名	非关联方	5,999,773.71	一年以内	4.70
第五名	非关联方	4,413,373.06	一年以内	3.46
合计		36,152,338.82		28.35

本公司按欠款方归集的本期末余额前五名应收账款汇总金额为 36,152,338.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.35%。

(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	21,257,639.09	99.53	26,793,995.51	1.00
1 至 2 年	100,000.00	0.47	100,000.00	0.00
2 至 3 年				

3 年以上	900.00	0.00	900.00	0.00
合计	21,358,539.09	100.00	26,894,895.51	1.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	2,611,978.43	一年以内	预付账款
第二名	非关联方	2,220,000.00	一年以内	预付账款
第三名	非关联方	1,815,750.00	一年以内	预付账款
第四名	非关联方	1,359,069.18	一年以内	预付账款
第五名	非关联方	1,025,988.42	一年以内	预付账款
合计		9,032,786.03		

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,032,786.03 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 42.29%。

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		
应收股利	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	20,372,894.88	19,787,578.03
合计	22,772,894.88	22,187,578.03

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
济南华丰纺织有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	2,400,000.00	2,400,000.00

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,146,136.97
1 年以内小计	8,146,136.97
1 至 2 年	116,221.55
2 至 3 年	146,390.29
3 年以上	16,667.52
合计	8,425,416.33

(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
出口退税	11,947,478.55	12,426,170.45
押金、保证金	5,916,551.59	5,249,181.67
备用金、个人社保等	890,415.91	491,142.96
其他往来	1,618,448.83	1,621,082.95
合计	20,372,894.88	19,787,578.03

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	715,449.63			715,449.63
2020年1月1日余额在本期	715,449.63			715,449.63
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	398,458.02			398,458.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	316,991.61			316,991.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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	其他变动	
其他应收款坏账准备	715,449.63		398,458.02			316,991.61
合计	715,449.63		398,458.02			316,991.61

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
出口退税	出口退税	11,947,478.55	1 年以内	52.46	
海关保证金	海关保证金	5,916,551.59	1 年以内	25.98	
备用金	备用金	642,217.03	1 年以内	2.82	
财政局矿山地质环境恢复治理金	矿山地质环境恢复治理金	250,000.00	1 年以内	1.10	
胜利油田疗养院	押金、保证金	172,551.48	1 年以内	0.76	
合计	/	18,928,798.65	/	83.12	

(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	165,655,848.67		165,655,848.67	164,321,179.70		164,321,179.70
在产品	5,104,849.59		5,104,849.59	4,632,550.16		4,632,550.16
库存商品	94,797,257.23	4,433,937.92	90,363,319.31	112,190,097.91	4,380,368.19	107,809,729.72

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	26,265,307.89		26,265,307.89	14,271,590.37		14,271,590.37
低值易耗品	206,133.75		206,133.75	204,197.11		204,197.11
自制半成品	24,779,247.16		24,779,247.16	21,986,177.21		21,986,177.21
合计	316,808,644.29	4,433,937.92	312,374,706.37	317,605,792.46	4,380,368.19	313,225,424.27

(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	4,380,368.19	53,569.73				4,433,937.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,380,368.19	53,569.73				4,433,937.92

(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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	12,480,985.97	12,437,300.07
预缴税款	3,549,167.29	3,497,379.88
合计	16,030,153.26	15,934,679.95

其他说明：无

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**(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	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青岛中绵针织有限公司	30,911,796.68			1,007,970.53					31,919,767.21	
济南华丰纺织有限公司	1,484,390.62			-56,233.16					1,428,157.46	

青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-996,677.87						185,735.33	
招金期货有限公司	57,788,100.00			-220,279.11						57,567,820.89	
小计	91,366,700.50			-265,219.61						91,101,480.89	
合计	91,366,700.50			-265,219.61						91,101,480.89	

其他说明：无

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
非交易性权益工具投资	15,496,224.53	23,830,625.96
合计	15,496,224.53	23,830,625.96

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
株式会社 Carchs Holdings		2,602,626.53			公司以非交易为目的持有该投资	
大连安生养老产业开发有限公司					公司以非交易为目的持有该投资	

其他说明：

□适用 √不适用

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

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	81,544,045.78			81,544,045.78
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	81,544,045.78			81,544,045.78

四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	86,536,445.74	88,606,967.58
固定资产清理		
合计	86,536,445.74	88,606,967.58

其他说明：无

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	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初余额	85,808,895.67	27,231,401.07	19,980,031.07	12,199,170.46	4,568,857.38	149,788,355.65
2. 本期增加金额	0.00	1,165,973.59	214,409.48	955,352.62	201,498.30	2,537,233.99
(1) 购置	0.00	1,165,973.59	214,409.48	955,352.62	201,498.30	2,537,233.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,840.67			1,840.67
(1) 处置或报废			1,840.67			1,840.67
4. 期末余额	85,808,895.67	28,397,374.66	20,192,599.88	13,154,523.08	4,770,355.68	152,323,748.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,940,528.47	15,874,970.23	16,201,476.19	9,052,106.98	3,112,306.20	61,181,388.07
2. 本期增加金额	2,280,162.32	1,181,264.81	260,153.04	623,450.89	262,632.74	4,607,663.80
(1) 计提	2,280,162.32	1,181,264.81	260,153.04	623,450.89	262,632.74	4,607,663.80
3. 本期减少金额			1,748.64			1,748.64
(1) 处置或报废			1,748.64			1,748.64
4. 期末余额	19,220,690.79	17,056,235.04	16,459,880.59	9,675,557.87	3,374,938.94	65,787,303.23
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	66,588,204.88	11,341,139.62	3,732,719.29	3,478,965.21	1,395,416.74	86,536,445.74
2. 期初账面价值	68,868,367.20	11,356,430.84	3,778,554.88	3,147,063.48	1,456,551.18	88,606,967.58

(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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,126,893.72	
工程物资		
合计	5,126,893.72	

其他说明：无

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
干排附属设施等	5,126,893.72		5,126,893.72			
合计	5,126,893.72		5,126,893.72			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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	专利权	非专利技术	办公软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	23,103,610.00	2,896,611.43		1,567,186.90	55,499,977.74	83,067,386.07
2. 本期增加金额		40,424.96				40,424.96
(1) 购置		40,424.96				40,424.96
(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	23,103,610.00	2,937,036.39		1,567,186.90	55,499,977.74	83,107,811.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,414,852.95	1,402,611.04		1,287,107.33	2,873,955.21	9,978,526.53
2. 本期增加金额	281,526.63	36,111.15		37,539.96		355,177.74

(1) 计提	281,526.63	36,111.15		37,539.96		355,177.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,696,379.58	1,438,722.19		1,324,647.29	2,873,955.21	10,333,704.27
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	18,407,230.42	1,498,314.20		242,539.61	52,626,022.53	72,774,106.76
2. 期初账面价值	18,688,757.05	1,494,000.39		280,079.57	52,626,022.53	73,088,859.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差额	处置		
ON-RITE COMPANY INC. 资产组	23,317,145.54		345,268.36			23,662,413.90
NEW IMAGE LABS CORP. 资产组	69,872,952.50		387,272.94			70,260,225.44
新华锦澳门一人有限公司	1,190,466.09		0.00			1,190,466.09

合计	94,380,564.13		732,541.30			95,113,105.43
----	---------------	--	------------	--	--	---------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
ON-RITE COMPANY INC. 资产 组	1,907,344.02					1,907,344.02
NEW IMAGE LABS CORP. 资产组	1,491,474.59					1,491,474.59
新华锦澳门一人 有限公司	1,190,466.09					1,190,466.09
合计	4,589,284.70					4,589,284.70

(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
装修改造费	5,381,253.14		100,241.62		5,281,011.52
租赁补偿金	5,557,793.31		326,923.08		5,230,870.23
复垦费	2,339,575.13		202,355.28		2,137,219.85
合计	13,278,621.58		629,519.98		12,649,101.60

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润		0.00	4,566,718.60	1,141,679.65
可抵扣亏损	446,535.69	111,633.92	316,208.86	79,052.22
坏账准备	3,851,915.68	962,978.92	3,120,108.64	779,827.75
应付利息		0.00	35,090.00	8,772.50
应付职工薪酬	26,578,435.19	6,644,608.80	24,437,142.11	6,109,285.54
存货跌价准备	4,433,937.92	1,174,993.55	4,380,368.19	1,160,797.57
合计	35,310,824.48	8,894,215.19	36,855,636.40	9,279,415.23

(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				
固定资产加速折旧	13,498.39	3,577.07	13,498.39	3,577.05
投资性房地产公允价值变动	49,656,950.92	12,414,237.73	49,656,950.92	12,414,237.73
其他	1,697,751.19	424,437.80	1,677,302.42	419,325.61
合计	51,368,200.50	12,842,252.60	51,347,751.73	12,837,140.39

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,465,389.28	15,599,427.09
可抵扣亏损	66,004,921.46	66,004,921.46
合计	80,470,310.74	81,604,348.55

(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
2020 年	13,401,358.10	13,401,358.10	
2021 年	12,858,283.72	12,858,283.72	
2022 年	14,175,811.02	14,175,811.02	
2023 年	13,499,315.64	13,499,315.64	
2024 年	12,070,152.98	12,070,152.98	
合计	66,004,921.46	66,004,921.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
OR 公司商务网站	1,614,546.10		1,614,546.10	1,349,683.46		1,349,683.46
合计	1,614,546.10		1,614,546.10	1,349,683.46		1,349,683.46

其他说明：无

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		
保证借款	21,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	16,603,541.23	3,488,100.00
借款利息		35,090.00
合计	37,603,541.23	23,523,190.00

短期借款分类的说明：

1. 保证借款：本公司子公司海川锦融公司、海川工艺公司分别从交通银行青岛分行取得流动资金贷款 20,000,000.00 元和 1,000,000.00 元，由新华锦集团提供担保。

2. 信用借款：本公司子公司 ON-RITE COMPANY, INC. 和 NEW IMAGE LABS CORPORATION 从美国银行取得流动资金贷款 16,603,541.23 元。

(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

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
应付账款	143,783,234.11	134,403,737.81
合计	143,783,234.11	134,403,737.81

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(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、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	33,688,223.70	20,655,822.01
合计	33,688,223.70	20,655,822.01

(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

39、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	40,355,935.34	71,150,371.87	73,827,336.01	37,678,971.20
二、离职后福利-设定提存计划	691.76	1,859,860.79	1,846,674.07	13,878.48
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,356,627.10	73,010,232.66	75,674,010.08	37,692,849.68

(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	15,589,707.07	66,956,698.34	69,123,451.26	13,422,954.15
二、职工福利费	0.00	386,325.02	202,163.10	184,161.92
三、社会保险费	2,319.12	1,172,574.18	1,164,260.44	10,632.86
其中：医疗保险费	2,235.03	979,929.04	972,981.18	9,182.89
工伤保险费	12.93	25,611.78	25,430.19	194.52
生育保险费	71.16	167,033.36	165,849.07	1,255.45
四、住房公积金	3.36	1,319,627.00	1,317,227.75	2,402.61
五、工会经费和职工教育经费	24,763,905.79	1,315,147.33	2,020,233.46	24,058,819.66
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	40,355,935.34	71,150,371.87	73,827,336.01	37,678,971.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	653.00	1,781,911.89	1,769,277.84	13,287.05
2、失业保险费	38.76	77,948.90	77,396.23	591.43
3、企业年金缴费				
合计	691.76	1,859,860.79	1,846,674.07	13,878.48

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	2,162,727.92	2,028,256.10
消费税		
营业税		
企业所得税	11,829,243.94	21,559,318.47
个人所得税	1,751,580.25	2,263,196.80
城市维护建设税	43,519.66	53,056.73
教育费附加（含地方）	31,234.15	38,510.32
土地使用税	30,990.14	92,515.76
房产税	79,535.75	279,448.18
印花税	159,483.80	295,068.16
其他	52,984.27	96,795.26
合计	16,141,299.88	26,706,165.78

其他说明：无

41、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	225,708.00	9,404,833.92
其他应付款	70,409,494.21	66,102,754.29
合计	70,635,202.21	75,507,588.21

其他说明：无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	225,708.00	9,404,833.92
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	225,708.00	9,404,833.92

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款		1,326,200.12
应付款项	860,855.60	19,935,349.98
押金保证金	394,186.50	557,256.23
其他	69,154,452.11	44,283,947.96
合计	70,409,494.21	66,102,754.29

(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

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

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

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

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

长期应付款

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
复垦费	5,015,000.19	5,015,000.19	
合计	5,015,000.19	5,015,000.19	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	375,992,296.00						375,992,296.00

其他说明：无

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）	51,640,828.14			51,640,828.14
其他资本公积	133,431,123.22		37,800,000.00	95,631,123.22
合计	185,071,951.36		37,800,000.00	147,271,951.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益	11,608,731.97	-8,408,620.68				-8,408,620.68		3,200,111.29

益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	799,947.02							799,947.02
其他权益工具投资公允价值变动	10,808,784.95	-8,408,620.68				-8,408,620.68		2,400,164.27
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	16,657,654.79	11,081,403.27				11,081,403.27		27,739,058.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	623,785.60							623,785.60
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入								

其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	16,033,869.19	11,081,403.27				11,081,403.27		27,115,272.46
其他综合收益合计	28,266,386.76	2,672,782.59				2,672,782.59		30,939,169.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

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	37,638,657.07			37,638,657.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,638,657.07			37,638,657.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	354,357,583.50	326,366,382.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-19,360,216.12
调整后期初未分配利润	354,357,583.50	307,006,166.69

加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,375,806.20	74,285,651.15
减：提取法定盈余公积		3,998,704.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,687,518.13	22,935,530.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	353,045,871.57	354,357,583.50

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	596,539,058.44	456,235,279.32	669,099,733.03	496,751,566.94
其他业务	659,328.51		1,139,102.75	
合计	597,198,386.95	456,235,279.32	670,238,835.78	496,751,566.94

(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

其他说明：无

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	190,378.45	388,402.28
教育费附加	136,879.43	280,423.78
资源税	284,037.21	242,242.25
房产税	203,359.21	237,682.57
土地使用税	62,922.79	202,532.31

车船使用税	8,319.00	9,382.80
印花税	101,622.97	176,273.34
地方水利建设基金	11,873.84	38,305.00
合计	999,392.90	1,575,244.33

其他说明：无

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
职工薪酬	39,071,012.40	40,805,019.61
办公费	2,090,313.03	588,191.92
差旅费	453,459.13	1,260,105.87
运杂费	2,487,064.50	2,375,416.46
保险费	2,813,305.60	1,714,145.34
业务招待费	248,627.80	518,180.97
仓储租赁费	2,316,976.72	2,356,901.74
包装费	174,781.12	272,925.57
其他	3,070,237.24	9,295,645.69
合计	52,725,777.54	59,186,533.17

其他说明：无

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
办公费	718,565.85	437,838.82
职工薪酬	16,733,097.43	12,824,570.48
差旅费	119,922.77	1,315,204.04
中介机构费	3,294,312.37	1,389,497.07
业务招待费	757,132.38	1,153,890.56
租赁、维修费	2,942,422.67	1,653,293.40
无形资产摊销	277,892.24	236,440.00
其他	8,183,139.14	13,425,411.29
合计	33,026,484.85	32,436,145.66

其他说明：无

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	1,637,962.36	539,552.87
减：利息收入	-1,580,375.33	-1,139,904.38
汇兑损益	156,027.61	2,444,319.00
手续费及其他	186,705.93	206,705.93
合计	400,320.57	2,050,673.42

其他说明：无

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
社区助老食堂补助		100,000.00
养老机构运营补贴	1,760.00	8,357.00
中小企业专项资金		21,000.00
出口信用保险补贴、出口信用保险扶持资金	334,800.00	
企业扶持资金	353,032.73	
市场开拓资金扶持	141,800.00	
稳岗补贴	148,072.18	
一次性吸纳就业补贴	1,000.00	
三代手续费返还	296,971.98	
合计	1,277,436.89	129,357.00

其他说明：无

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	-265,219.61	684,501.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
理财收益	1,706,555.00	1,782,479.29
合计	1,441,335.39	2,466,980.56

其他说明：无

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

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
其他应收款坏账损失	398,458.02	-443,240.28
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	397,095.75	60,569.04
合计	795,553.77	-382,671.24

其他说明：无

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	-338,502.36	-204,496.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-338,502.36	-204,496.46

其他说明：无

73、资产处置收益

☐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		25,390.02	
其中：固定资产处置利得		25,390.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	69,311.12	7,806.20	
合计	69,311.12	33,196.22	

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	644,927.20	13,751.80	
罚款及其他	501.16	24,616.76	
合计	645,428.36	38,368.56	

其他说明：无

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	15,766,504.43	21,532,893.05
递延所得税费用	-19,368.52	-113,090.92
合计	15,747,135.91	21,419,802.13

(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	56,410,838.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,102,709.56
子公司适用不同税率的影响	245,050.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-66,304.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	1,465,680.56
所得税费用	15,747,135.91

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

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
收到往来款	3,419,716.70	18,398,585.91
收到政府补贴	1,277,436.89	129,357.00
收到利息收入	1,580,375.33	1,139,904.38
赔偿收入及其他	69,311.12	7,806.20
合计	6,346,840.04	19,675,653.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
销售及管理费用	29,670,260.32	34,739,270.91
财务费用	186,705.93	219,863.96
支付的往来款	11,916,297.73	9,776,818.76
罚款支出及其他	645,428.36	38,368.56
合计	42,418,692.34	44,774,322.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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

(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

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	40,663,702.31	59,727,953.43
加：资产减值准备	-338,502.36	587,167.70
信用减值损失	-795,553.77	1,553,328.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,605,915.16	1,406,865.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	355,177.74	211,444.38
长期待摊费用摊销	629,519.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		539,552.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-905,085.78
财务费用（收益以“－”号填列）	400,320.57	2,050,673.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,441,335.39	-2,466,980.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	385,200.04	-33,875,405.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,112.21	1,334,154.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	850,717.90	11,625,379.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,477,419.84	1,652,622.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,275,778.67	8,162,954.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,073,472.90	51,604,624.78
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	303,250,605.03	283,401,074.36
减：现金的期初余额	342,784,933.96	276,701,269.50
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	-39,534,328.93	6,699,804.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,800,000.00
青岛泰诺人力资源管理有限公司	2,000,000.00
青岛森汇石墨有限公司	37,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	39,800,000.00

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	303,250,605.03	342,784,933.96
其中：库存现金	2,383,640.23	1,993,469.06
可随时用于支付的银行存款	297,978,945.38	336,068,624.33
可随时用于支付的其他货币资金	2,888,019.42	4,722,840.57
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	303,250,605.03	342,784,933.96
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

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	13,095,085.97	7.0795	92,706,661.12
澳门元	17,385.57	0.8870	15,421.00
港币	9,635,034.73	0.9134	8,800,640.72
加拿大元	734,763.34	5.1843	3,809,233.58
日元	3,010,021.00	0.0658	198,083.46
应收账款	-	-	
其中：美元	13,003,885.51	7.0795	92,061,007.47
加拿大元	233,059.72	5.1843	1,208,251.50
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	5,020,690.60	7.0795	35,543,979.10
加拿大元	6,946.79	5.1843	36,014.22
其他应收款	-	-	
其中：美元	194,033.81	7.0795	1,373,662.36
欧元	44,479.72	5.1843	230,596.22
澳门元	300.00	0.8870	266.10
其他应付款	-	-	
其中：加拿大元	209,349.00	0.9134	191,219.37

其他说明：无

(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

本公司重要境外经营实体及记账本位币情况如下：

华晟控股有限公司，中国香港，记账本位币为港币；

华越有限责任公司，美国，记账本位币为美元。

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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
养老机构运营补贴	1,760.00	其他收益	1,760.00
出口信用保险补贴、出口信用保险扶持资金	334,800.00	其他收益	334,800.00
企业扶持资金	353,032.73	其他收益	353,032.73
市场开拓资金扶持	141,800.00	其他收益	141,800.00
手续费返还	296,971.98	其他收益	296,971.98
稳岗补贴	148,072.18	其他收益	148,072.18
一次性吸纳就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	1,277,436.89		1,277,436.89

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛泰诺人力资源管理有限公司	2020年6月18日	2,000,000.00	100	购买	2020年6月18日	公司实际取得对青岛泰诺人力资源管理有限公司		-23,778.65

						的 控 制 权		
--	--	--	--	--	--	------------	--	--

其他说明：无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青岛泰诺人力资源管理有限公司
—现金	2,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青岛泰诺人力资源管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,000,000.00	2,000,000.00
货币资金		
应收款项	2,000,000.00	2,000,000.00
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	2,000,000.00	2,000,000.00

减：少数股东权益		
取得的净资产	2,000,000.00	2,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
青岛森汇石墨有限公司	50%	公司和青岛森汇石墨有限公司同受新华锦集团有限公司控制且该控制非暂时性	2020年4月16日	公司取得青岛森汇石墨有限公司控制权日期	9,162,941.16	1,136,120.00	6,975,122.18	-44,909.31

其他说明：无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青岛森汇石墨有限公司
—现金	37,800,000.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青岛森汇石墨有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	39,464,510.89	37,319,181.11
货币资金	1,864,840.71	369,522.96
应收款项	2,562,222.47	2,840,359.10
存货	1,267,958.82	1,222,332.72
固定资产	16,785,819.27	17,483,413.39
无形资产	6,401,444.78	6,415,259.84
其他应收款	58,937.50	800,004.31
预付账款	328,060.84	290,920.35
其他流动资产	129,873.29	
在建工程	2,415,006.15	
长期待摊费用	7,650,347.06	7,897,368.44
负债：	66,007,149.05	61,270,176.97
借款		
应付款项	3,764,059.04	3,602,643.36
预收账款	3,545,148.99	1,077,201.90
应付职工薪酬	815,914.71	877,805.29
应交税费	419,245.59	648,446.01
其他应付款	52,346,602.90	50,049,080.22
预计负债	5,116,177.82	5,015,000.19
净资产	-26,542,638.16	-23,950,995.86
减：少数股东权益		
取得的净资产	-26,542,638.16	-23,950,995.86

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本次收购完成后，青岛森汇纳入公司合并报表范围。由于公司和青岛森汇同受新华锦集团有限公司控制且该控制非暂时性，因此本次合并为同一控制下企业合并。

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表。同时应当对上述报表各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。

按照上述规定，本公司对 2019 年相关财务报表数据进行追溯调整。

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

（1）收购青岛森汇 50%股权

为实现公司业务多元化发展，降低国际贸易环境等突发性因素对公司外贸出口业务的影响，公司于 2020 年 2 月以自有资金 3780 万元向关联方山东新华锦新材料科技有限公司购买了青岛森汇 50%股权，开始布局石墨新材料业务领域。该交易已于 4 月 16 日完成了工商变更等交割手续。具体内容详见公司发布的《关于购买石墨矿资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-010）、《关于收购石墨矿资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-015）。

（2）收购人力资源公司全部股权

为加快养老管理人才的培养和输出，满足养老业务发展需要，2020 年 5 月公司全资子公司新华锦(青岛)养老健康科技有限公司以 200 万元交易对价收购自然人孙宏斌持有的净资产为 200 万元的青岛泰诺人力资源管理有限公司 100%股权，该公司具有人力资源派遣资质。根据公司章程规定，本次交易在董事长上述审批权限范围内，无需提交董事会审议。

（3）对外投资成立二手车合资公司

为与日本二手车公司开展业务合作，2019 年 12 月公司全资子公司汽车贸易公司对外投资 6666 万日元(约 425 万元人民币)与日本 Carchs 公司合资成立了二手车合资公司新驰汽车公司，汽车贸易公司持有合资公司 66.66%的股权。2020 年 1 月 7 日，新驰汽车公司已办理完毕工商注册登记手续并取得营业执照。具体内容详见公司发布的《关于全资子公司对外投资成立合资公司的公告》（公告编号：2019-059）和《关于全资子公司对外投资成立合资公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-005）。

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	63.75%		非同一控制下企业合并
山东新华锦纺织有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	100%		非同一控制下企业合并
青岛恒孚针织服装有限公司	青岛平度	青岛平度	纺织品加工制造		75.45%	非同一控制下企业合并
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	100%		非同一控制下企业合并
新华锦(青岛)养老健康科技有限公司	青岛市	青岛市	养老管理和咨询服务	100%		设立或投资
新华锦(香港)贸易有限公司	香港	香港	国际贸易		100%	设立或投资
华晟控股有限公司	香港	香港	贸易投资	100%		同一控制下企业合并
华越有限责任公司	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	对外投资		100%	同一控制下企业合并
AMM INDUSTRIES INC.	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100%	同一控制下企业合并
ON-RITE COMPANY, INC.	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100%	同一控制下企业合并
NEW IMAGE LABS CORPORATION	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100%	同一控制下企业合并
NEW IMAGE CANADA LTD.	加拿大多伦多市	加拿大多伦多市	发制品销售		100%	同一控制下企业合并
EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED	香港	香港	发制品销售		100%	同一控制下企业合并
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	青岛市	青岛市	发制品制造及销售	100%		同一控制下企业合并
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易		51%	同一控制下企业合并
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	49%	51%	同一控制下企业合并
锦融(柬埔寨)有限公司	金边	金边	发制品加工制造		100%	同一控制下企业合并
青岛海顺地进出口有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易		100%	同一控制下企业合并
海顺地(柬埔寨)有	金边	金边	发制品加		100%	同一控制下

限公司			工制造			企业合并
山东禹城新意发制品有限公司	德州禹城	德州禹城	发制品加工制造		100%	同一控制下企业合并
禹城新源发制品有限公司	德州禹城	德州禹城	发制品加工制造		100%	同一控制下企业合并
丝傲(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	商贸服务业		60%	设立或投资
青岛锦信三维技术有限公司	上海市	上海市	技术服务		60%	设立或投资
青岛山丽发制品有限公司	青岛城阳	青岛城阳	发制品加工制造		50%	设立或投资
青岛利百健生物科技有限公司	青岛市	青岛市	生物科技	100%		设立或投资
山东新华锦长生养老运营有限公司	青岛市	青岛市	养老经营管理服务	66%		设立或投资
新华锦澳门一人有限公司	澳门	澳门	转口贸易	100%		非同一控制下企业合并
青岛市崂山区新华锦职业培训学校	青岛市	青岛市	养老职业技能培训		100%	设立或投资
一般财团法人 TOMONIYIKIRU 会	日本	日本	医疗和社会福祉事业		100%	设立或投资
山东新华锦汽车销售服务有限公司	青岛市	青岛市	汽车贸易	100%		设立或投资
青岛新华锦汽车贸易有限公司	青岛市	青岛市	汽车贸易	100%		设立或投资
青岛华越投资控股有限公司	青岛市	青岛市	投资管理		100%	设立或投资
青岛泰诺人力资源管理有限公司	青岛市	青岛市	人力资源服务		100%	非同一控制下企业合并
青岛新驰汽车有限公司	青岛市	青岛市	新能源汽车销售和二手车经销		66%	设立或投资
青岛森汇石墨有限公司	青岛市	青岛市	石墨开采加工	50%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	49%	18,261,236.58		70,995,425.23
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	36.25%	163,095.01		3,953,278.90

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
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	302,518,775.66	19,793,518.46	322,312,294.12	173,815,215.16		173,815,215.16	303,074,703.68	20,009,167.54	323,083,871.22	213,854,844.34		213,854,844.34
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	25,123,815.91	249,352.29	25,373,168.20	14,467,571.23		14,467,571.23	22,775,817.77	259,626.43	23,035,444.20	12,579,764.50		12,579,764.50

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
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	260,670,394.97	37,280,391.13	37,280,391.13	27,329,045.81	279,893,080.66	38,267,723.84	38,267,723.84	24,123,093.11
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	41,528,807.92	449,917.27	449,917.27	-916,462.89	37,097,439.32	841,051.65	841,051.65	1,602,288.32

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛中绵针织有限公司	山东青岛	山东青岛	纺织业		30%	权益法
济南华丰纺织有限公司	山东济南	山东济南	纺织业		20%	权益法
青岛大手新华锦康复有限公司	山东青岛	山东青岛	康复咨询	32.30%		权益法
招金期货有限公司	山东淄博	山东淄博	商品期货经纪	20.04%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	青岛中绵针 织有限公司	济南华丰 纺织有限公 司	青岛大手新 华锦康复有 限公司	招金期货有限公 司	青岛中绵针 织有限公司	济南华丰 纺织有限公 司	青岛大手新 华锦康复有 限公司	招金期货有限公 司
流动资产	271,347,231.32	27,917,278.04	6,411,141.03	1,789,892,592.15	241,752,951.53	34,047,601.36	4,059,049.60	1,613,899,751.01
非流动资产	27,367,599.69	14,920,734.93	1,074,679.51	22,946,130.57	28,515,732.00	11,926,953.02	3,019,840.02	25,191,254.79
资产合计	298,714,831.01	42,838,012.97	7,485,820.54	1,812,838,722.72	270,268,683.53	45,974,554.38	7,078,889.62	1,639,091,005.80
流动负债	186,741,993.26	26,300,590.53	4,932,276.67	1,669,888,839.99	161,655,747.53	29,155,966.15	4,059,763.01	1,494,900,579.75
非流动负债			620,107.25					8,653.85
负债合计	186,741,993.26	26,300,590.53	5,552,383.92	1,669,888,839.99	161,655,747.53	29,155,966.15	4,059,763.01	1,494,909,233.60
少数股东权益								
归属于母公司股东 权益	111,972,837.75	16,537,422.44	1,933,436.62	142,949,882.73	108,612,936.00	16,818,588.23	3,019,126.61	144,181,772.20
按持股比例计算的 净资产份额	33,591,851.33	3,307,484.49	657,368.45	28,647,156.50	32,583,880.80	3,363,717.65	1,026,503.05	28,894,027.15
调整事项	-1,211,666.66	-695,078.14	51,413.07	33,022,645.05	-1,672,084.12	-1,879,327.03	155,910.15	33,004,609.05
—商誉								
—内部交易未实现 利润								
—其他	-1,211,666.66	-695,078.14	51,413.07	33,022,645.05	-1,672,084.12	-1,879,327.03	155,910.15	33,004,609.05
对联营企业权益投 资的账面价值	32,380,184.67	2,612,406.35	708,781.52	63,253,640.99	30,911,796.68	1,484,390.62	1,182,413.20	53,677,563.80
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值								
营业收入	178,574,897.24	34,553,921.19	1,673,935.66	42,857,192.28	198,536,825.85	33,905,876.53	147,789.44	39,705,180.69
净利润	3,359,901.75	-281,165.79	-3,085,689.99	-1,099,197.17	3,603,303.39	137,300.87	-1,289,321.01	71,952.19
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	3,359,901.75	-281,165.79	-3,085,689.99	-1,099,197.17	3,603,303.39	137,300.87	-1,289,321.01	71,952.19

本年度收到的来自联营企业的股利								
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

项目	2020-6-30		
	1 年内	1 年以上	合计
短期借款	37,603,541.23		37,603,541.23
应付账款	143,783,234.11		143,783,234.11
合同负债	33,688,223.70		33,688,223.70
其他应付款	70,635,202.21		70,635,202.21

续上表

项目	2019-6-30		
	1 年内	1 年以上	合计
短期借款	23,437,350.00		23,437,350.00
应付账款	122,258,887.23		122,258,887.23
预收账款	24,016,646.99		24,016,646.99
其他应付款	49,883,297.98		49,883,297.98

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			120,860,000.00	120,860,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			120,860,000.00	120,860,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他-银行理财产品			120,860,000.00	120,860,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	15,396,224.53		100,000.00	15,496,224.53
(四) 投资性房地产			81,544,045.78	81,544,045.78
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			81,544,045.78	81,544,045.78
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	15,396,224.53		202,504,045.78	217,900,270.31
(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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东鲁锦进出口集团有限公司	山东省青岛市太平路 51 号	国际贸易	7,903.00	49.34	49.34

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是新华锦集团有限公司

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新华锦集团有限公司	其他
山东海川集团控股有限公司	其他
山东永盛国际货运有限公司	集团兄弟公司
新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司	母公司的全资子公司
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	集团兄弟公司
新华锦集团青岛锦地实业有限公司	集团兄弟公司
山东工艺品进出口集团股份有限公司	其他
山东工艺品进出口集团发制品厂	其他
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	集团兄弟公司
山东即墨黄酒厂有限公司	集团兄弟公司
新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司	集团兄弟公司
青岛天阁苑酒店管理有限公司	集团兄弟公司
青岛丽晶大酒店有限公司	集团兄弟公司
山东锦隆国际健康产业有限公司	集团兄弟公司
青岛小蓬莱国际健康产业有限公司	集团兄弟公司
青岛大手新华锦康复有限公司	其他
青岛新华锦国际有限公司	集团兄弟公司
山东新华锦新材料科技有限公司	集团兄弟公司
山东鲁锦进出口集团有限公司	其他
青岛长乐护理用品有限公司	集团兄弟公司

其他说明：无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东永盛国际货运有限公司	货运代理	710,706.74	698,574.19

新华锦集团青岛锦地实业有限公司	物业管理		202,956.76
新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司	养老服务	30,100.00	14,227.50
青岛天阁苑酒店管理有限公司	用餐服务	26,318.00	33,909.84
青岛丽晶大酒店有限公司	用餐服务	29,370.38	39,435.92
山东即墨黄酒厂有限公司	采购商品	29,489.91	39,531.46
山东锦隆国际健康产业有限公司	采购商品	80,618.00	467.89
青岛新华锦国际有限公司	采购商品	14,700.00	

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
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	包装物销售	227,811.60	230,389.37
新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司	包装物销售		10,576.59
山东永盛国际货运有限公司	包装物销售	1,274.34	960.00
新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司	销售商品		8,457.28
山东鲁锦进出口集团有限公司	销售商品		427.18
新华锦集团有限公司	销售商品		1,067.96
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	销售商品		3,040.78
青岛长乐护理用品有限公司	销售商品		1,352.62
青岛森汇石墨有限公司	销售商品		4,706.21
青岛小蓬莱国际健康产业有限公司	销售商品		12,922.33
青岛丽晶大酒店有限公司	销售商品		2,019.42
山东锦隆国际健康产业有限公司	销售商品	5,920.79	
青岛大手新华锦康复有限公司	咨询服务	11,804.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司	山东新华锦长生养老运营有限公司	其他资产托管	2019年5月4日	2020年5月3日	市场价	147,553.56

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

2019年5月4日,本公司之子公司山东新华锦长生养老运营有限公司与新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司签署《委托运营管理合同》,约定由山东新华锦长生养老运营有限公司受托管理长乐居颐养业务并收取托管服务费,每月托管服务费人民币贰万伍仟元整,托管期限为一年。

本公司委托管理/出包情况表:

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

□适用 √不适用

本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东海川集团控股有限公司	房屋建筑物	183,156.74	202,956.76
山东工艺品进出口集团发制品厂	房屋建筑物	238,095.24	238,095.24
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	房屋建筑物	112,500.00	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

(1) 2020年,本公司子公司海诚进出口公司与山东海川集团控股有限公司(以下简称“海川集团”)、新华锦集团青岛锦地实业有限公司(以下简称“锦地实业”)签订了《房屋租赁合同》。合同规定:海川集团将位于青岛市香港中路20号黄金广场北楼7楼的房屋租赁给海诚进出口公司,由锦地实业提供物业服务。2020年度应支付海川集团租金210,613.48元、支付锦地实业物业费210,613.48元。

(2) 2020年,本公司子公司锦盛公司与山东海川集团控股有限公司(以下简称“海川集团”)、新华锦集团青岛锦地实业有限公司(以下简称“锦地实业”)签订了《房屋租赁合同》。合同规定:海川集团将位于青岛市香港中路20号黄金广场北楼10楼的房屋租赁给锦盛公司,由锦地实业提供物业服务。2020年度应支付海川集团租金155,700.00元、支付锦地实业物业费155,700.00元。

(3) 2020年,本公司子公司锦盛公司盛泰分公司与山东工艺品进出口集团发制品厂签订《房屋租赁协议》。协议规定:锦盛公司租赁山东工艺品进出口集团发制品厂房屋用于生产及办公,年租金为人民币500,000.00元。

(4) 2020年,本公司子公司青岛利百健生物科技有限公司(以下简称“利百健公司”)与山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司(以下简称“高尔夫公寓公司”)签订房屋租赁协议。协议

规定, 高尔夫公寓公司将位于崂山区松岭路 131 号第 16 层半幅面积 690 平方米租赁给利百健公司用于办公场所, 年租金为人民币 225, 000. 00 元。

(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: 万元 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
新华锦集团有限公司	4,000.00	2018-8-23	2028-10-31	否
新华锦集团有限公司	6,500.00	2017-8-11	2020-12-7	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

(8). 其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司通过第一大股东山东鲁锦进出口集团有限公司的控股方新华锦集团有限公司外汇管理中心办理部分国际贸易业务的外汇结汇和购汇操作。由于新华锦集团通过规模优势取得了银行方面的业务优惠, 该部分优惠将由新华锦集团按照每月的结汇购汇量于月底全部返还给本公司及本公司控股的贸易类公司。2020 年 1-6 月结汇购汇金额及收益如下:

公司名称	结汇金额(美元)	收益金额
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	3,331,544.14	34,917.71
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	582,871.35	5,706.52
山东新华锦纺织有限公司	10,110,138.25	87,584.89
合计	14,024,553.74	128,209.13

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	新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	46,573.84			

应收账款	山东即墨黄酒厂有限公司			53,040.00	
应收账款	新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司	75,000.00		13,200.00	
应收账款	青岛大手新华锦康复有限公司	2,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东即墨黄酒厂有限公司		38,120.00
应付账款	山东永盛国际货运有限公司	8,630.31	18,435.00
其他应付款	山东工艺品进出口集团股份有限公司	2,524,571.07	2,524,571.07
其他应付款	山东新华锦新材料科技有限公司	23,983,964.26	
其他应付款	山东海川集团控股有限公司	38,925.00	99,434.43
其他应付款	新华锦集团青岛锦地实业有限公司	38,925.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于 2020 年 2 月 7 日召开第十二届董事会第十次会议，审议通过了《关于购买石墨矿资产暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 4,075 万元向关联方新材料公司购买其持有的青岛森汇 50%股权。2020 年 4 月 16 日公司与新材料公司签署了《关于过渡期标的公司损益安排实施的备忘录》，确认本次交易的交易对价经扣除过渡期亏损后由原来的 4,075 万元调减至 3,780 万元。2020 年 4 月 16 日，完成工商变更登记手续。

(1) 业绩承诺及利润补偿

新材料公司承诺青岛森汇在 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现的净利润数（以公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的标的公司实现的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为准）分别不低于 730 万元、815 万元、910 万元。

2020-2021 年度的业绩承诺补偿义务如下：

如青岛森汇 2020 年度、2021 年度中任一年度的业绩承诺完成率（计算公式为：业绩承诺完成率=当年实际净利润数÷当年承诺净利润数×100%）未达 100%时，新材料公司应当按以下方式承担业绩补偿义务：

如青岛森汇 2020 年度、2021 年度中的任一年度业绩承诺完成率达到 80%但未达 100%的，则新材料公司暂不进行业绩补偿；

如青岛森汇 2020 年度、2021 年度中的任一年度业绩承诺完成率未达 80%的，则新材料公司应对该年度青岛森汇未完成净利润进行业绩补偿，补偿方式为现金。当年应补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=当年承诺净利润数×80%-当年实际净利润数

三年累计业绩承诺补偿义务：

如青岛森汇 2020 年度-2022 年度累计业绩承诺完成率（计算公式为：2020 年度-2022 年度累计业绩承诺完成率=业绩承诺期实际净利润数的总和÷业绩承诺期承诺净利润数的总和×100%）未达 100%时，新材料公司应当承担最终业绩补偿，最终应补偿金额按照如下方式计算：

最终应补偿金额=（三年利润补偿期内标的公司累计承诺净利润数-三年利润补偿期内标的公司累计实现净利润数）÷标的公司在利润补偿期间的累计承诺净利润数的总和×新材料公司取得的股权转让对价-新材料公司累计已补偿金额。

利润补偿采取逐年补偿的方式，每年计算的补偿金额数小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。现金补偿金额累计不超过新材料公司在本次交易中取得的交易对价总额。

(2) 股权回购

本次交易交割后，如出现以下任一情形：（1）青岛森汇在利润补偿期的任一会计年度，截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计承诺净利润的 30%；（2）新材料公司严重违反《股权转让协议》、或其他交易文件项下的约定。

公司有权在上述任一事件发生后向新材料公司发出书面通知，要求新材料公司按照回购价格计算公式约定的价格（以下简称“回购价格”）购买公司持有的青岛森汇全部或部分股权（以下简称“回购股权”）。新材料公司有义务在收到公司书面通知后的 30 个工作日内，以回购价格从公司购买和受让公司的回购股权，并将回购价格支付至公司指定账户。

回购公司持有的青岛森汇的全部股权的价格=本次标的公司 50%股权的转让价款*

$(1+12\%/365*N1) + \text{公司持有标的公司期间对标的公司的股权资金投入} * (1+12\%/365*N2) - \text{新材料公司累计已补偿金额} \times (1+12\%/365*N3)$ ，N1 为本次股权转让款支付之日（含该日）至股权回购之日（不含该日）的天数，N2 为甲方持有标的公司期间的其他股权资金投入之日（含该日）至股权回购之日（不含该日）的天数，N3 为乙方支付补偿款之日（含该日）至股权回购之日（不含该日）的天数，上述款项分笔支付的，按各笔款项支付的金额及实际支付日期分别计算。

(3) 减值测试与补偿

在未发生标的资产股权回购的情形下，业绩承诺期届满后，公司应当聘请会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具专项审核意见，前述减值测试应当扣除业绩承诺期内标的公司增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

经减值测试，如：标的资产承诺期内累计减值额>业绩承诺期内新材料公司累计已补偿金额，则新材料公司应当按照协议约定的方式另行对资产减值进行补偿。

新材料公司因标的资产减值测试另需补偿的金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期内新材料公司已累计补偿金额。新材料公司有义务在收到公司书面通知后的 10 个工作日内，将另需补充的金额支付至公司指定账户。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

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

(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	98,164,894.91	114,131,604.85
合计	98,164,894.91	114,131,604.85

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	132,745.90
1 年以内小计	132,745.90
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	132,745.90

(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
账龄组合	132,745.90	1,491.18
关联方组合	99,049,471.18	115,283,018.41
合计	99,182,217.08	115,284,509.59

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,152,904.74			1,152,904.74
2020年1月1日余额在本期	1,152,904.74			1,152,904.74
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	135,582.57			135,582.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,017,322.17			1,017,322.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(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	其他变动	
其他应收款	1,152,904.74		135,582.57			1,017,322.17
合计	1,152,904.74		135,582.57			1,017,322.17

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
青岛恒孚针织服装有限公司	暂借款	49,734,727.17	1-2 年	43.83	497,347.27
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	暂借款	16,728,904.34	4-5 年	14.74	167,289.04
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	暂借款	9,415,709.57	1-2 年、2-3 年	8.30	94,157.10
新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	暂借款	6,874,905.26	4-5 年	6.06	68,749.05
新华锦（青岛）养老健康科技有限	暂借款	6,000,000.00	4-5 年	5.29	60,000.00
合计	/	88,754,246.34	/	78.22	887,542.46

(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	436,403,167.03		436,403,167.03	436,403,167.03		436,403,167.03
对联营、合营企业投资	61,864,092.42	4,110,536.20	57,753,556.22	63,081,049.40	4,110,536.20	58,970,513.20
合计	498,267,259.45	4,110,536.20	494,156,723.25	499,484,216.43	4,110,536.20	495,373,680.23

(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
华晟控股有限公司	127,792,755.08			127,792,755.08		
新华锦集团山东锦盛发制品	108,933,374.57			108,933,374.57		
美国华越 EMMINENCE, LLC	72,728,174.53			72,728,174.53		
新华锦集团山东佳益投资	66,531,841.52			66,531,841.52		
青岛新华锦汽车贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东新华锦长生养老运营有限公司	12,850,000.00			12,850,000.00		
新华锦集团山东海川锦融发制品	9,815,223.20			9,815,223.20		
新华锦集团山东盈商针棉织品有限	5,765,845.69			5,765,845.69		
新华锦(青岛)材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新华锦集团山	3,279,815.94			3,279,815.94		

东海城进出口有限公司						
青岛利百健生物科技有限公司	1,960,000.00			1,960,000.00		
新华锦（澳门离岸商业服务）有限公司	1,246,136.50			1,246,136.50		
山东新华锦汽车销售服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	436,403,167.03			436,403,167.03		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-996,677.87						185,735.33	
招金期货有限公司	57,788,100.00			-220,279.11						57,567,820.89	4,110,536.20
小计	58,970,513.20			-1,216,956.98						57,753,556.22	4,110,536.20
合计	58,970,513.20			-1,216,956.98						57,753,556.22	4,110,536.20

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

(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

其他说明：无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,216,956.98	-423,949.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
子公司分派股利收益	2,450,000.00	51,071,500.00
合计	1,233,043.02	50,647,550.08

其他说明：无

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,277,436.89	
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	-2,591,642.30	
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	1,706,555.00	
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	147,553.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,117.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-739,008.86	
少数股东权益影响额	386,502.41	

合计	-388,720.54
----	-------------

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	2.25	0.0595	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.0605	0.0605

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	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张航

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用