

s 公司代码：600076

公司简称：康欣新材

康欣新材料股份有限公司

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、公司负责人邵建东、主管会计工作负责人秦钰懿及会计机构负责人（会计主管人员）张琳声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告书中详细描述可能存在的风险，敬请查阅。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	128

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		
公司、本公司、康欣新材	指	康欣新材料股份有限公司
康欣科技	指	湖北康欣科技开发有限公司
湖北康欣新材	指	湖北康欣新材料科技有限责任公司
新华昌	指	嘉善新华昌木业有限公司
天欣公司	指	湖北天欣木结构房制造有限公司
无锡建发	指	无锡市建设发展投资有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日的会计期间
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	康欣新材料股份有限公司
公司的中文简称	康欣新材
公司的外文名称	KANGXINNEWMATERIALSCO., LTD
公司的外文名称缩写	KANGXINNEWMATERIALS
公司的法定代表人	邵建东

二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	牟傲
联系地址	湖北省孝感市汉川市经济开发区新河工业园特一号
电话	0712-8102866
传真	0712-8102978
电子信箱	zqbir@hbkangxin.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号
公司注册地址的邮政编码	261061
公司办公地址	湖北省孝感市汉川市经济开发区新河工业园特一号
公司办公地址的邮政编码	431614
公司网址	www.hbkangxin.com.cn
电子信箱	zqbir@hbkangxin.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
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	公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

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	康欣新材	600076	青鸟华光

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	449,431,167.64	1,057,773,031.80	-57.51
归属于上市公司股东的净利润	-53,151,060.42	259,605,351.83	-120.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,257,795.66	255,531,377.93	-120.84
经营活动产生的现金流量净额	-153,934,080.55	91,524,554.00	-268.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,060,499,963.57	4,113,651,023.99	-1.29
总资产	7,148,541,211.34	6,588,652,863.89	8.50

(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)	-0.05	0.25	-120.00
稀释每股收益(元/股)	-0.05	0.25	-120.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	0.25	-120.00
加权平均净资产收益率(%)	-1.30	6.70	减少8个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.30	6.60	减少7.9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	-455.82	十节、七、“75、营业外支出”
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	445,547.81	十节、七、“74、营业外收入”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-338,356.75	十节、七、“74、营业外收入”及“75、营业外支出”
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		
所得税影响额		
合计	106,735.24	

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

1. 主要业务

公司主要从事集装箱底板等优质、新型木质复合材料的研发、生产和销售，木结构房屋设计、研发、生产和销售以及营林造林和优质种苗培育、销售。主要产品包括杨木复合集装箱底板、COSB复合集装箱底板、环保板等各类优质、新型木质复合材料、装配式木结构房屋，以及速生杨种苗，石楠、雪松、桂花等多种绿化种苗及景观树等林产品。

2. 经营模式

(1) 优质、新型木质复合材料业务经营模式

A、采购模式

原材料主要为原木以及化工原料。原木主要购自康欣科技自有林地以及周边农户。化工原料尿素、三聚氰胺等原材料主要从市场随行就市采购。公司自有林地经营模式主要包括一次性买断经营权、承包土地经营等两种模式，共掌握了约 127 万亩林地资源。同时，公司地处长江中下游江汉平原，系国内速生杨三大种植带之一，速生杨树资源丰富，就近采购，运输成本低、供应保障充分。故公司上游木质原材料供货具有可持续性。

B、生产模式

公司的高性能、高强度集装箱底板与环保民用板材业务通过以销定产与通用产品适当进行安全备货相结合的方式组织生产。公司根据销售部已经签署的订单情况、与主要客户的沟通情况以及往年的生产销售状况和下游市场实际行情实行生产计划管理，各生产单位根据公司统一下达的月度计划组织生产，当月的生产计划根据月度销售订单在前一个月 25 日之前下达。生产单位制定具体的生产计划（包括产能、规格、质量指标等）和每天的生产进度安排，将生产任务落实到责任人，确保每个岗位和员工有明确的生产任务和岗位职责，按照作业指导书和操作规程完成订单。木结构房屋的生产方式根据客户订单以销定产方式组织生产。

C、销售模式

集装箱制造业的一般业务流程如下：

(A) 箱东（货运公司和集装箱租赁公司）以点单的形式选定集装箱制造用的底板和钢材的供应商范围；(B) 集装箱制造商在既定的供应商范围内，选定生产该批次产品所需要的供应商，并

下达订单；（C）供应商在确定订单后，在约定的时间内将产品运送至制造商处，并完成相关的验收程序；（D）制造商验货后在商定的账期内支付相关款项。

（2）营林造林、优质种苗培育业务经营模式

公司（包括子公司康欣科技）依据营林造林地区的土地资源、自然交通条件以及速生树种的生物学特性，在保护当地生态环境和现有森林资源的条件下，科学合理地利用宜林地。营林造林主要采用一次性买断经营权、承包土地经营等模式，具体如下：

A、一次性买断经营权模式：即与农村集体经济组织或农户或法人签订林地、林木的流转协议，公司一次性支付出让金，取得林地长期经营权，一般 30 至 60 年，并享有林地使用权，林木的所有权和使用权。该种模式主要用于山林。

B、承包土地经营模式：公司通过与集体经济组织或者农户签署《工业原料林地承包协议书》，在集体所有的宜林地耕地上进行营林造林，承包期一般为 20-50 年，公司在承包期内按合同约定支付承包金，负责筹措造林资金实施造林，并由公司享有林地使用权，林木所有权和使用权。公司速生杨丰产林建设主要采取的是承包土地，公司自己栽植管护的经营模式。

（3）装配式木结构房屋业务的经营模式

公司涉及的木结构房屋业务主要有直销模式和代理商（中间人）模式两种。

3. 行业情况说明

多年以来，我国集装箱行业占有全球市场的绝大部分份额，行业需求主要取决于世界经济和贸易、集装箱贸易量的增长水平、航运市场的景气程度、旧箱更新量、原材料价格和供应等几个方面的因素，其中世界经济贸易的状况对集装箱市场的需求起着至关重要的作用。2020 年以来，世界经济形势剧烈变化，全球贸易受疫情影响严重，行业需求较 2019 年同期明显下降。

集装箱底板行业作为集装箱配套产业不可避免地受到疫情冲击，在下行市场环境中，康欣公司因技术及规模上的优势，较同行业其他企业具备更强的抗风险能力，有信心进一步巩固行业领先地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 技术先导、整合产业链，降低生产成本

以次小薪材代替热带阔叶林，降低原料成本。公司通过自主研发次小薪材改性技术，突破了传统行业只能使用国外进口的热带阔叶林硬木生产集装箱底板的原料模式，实现了速生材（意杨、竹材）应用的创新，不仅有效解决了热带阔叶林硬材原料资源枯竭、价格昂贵、替代材料稀缺的难题，而且大幅降低了原材料用材成本。此外，公司还拥有原料林约 120 余万亩，把握上游林木资源既强化了对原料供给端的控制，又进一步降低了原料成本。

研发环保四元树脂胶合剂，替代有毒酚醛胶，降低辅料成本。传统工艺中通常必须使用酚醛胶，以达到集装箱底板在防腐、防水、抗弯、抗压等方面的性能要求。然而，这类胶水价格高，环保性差，生产环境极不友好，企业在生产经营中需要补给工人较高的营养费用，甚至到了夏季有些企业还须临时停产。而公司自主研发的国家专利产品四元树脂胶合剂，利用环保材料代替苯酚、甲醛等传统制胶原料，生产成品不仅无毒环保，而且成本远低于传统胶合剂。

攻坚克难联合研发智能装备，降低人力成本。公司与德国迪芬巴赫公司联合攻关近 1 年，研发出了全球首条全自动化、数控化的 COSB 高强度定向结构板生产线。该生产线实现了生产全流程的动态监测、实时反馈和校准，突破了传统劳动密集型行业工作强度大的壁垒。在传统生产模式下生产 10 万方集装箱底板需要 500-800 人左右，而公司的 COSB 生产线生产 27.5 万方集装箱底板芯材只需要 100 多人参与全程的管理与监控，极大降低了人工成本。

“自产+直销”经营模式，缩短产销链，提升毛利率。以“自产+直销”经营模式来生产和销售集装箱底板及环保板，突破了板材产品销售环节多、链条长、利润薄的现状。自产产品出厂价即为终端销售价，剔除了代工厂商、中间经销商多层分销环节，缩短了产销链，大幅提高了产品的毛利率。

2. 智能装备，助力利润提升

充分利用集装箱生产余料，降低环保板生产成本。在传统集装箱生产工艺中对木材原料的利用率相对较低，而公司的 COSB 生产线能够将生产集装箱底板所用木材剩余的边角料，枝丫材等小料、废料用于生产高性能的环保板材。这部分原料成本无法在会计处理中从集装箱底板中分离出来，所以计入了集装箱底板成本，从而降低了环保板成本，使得环保板的利润率体现的比集装箱底板更高。

3. 品质卓越，定位高端市场

公司生产的 COSB 环保板品质卓越，不仅无毒环保，而且是高性能、高强度的板材，其各项性能指标都远高于市场普通环保板及 OSB 板，因此可用作房屋建材，比如木结构房屋的承重梁和柱，楼面板、墙面板等。此外，公司还生产部分普通环保板，可以用于建筑、工装、家装等多个领域。公司 COSB 环保板定位高端市场，产品价格高于普通环保板，进一步提升了利润空间。

4. 多元化产品布局，抗产业周期性风险强

智能装备柔性化生产，灵活响应市场需求。公司 COSB 生产线，具有柔性化生产的特点，可以同时兼顾高、中、低端板材产品的生产，产能可以在集装箱底板、COSB 环保板装饰板等不同产品之间实现灵活调配，因此，公司可以根据板材产品市场行情的变化，灵活投放产能。例如，当集装箱行业处于低迷期时，可以增大投放环保板的产能，平滑行业周期波动的影响。

5. 国资控股，助力公司稳步发展

公司控股股东现为无锡市建设发展投资有限公司，系无锡市国资委管理下的国有资本投资平台，主要业务包括基础设施投资运营、资源运作管理、工程管理、项目开发、对外投资、产业金融、产业实体等多个方面，为无锡市级规模最大、种类最全的城市资产管理和产融服务提供商。

无锡建发基于对康欣新材价值的认同及发展前景的看好，入主公司，利用国资平台优势协助公司稳固经营状况，基于公司现有业务发挥协同效应，谋求长期、健康发展。2020 年以来，无锡建发数次为公司提供财务资助，助力公司抵御疫情带来的不利影响。

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 年伊始，新型冠状病毒肺炎疫情爆发并逐步全球化，公司遭遇上市以来的最大考验，各业务板块均受到疫情冲击，产销量大幅波动。面对严峻形势，公司多措并举，在统筹疫情防控的同时，积极组织生产经营，力争将疫情影响降到最低。得益于公司长年对安全工作的高度重视，员工的安全意识不断增强，因此，康欣科技公司员工在 2020 年初的疫情大流行期间，都能自觉做好健康防护，安全度过危险期，无一人感染，全体以健康的身心投入到复工复产第一线。

生产经营 有序进行

2020 年上半年，年度生产计划因疫情影响进行了调整，超额完成了公司生产月计划安排；设备部继续着力设备改造，提升了烘房烘干效率约 20%；对压机主油缸进油管道进行改造，降低液压油耗；质控部对生产工艺提出了优化建议，对生产过程加强了监控力度，2020 年上半年各项质量指标均有明显提高，产品板面平整度、光洁度改善明显，一检合格率比去年提升了 1.71%；上半年未发生一起安全事故，无一起批量性质量事故。

公司定期组织质量专题分析会，总结生产过程中发现的问题，提出改进方式，有效促进生产现场管理优化，确保产品质量稳步提升；积极开展设备安全隐患排查工作，每月进行设备安全检查，排除安全隐患多处，2020 年上半年设备部无工伤事故，无重大设备安全事故。提出了“每位职工都是安全第一责任人”的管理理念，将安全生产培训工作列入到各部门负责人绩效考核中，要求各部门结合部门实际工作情况优化培训内容、严肃培训纪律，每月定期组织员工开展安全培训工作，综合部对各部门此项工作执行情况进行监督、考核，确保安全教育工作常态化、标准化管理。

销售工作 逆流而上

2020 年上半年，公司主营集装箱底板业务受此前中美贸易摩擦以及 2020 年初爆发的新冠肺炎疫情影响严重，销量、单价都有一定幅度的波动，业务收入下降；民用板市场同样受疫情影响，消费者消费意愿不强烈，市场需求收缩，导致民用板销售未能达到预期。国内外疫情的持续发展、导致人员、物资流动都受到限制，给销售工作带来诸多不便。公司销售部克服种种困难，维持了

订单规模，保证了产品的顺利发售，为康欣的品牌形象维护做出了积极贡献，公司在集装箱板材领域仍保持着较为明显的优势。

公司主要生产线位于湖北汉川，紧邻疫情爆发的核心地区，今年4月中旬之前因疫情导致物流严重受限，此时长期累积下来的友好客商关系发挥了作用，客户同意将近4万立方米的箱板订单延后交货，以减少我司的损失。一些急需湖北工厂交货的订单，经过友好协商，同意使用我司嘉善分公司的其他产品进行替代。目前，我司箱板客户比较稳定，对公司的支持力度也一如既往，订单量在行业中名列前茅。经过前一段时间疫情的考验，公司巩固了与客户战略合作关系，同时增强了对行业复苏的预期，为今后与客户的良好合作打下更坚实的基础。

产品研发 马不停蹄

科学技术是第一生产力，公司技术中心在开局不利的2020年，持续发力：完成了2项专利的资料编写工作和申报工作，获批实用新型专利2项；继续开展对《实木复合地板用定向结构板基材的研发》等5项研发项目的研发工作；《结构用多元结构胶合剂的研发》、《竹木定向结构复合材料开发应用的研究》等6项研发项目的立项、准备工作有条不紊地展开。

与此同时，技术中心还开展了对木结构用定向结构板（HOSB）的蠕变性能测试工作、对COSB定向结构板优化研发工作、对表芯层铺装比例、胶量等重要参数进行调整和试制检测的工作。优化后的COSB基材能满足高等级箱板的强度要求，为今后批量生产提供了技术支持。

此外，技术中心进行了多种7.26T多层、COSB、竹木结构箱板的工艺试制工作，取得了部分阶段性成果，配合完成耐磨覆膜箱板的新产品试制及检测工作，完成耐磨性能参数的内控标准的制定，为公司耐磨集装箱底板新产品的生产及销售提供了保障。

林业板块 稳步推进

储备林项目建设是科技公司2020年工作中的重中之重，总经理亲自挂帅，造林工程项目管理部统一部署，上下齐心协力，组成三个专班分别深入到竹溪、麻城、广水三个县市的山林基地，抓季节抢时间和民工一起奋战，完成抚育造林3.5万亩，栽植树苗1024万株，达到了储备林项目规划面积90%的任务，通过了省农发行、审计等相关部门组织的工程验收。

此外，苗地管理常抓不懈，特别针对今年雨水多的情况，根据基地有的苗地地势低的状况，公司主动适时安排了一次清沟滤水，做到小雨能滤，大雨能排；6月中下旬以来，连降大雨，永安等苗地发生大面积淹水灾害，公司及时应对，封闸堵口，配合当地大型泵站日夜抢险，加班加点排干渍水，不致造成苗木损害。

根据全年工作计划的安排，公司在严把质量关的同时，扎实推进木材采伐工作，上半年抓紧湖北境内相关基地采伐工作的收尾工作。其他基地的木材采伐施工也按计划启动。另依照经营管理方案的要求，向湖北省、陕西省林业局同时申报了山林十四五期间木材采伐计划单列的指标。

降本增效 改善结构

2020年上半年，公司积极发挥主体信用优势和股东增信支持，积极降低融资成本，调整债务结构，优化融资渠道，在降本增效方面取得了较好的进展。

公司通过与国内主流评级机构进行了对接沟通，于今年4月被上海新世纪授予AA主体信用等级，展望稳定，不仅有利于进一步提升公司在金融市场的信用水平，也为其拓展直接融资产品打下坚实基础。

受疫情影响，公司今年以来加大对接各类金融机构，积极申请低成本政策性贷款，上半年，公司获得了农业发展银行、国家开发银行、中信银行、南洋商业银行等的专项防疫授信，有效帮助公司顺利开展复工复产相关工作。

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	449,431,167.64	1,057,773,031.80	-57.51
营业成本	370,651,671.73	685,053,932.43	-45.89
销售费用	21,815,921.51	41,000,727.75	-46.79
管理费用	49,028,687.33	62,013,580.44	-20.94

财务费用	49,998,089.77	28,459,355.19	75.68
研发费用	10,132,013.49	16,561,413.66	-38.82
其他收益	1,325,547.32	45,902,889.64	-97.11
经营活动产生的现金流量净额	-153,934,080.55	91,524,554.00	-268.19
投资活动产生的现金流量净额	-209,148,300.28	-119,105,427.16	-75.60
筹资活动产生的现金流量净额	579,335,966.28	-69,948,157.36	928.24

营业收入变动原因说明:受贸易战和全球新冠疫情肺炎疫情影响,下游国际海运物流行业需求量有所下降,使得公司上半年集装箱底板订单萎缩,价格下降,集装箱底板收入有所下降;民用环保板市场受新冠肺炎疫情影响,需求量有所下降,同时价格有所下降,造成公司上半年环保板收入下降。

营业成本变动原因说明:变动原因同上;

销售费用变动原因说明:主要系收入下降致运输费同比下降;

管理费用变动原因说明:主要系上半年的森林资源资产管理维护支出有所减少;

财务费用变动原因说明:主要系公司 2020 上半年的整体融资规模,较 2019 上半年增幅较大,使得财务费用有所增加;

研发费用变动原因说明:主要受研发项目进展影响,使得费用发生有所减少;

其他收益变动原因说明:主要系新冠肺炎疫情疫情影响,税务机关批准延期缴纳税款,致本期还未有增值税退税;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司在上半年获得国家储备林项目的专项贷款,将该部分资金投入进行储备林营造,增加了林木资产的价值,提升了森林的可持续经营能力,造成经营活动产生的现金流量下降较多;同时受贸易战和新冠肺炎疫情疫情影响,公司上半年收入下降,经营回款也有所下降;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期支付了并购嘉善新华昌木业的最后一期股权支付款,而前一期股权支付款在 2019 下半年支付;同时公司执行前期已签订的林地收购合同,支付了森林资源资产林地使用权支付的款项;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司在上半年获得 3.5 亿 20 年期的国家储备林项目建设贷款,同时公司股东在疫情期间对公司进行了资金支持,保证公司现金流稳定,顺利复工复产。

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
货币资金	495,897,450.08	6.94	269,552,661.66	4.09	83.97	主要系筹资活动使得货币资金有所增加
应收账款	356,939,697.06	4.99	428,582,607.14	6.50	-16.72	主要系收入减少致期末账期内的应收账款余额减少
预付款项	418,406,399.38	5.85	158,299,988.16	2.40	164.31	主要系公司支付了储备林项目建设款及林地管护支出,较上年期末增加1.3亿元;同时执行前期已签订的林地收购合同,支付了森林资源资产购置款,较上年期末增加1.27亿元,权证正在办理过程中
存货	2,826,060,199.90	39.53	2,663,916,879.66	40.43	6.09	主要系储备林项目建设使得林木资产价值增加所致
生产性生物资产	40,239,553.91	0.56	22,927,879.49	0.35	75.5	主要系储备林项目建设使得油茶价值增加所致
短期借款	1,125,500,000.00	15.74	851,073,940.00	12.92	32.24	主要系银行增加了授信,支持公司复工复产
应付票据	210,000,000.00	2.94	300,000,000.00	4.55	-30	主要系偿还了部分银行承兑汇票
长期借款	442,400,000.00	6.19	0.00	0.00		主要系公司获得国家储备林项目的专项贷款资金
长期应付款	241,554,248.62	3.38	394,433,182.79	5.99	-38.76	主要系偿还了融资租赁款项

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

所有权或使用权受到限制的资产:

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,598,007.13	信用证、承兑汇票保证金
存货	1,104,505,877.95	贷款抵押、融资租赁抵押
固定资产	565,747,267.94	贷款抵押、融资租赁抵押
投资性房地产	13,975,465.44	贷款抵押
无形资产	702,863,056.53	贷款抵押、融资租赁抵押
合计	2,577,689,674.99	

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) 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

(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

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	主要经营活动
湖北康欣新材料科技有限责任公司	100	250,000,000	6,105,538,487.78	1,813,051,566.18	320,957,123.75	-54,441,334.84	集装箱底板、COSB 板生产与经营
湖北康欣科技开发有限公司	100	50,000,000	3,530,528,433.15	752,503,172.57	115,828,415.00	1,756,694.87	林木及苗木生产与经营
湖北康欣投资管理有限公司	100	10,000,000					在国家法律法规政策允许范围内对投资管理、咨询、文化产业、高新技术企业、商业、农业、新能源、房地产业、建筑业、旅游酒店服务业、娱乐业进行事业投资。
嘉善新华昌木业有限公司	100	123,000,000	282,454,460.16	204,149,011.12	64,429,072.95	-3,691,884.60	生产销售：集装箱专用底板、五金配件、胶合板
湖北天欣木结构房制造有限公司	60	144,000,000	220,196,787.84	126,215,658.46	488,419.81	-2,652,213.89	木结构工程设计、建造、维修及技术咨询；木产品加工及销售；建筑材料、装饰材料、木底板、板材销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

(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

受全球新冠肺炎疫情和贸易战影响，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润，与上年同期相比，将出现较大幅度变动。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 宏观经济环境变化引发的风险

公司主要从事集装箱底板等优质、新型木质复合材料的研发、生产和销售，木结构房屋设计、研发、生产和销售以及营林造林和优质种苗培育、销售。公司的下游行业主要为运输、建筑、包装等国民经济的支柱型行业，具有一定的周期性特征。上述行业的市场需求变动将直接影响本行业的供需状况。近年来，运输、建筑以及包装行业总体平稳发展，为公司开拓了广阔的市场空间。经过多年发展，公司立足当地林业资源优势，大力发展速生杨树种植以及培育飞播林等人工用材林，掌控了一定的林业资源，并与上游主要供应商和下游客户建立了长期而稳定的合作关系，能够共同分担宏观经济波动带来的不利影响，具备一定的抵抗宏观经济波动风险的能力。

(2) 产品及主要原材料价格波动的风险

集装箱底板的价格主要受新船订单对装配集装箱需求量、海运市场行情以及季节性等因素影响。但因长期受热带阔叶林资源日渐匮乏、优质天然林硬木短缺以及传统劳动密集型生产工艺难以大规模扩产等不利因素制约，集装箱底板市场经常处于供给不足状态，故总体上公司主导产品集装箱底板价格较为平稳。

公司生产集装箱底板等木质复合材料的主要原材料为包括杨木、硬杂木等在内的原木，尿素、三聚氰胺等合成胶合剂的化工原料。总体上，尿素、三聚氰胺等化工原料市场供应充足，价格随行就市，对公司成本影响相对较小。原木的价格波动对公司生产成本影响相对较大。随着东南亚等地区热带雨林保护力度的加大、国内对天然生态环境保护的日益重视以及优质天然林的日渐短缺，克隆木等热带阔叶硬木、国内材质较好的树种价格存在持续走高的风险。公司一直通过技术攻关，加大以速生杨木等次材、竹材以及其他次小材替代优质天然硬木的力度，并大力发展速生杨树、松木等人工用材林，储备丰富的速生丰产人工用材林资源，努力提高应对未来原材料成本上升的风险。

(3) 自然灾害的风险

林木种植和生产经营面临诸多自然灾害和人为破坏风险，包括森林火灾、森林病虫害（微生物、昆虫、鼠类）、冻害、雪灾、风灾、干旱、洪涝、滑坡、泥石流、环境污染、征占用林地和盗伐等。自然灾害发生与气候及其变化有较大关系，盗伐与当地社会秩序和农村经济发展有关。森林火灾、病虫害和盗伐是常见的破坏性较大的灾害，是森林“三防”的重点。公司在林木种植和木材加工方面拥有丰富经验，具有充分应对各种自然灾害的能力。但因自然灾害具有多样性、突发性和破坏力大等特点，无法完全避免自然灾害对林业资产造成损失的风险。公司目前为林地办理了相关保险，可以最大限度规避灾害损失。

(4) 税收政策变化风险

公司因从事营林造林、利用速生杨等次小薪材生产木质复合材料等资源综合利用产品以及被认定为高新技术企业等，主要享受国家有关增值税、所得税优惠政策。

公司下属企业享受的税收优惠政策具有连续性，但若今后相关企业未能通过高新技术企业评审或相关税收优惠政策出现调整，则可能无法继续享受现行的相关税收优惠政策，从而可能对经营业绩造成一定的不利影响。

(5) 环保标准变动的风险

受生产工艺特点影响，木质复合材料生产过程中不可避免地含有一定数量的游离甲醛。随着社会进步和人民生活水平的提高、社会对环境保护意识的不断增强，国家和地方在环保方面的要求也不断提高，将来有可能制定更为严格的环保标准并相应增加环保费用。公司使用的是国内外最先进的生产设备，且一贯重视研发和节能减排，未来产品也必将符合国家的环保政策。

(6) 突发性事件带来的风险

2020 年，突如其来的新型冠状病毒蔓延至世界各国，疫情成为当下全球经济的最大风险。受疫情影响，国际贸易低迷，全球运输业务量下降，集装箱行业受影响明显，公司主业作为集装箱配套产业需求量随之下降，2020 年上半年利润较去年同期大幅减少。目前全球疫情的延续时间及影响范围尚不明朗，若疫情在全球未能及时控制，此风险有可能进一步加剧，进而影响公司全年业绩；若疫情趋向好转，不利局面亦有可能触底反弹，逐步缓解。

(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 3 日	www.sse.com.cn	2020 年 1 月 4 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 28 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 3 日在公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代表共 11 名，代表股份 224,109,805 股，占公司总股本的 21.6685%。会议由公司董事长邵建东先生主持，公司董事、监事、董事会秘书出席了会议，高级管理人员列席了会议，符合《中华人民共和国公司法》、《康欣新材料股份有限公司章程》及其他相关法律、法规及规章的规定。该次会议全部议案获得通过，没有否决或修改情况。

公司 2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 4 月 27 日在公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代表共 18 名，代表股份 269,781,577 股，占公司总股本的 26.0843%。会议由郭志先女士主持，公司部分董事、监事、董事会秘书出席了会议，高级管理人员列席了会议，符合《中华人民共和国公司法》、《康欣新材料股份有限公司章程》及其他相关法律、法规及规章的规定。该次会议全部议案获得通过，没有否决或修改情况。

公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 9 日在公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代表共 10 名，代表股份 222,006,305 股，占公司总股本的 21.4651%。会议由公司董事长邵建东先生主持，公司董事、监事、董事会秘书出席了会议，高级管理人员列席了会议，符合《中华人民共和国公司法》、《康欣新材料股份有限公司章程》及其他相关法律、法规及规章的规定。该次会议全部议案获得通过，没有否决或修改情况。

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	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	李洁	李洁无条件且不可撤销地放弃在 2019 年 8 月 22 日与无锡建发签署的协议所涉及股份转让完成后所持有的其余全部 123,991,675 股上市公司股份的表决权。	当无锡建发通过包括但不限于集中竞价、大宗交易、非公开发行、要约收购等方式增持上市公司股份时（按照《股份转让协议》履行增持承诺的情形除外），部分李洁持有的放弃表决权之股份可恢复表决权。	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	李洁、郭志先、李汉华、周晓璐	本人及本人控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与康欣新材实际从事业务存在竞争的业务活动。自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与康欣新材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与康欣新材	无期限	是	是	不适用	不适用

			的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将及时告知康欣新材，并尽力帮助康欣新材取得该商业机会。					
其他	李洁、郭志先、李汉华、周晓璐、无锡建发	关于保证上市公司独立性的承诺	无期限，无锡建发成为上市公司实际控制人之后，无锡建发将依法承接李洁家族上述尚未履行完毕的承诺。	是	是	不适用	不适用	
其他	李洁、郭志先、李汉华、周晓璐、无锡建发	如因未足额缴纳员工的基本养老、失业、工伤、基本医疗保险及住房公积金而产生补缴义务或受到可能的处罚，李洁家族将承担公司因此发生的全部支出；康欣新材及其子公司因构成劳务关系人员导致赔偿的支出，其将承担公司因此发生的全部支出	无期限，无锡建发成为上市公司实际控制人之后，无锡建发将依法承接李洁家族上述尚未履行完毕的承诺，交割日之前的责任由李洁家族承担。	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	李洁、郭志先、李汉华、周晓璐、无锡建发	不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及所控制的企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利；杜绝承诺人及所控制的企业非法占用上市公司资金、资产的行	无期限，无锡建发成为上市公司实际控制人之后，无锡建发将依法承接李洁家族上述尚未履行完毕的承诺。	是	是	不适用	不适用	

			<p>为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及所控制的企业提供任何形式的担保；承诺人及所控制的企业不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促上市公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，承诺人将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公开合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；3、根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
其他承诺	其他	东方国兴	1、承诺对上市公司置出的外	无期限	是	是	不适用	不适用

			<p>部债务清偿提供担保。2、承诺与置出资产相关的上市公司现有工作人员的劳动和社保关系转入东方国兴指定公司，安置费用由东方国兴承担（因上市公司员工选择提前解除劳动关系和上市公司员工转移劳动关系产生的补偿费用均由东方国兴承担）。</p> <p>3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据财政部的要求，公司对会计政策进行了相应的变更。本公司在编制 2020 年半年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。新收入准则对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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)	47,202
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	
无锡市建设 发展投资有 限公司	0	206,623,347	19.98	0	无		国有法 人
李洁	0	123,991,675	11.99	0	质押	123,991,675	境内自 然人
郭志先	0	15,142,258	1.46	0	质押	10,113,337	境内自 然人
北京东方国 兴科技发展 有限公司	0	12,549,900	1.21	0	无		境内非 国有法 人
周晓璐	0	11,287,122	1.09	0	无		境内自 然人
陈业华	9,172,601	9,172,601	0.89	0	无		境内自 然人

包仕高	5,551,100	7,841,415	0.76	0	无		境内自然人
彭金红	275,082	6,902,813	0.67	0	无		境内自然人
许自海	3,606,598	6,510,691	0.63	0	无		境内自然人
刘健	0	6,029,600	0.58	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				
无锡市建设发展投资有限公司	206,623,347	人民币普通股	206,623,347				
李洁	123,991,675	人民币普通股	123,991,675				
郭志先	15,142,258	人民币普通股	15,142,258				
北京东方国兴科技发展有限公司	12,549,900	人民币普通股	12,549,900				
周晓璐	11,287,122	人民币普通股	11,287,122				
陈业华	9,172,601	人民币普通股	9,172,601				
包仕高	7,841,415	人民币普通股	7,841,415				
彭金红	6,902,813	人民币普通股	6,902,813				
许自海	6,510,691	人民币普通股	6,510,691				
刘健	6,029,600	人民币普通股	6,029,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	李洁, 郭志先, 周晓璐是一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

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

一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
康欣新材料股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第一期)	18康欣01	150656	2018年9月19日	2023年9月20日	99,670,427.36	8.0%	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

18康欣01(代码150656)已按时支付第一年利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	申港证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道1598号长泰国际金融大厦16/22/23楼
	联系人	王承沿
	联系电话	021-20639666
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司非公开发行债券募集资金已全部用于补充流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

本期债券拟发行总额不超过3亿元,评级结果为AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

上述债券的受托管理人申港证券股份有限公司，在报告期内均按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于编制持续督导工作计划、持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.91	1.92	-0.52	
速动比率	0.62	0.50	24.00	
资产负债率(%)	42.53%	36.82%	增加 5.69 个百分点	
贷款偿还率(%)	100.00%	100.00%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.38	12.84	-89.25	
利息偿付率(%)	100.00%	100.00%		

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之“七、32、短期借款”及“七、45、长期借款”。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格履行上述公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在与上述约定和承诺不一致的事项。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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:康欣新材料股份有限公司

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	七、1	495,897,450.08	269,552,661.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,781,285.20	1,987,599.80
应收账款	七、5	356,939,697.06	428,582,607.14
应收款项融资			
预付款项	七、7	418,406,399.38	158,299,988.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	54,325,438.97	48,722,340.27
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,826,060,199.90	2,663,916,879.66
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	七、13	39,597,297.54	35,992,481.83
流动资产合计		4,195,007,768.13	3,607,054,558.52
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			
其他权益工具投资	七、18	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	13,975,465.44	14,497,512.65
固定资产	七、21	1,065,468,505.46	1,104,006,380.56
在建工程	七、22	52,387,822.31	46,839,294.16
生产性生物资产	七、23	40,239,553.91	22,927,879.49

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,503,297,082.85	1,522,837,643.13
开发支出			
商誉	七、28	146,927,479.72	146,927,479.72
长期待摊费用	七、29	78,649,467.15	69,145,454.23
递延所得税资产	七、30	6,722,524.16	8,541,119.22
其他非流动资产	七、31	42,865,542.21	42,875,542.21
非流动资产合计		2,953,533,443.21	2,981,598,305.37
资产总计		7,148,541,211.34	6,588,652,863.89
流动负债：			
短期借款	七、32	1,125,500,000.00	851,073,940.00
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	七、35	210,000,000.00	300,000,000.00
应付账款	七、36	123,044,618.99	153,522,951.75
预收款项			2,614,579.92
合同负债	七、38	15,850,285.00	
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	七、39	27,193,873.27	34,669,809.12
应交税费	七、40	56,454,362.01	37,534,274.43
其他应付款	七、41	338,120,600.94	170,700,092.84
其中：应付利息		7,810,117.80	3,321,950.56
应付股利			
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	七、43	305,433,984.73	325,480,808.55
其他流动负债			
流动负债合计		2,201,597,724.94	1,875,596,456.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	442,400,000.00	
应付债券	七、46	99,670,427.36	99,670,427.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	241,554,248.62	394,433,182.79
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	51,627,672.33	52,953,219.65
递延所得税负债	七、30	3,104,911.14	3,201,404.55
其他非流动负债			

非流动负债合计		838,357,259.45	550,258,234.35
负债合计		3,039,954,984.39	2,425,854,690.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,034,264,129.00	1,034,264,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	514,699,115.55	514,699,115.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	102,518,115.00	102,518,115.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,409,018,604.02	2,462,169,664.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,060,499,963.57	4,113,651,023.99
少数股东权益		48,086,263.38	49,147,148.94
所有者权益（或股东权益）合计		4,108,586,226.95	4,162,798,172.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,148,541,211.34	6,588,652,863.89

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦钰懿 会计机构负责人：张琳

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：康欣新材料股份有限公司

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		968,921.64	1,127,573.59
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	十七、2	1,842,844,193.09	1,682,238,845.19
其中：应收利息			
应收股利		786,000,000.00	786,000,000.00
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		349,555.61	580,911.97
流动资产合计		1,844,162,670.34	1,683,947,330.75
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	十七、3	3,770,459,900.00	3,770,459,900.00
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,064.52	7,408.16
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		2,303.62	51,499.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,773,468,268.14	3,773,518,807.27
资产总计		5,617,630,938.48	5,457,466,138.02
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	50,000,000.00
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			
应交税费		1,184,753.58	1,433,934.52
其他应付款		107,308,681.12	2,288,488.89
其中：应付利息		6,393,722.22	2,288,488.89
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			84,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		208,493,434.70	137,722,423.41
非流动负债：			
长期借款		92,400,000.00	
应付债券		99,670,427.36	99,670,427.36
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		192,070,427.36	99,670,427.36
负债合计		400,563,862.06	237,392,850.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,034,264,129.00	1,034,264,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,052,121,107.59	4,052,121,107.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		102,518,115.00	102,518,115.00
未分配利润		28,163,724.83	31,169,935.66
所有者权益（或股东权益）合计		5,217,067,076.42	5,220,073,287.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,617,630,938.48	5,457,466,138.02

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦钰懿 会计机构负责人：张琳

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		449,431,167.64	1,057,773,031.80
其中：营业收入	七、61	449,431,167.64	1,057,773,031.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		504,305,210.69	839,940,116.05
其中：营业成本	七、61	370,651,671.73	685,053,932.43
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	七、62	2,678,826.86	6,851,106.58
销售费用	七、63	21,815,921.51	41,000,727.75
管理费用	七、64	49,028,687.33	62,013,580.44
研发费用	七、65	10,132,013.49	16,561,413.66
财务费用	七、66	49,998,089.77	28,459,355.19
其中：利息费用		50,150,216.67	28,933,786.38
利息收入		1,418,101.25	1,584,019.08

加：其他收益	七、67	1,325,547.32	45,902,889.64
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	951,916.16	8,285,323.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-52,596,579.57	272,021,128.43
加：营业外收入	七、74	457,889.91	3,782,838.80
减：营业外支出	七、75	351,154.67	151,103.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,489,844.33	275,652,863.78
减：所得税费用	七、76	1,722,101.65	17,037,799.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,211,945.98	258,615,064.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,211,945.98	258,615,064.77
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）		-53,151,060.42	259,605,351.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,060,885.56	-990,287.06
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			

2. 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			
(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		-54,211,945.98	258,615,064.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-53,151,060.42	259,605,351.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,060,885.56	-990,287.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.05	0.25

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

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦钰懿 会计机构负责人：张琳

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	十七、4	7,429,205.28	7,492,250.64
减：营业成本			
税金及附加		86,681.46	56,191.88
销售费用			
管理费用		4,516,215.00	3,492,028.51
研发费用			
财务费用		5,980,106.13	2,018,090.02
其中：利息费用		5,936,044.03	2,018,030.06
利息收入		148,472.90	3,114.04
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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)		196,781.97	
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)		-2,957,015.34	1,925,940.23
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-2,957,015.34	1,925,940.23
减: 所得税费用		49,195.49	
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-3,006,210.83	1,925,940.23
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(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		-3,006,210.83	1,925,940.23
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 邵建东 主管会计工作负责人: 秦钰懿 会计机构负责人: 张琳

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		584,443,260.32	1,091,282,778.42
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			44,626,317.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	233,429,742.14	6,764,960.30
经营活动现金流入小计		817,873,002.46	1,142,674,056.14
购买商品、接受劳务支付的现金		712,341,952.34	814,944,462.86
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		35,439,705.67	40,279,172.76
支付的各项税费		2,576,977.57	98,156,199.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	221,448,447.43	97,769,666.77
经营活动现金流出小计		971,807,083.01	1,051,149,502.14
经营活动产生的现金流量净额		-153,934,080.55	91,524,554.00
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			65,895.87
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		-	65,895.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,148,300.28	119,171,323.03
投资支付的现金			
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		84,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,148,300.28	119,171,323.03
投资活动产生的现金流量净额		-209,148,300.28	-119,105,427.16
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		1,314,400,000.00	803,269,347.92
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	160,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,474,400,000.00	853,269,347.92
偿还债务支付的现金		776,499,697.99	770,548,080.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,473,132.76	27,194,519.84
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	七、78	70,091,202.97	125,474,905.30
筹资活动现金流出小计		895,064,033.72	923,217,505.28
筹资活动产生的现金流量净额		579,335,966.28	-69,948,157.36
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		216,253,585.45	-97,529,030.52
加：期初现金及现金等价物余额		89,045,857.50	138,808,403.87
六、期末现金及现金等价物余额		305,299,442.95	41,279,373.35

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦钰懿 会计机构负责人：张琳

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		137,765,788.73	5,208,658.08
经营活动现金流入小计		137,765,788.73	5,208,658.08
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			
支付的各项税费		549,586.05	1,815,042.91
支付其他与经营活动有关的现金		194,859,324.63	4,898,445.71
经营活动现金流出小计		195,408,910.68	6,713,488.62
经营活动产生的现金流量净额		-57,643,121.95	-1,504,830.54
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,099.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		84,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,000,000.00	6,099.00
投资活动产生的现金流量净额		-84,000,000.00	-6,099.00
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		92,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		192,400,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		915,530.00	
支付其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流出小计		50,915,530.00	
筹资活动产生的现金流量净额		141,484,470.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-158,651.95	-1,510,929.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,127,573.59	2,619,955.94
六、期末现金及现金等价物余额		968,921.64	1,109,026.40

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦钰懿 会计机构负责人：张琳

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	1,034,264,129.00				514,699,115.55				102,518,115.00		2,462,169,664.44		4,113,651,023.99	49,147,148.94	4,162,798,172.93
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,034,264,129.00				514,699,115.55				102,518,115.00		2,462,169,664.44		4,113,651,023.99	49,147,148.94	4,162,798,172.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-53,151,060.42		-53,151,060.42	-1,060,885.56	-54,211,945.98	
(一)综合收益总额										-53,151,060.42		-53,151,060.42	-1,060,885.56	-54,211,945.98	
(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															
1.提取盈余公积															

正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,034,264,129.00			514,699,115.55			102,468,656.38		2,092,870,586.79		3,744,302,487.72	55,527,955.02		3,799,830,442.74	
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）									238,920,069.25		238,920,069.25	-990,287.06		237,929,782.19	
（一）综合收益总 额									259,605,351.83		259,605,351.83	-990,287.06		258,615,064.77	
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所 有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									-20,685,282.58		-20,685,282.58			-20,685,282.58	
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									-20,685,282.58		-20,685,282.58			-20,685,282.58	
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增资 本（或股本）															
2. 盈余公积转增资 本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏 损															
4. 设定受益计划变 动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	1,034,264,129.00				514,699,115.55				102,468,656.38		2,331,790,656.04		3,983,222,556.97	54,537,667.96						4,037,760,224.93

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦征懿 会计机构负责人：张琳

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	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,518,115.00	31,169,935.66	5,220,073,287.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,518,115.00	31,169,935.66	5,220,073,287.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,006,210.83	-3,006,210.83
(一) 综合收益总额										-3,006,210.83	-3,006,210.83
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,518,115.00	28,163,724.83	5,217,067,076.42

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,468,656.38	51,410,090.65	5,240,263,983.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,468,656.38	51,410,090.65	5,240,263,983.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-18,759,342.35	-18,759,342.35
(一) 综合收益总额										1,925,940.23	1,925,940.23
(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										-20,685,282.58	-20,685,282.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,685,282.58	-20,685,282.58
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,034,264,129.00				4,052,121,107.59				102,468,656.38	32,650,748.30	5,221,504,641.27

法定代表人：邵建东 主管会计工作负责人：秦征懿 会计机构负责人：张琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

康欣新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“康欣新材”）前身名为潍坊华光科技股份有限公司，经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字（1992）第112号文件批准，由潍坊华光电子信息产业集团公司于1993年9月独家发起，采用定向募集方式设立，公司的注册资本为9,026万元。1997年根据中国证监会证监发（1997）137号、138号文批准向社会公开发行社会公众股5,000万股，每股面值1元，并于1997年5月26日在上海证券交易所上市交易，公司的注册资本变更为14,026万元；1998年8月22日在公司召开的第一次临时股东大会上审议通过了以1997年末总股本14,026万股为基数，每10股送6股的利润分配方案，方案实施后公司注册资本增加至22,441.6万元。

2000年6月12日经财政部（财管字[2000]247号）、山东省人民政府（鲁政字[2000]159号）批准，公司原第一大股东潍坊华光集团有限责任公司将其持有的公司国有法人股（6,441.6万股，占总股本的28.7%）全部转让给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（4,488.32万股，占总股本的20%）、北京北大青鸟有限责任公司（1,953.28万股，占总股本的8.7%），股份转让登记日为2000年6月15日，股权转让后北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）成为公司第一大股东。公司于2000年7月19日在山东省工商行政管理局办理了注册变更登记（注册号：3700001801911），更名为潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司。

2001年10月31日，公司2001年第一次临时股东大会审议通过并报经中国证券监督管理委员会核准（证监发行字（2001）90号），向社会公众股股东每10股配售3股，共计2,880万股普通股，配股完成后股本变更为25,321.60万元。2006年8月4日根据国务院国有资产监督管理委员会《关于潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》（国资产权（2006）813号），公司实施股权分置改革，上市公司向全体流通股股东每10股转增9股，股权分置改革完成后，公司股本变为36,553.60万股。

2007年2月15日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2007司冻76号）：北大青鸟持有的公司1,953.28万股股权已过户至北京东方国兴建筑设计有限公司（以下简称东方国兴）名下。

根据东方国兴2007年第7次股东会决议及分立协议，东方国兴以存续分立的方式进行了分立，东方国兴为存续公司，新设立了北京东方国兴科技发展有限公司（以下简称东方科技），公司1,953.28万股股权由新设立的东方科技持有。

根据北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）重大资产重组方案及与东方科技签署的《资产转让及债务转让协议》，青鸟天桥将持有的公司4,488.32万股股权转让给东方科技。2008年12月23日，青鸟天桥收到中国证监会《关于核准北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产重组及向信达投资有限公司等发行股份购买资产的批复》，青鸟天桥重大资产重组方案获中国证监会批准。2009年1月5日，公司收到中国证券登记结算公司上海分公司过户登记确认书，青鸟天桥持有的4,488.32万股（其中包括3,655.36万股无限售流通股，832.96万股限售流通股）股份已于2008年12月31日过户至东方科技。至此，加上东方科技原持有的1,953.28万股股份，东方科技共持有公司6,441.6万股，占公司总股本的17.62%，成为公司第一大股东，青鸟天桥不再持有本公司股份。

2009年度，公司第一大股东东方科技通过上海证券交易所交易系统出售公司股份，其中2009年11月12日至11月23日减持公司股份349.7150万股，占公司总股本0.96%，于2009年12月24日减持100万股，占公司总股本的0.27%。截止2009年12月31日，东方科技共减持公司股份449.715万股，占公司总股本的1.23%。减持后，东方科技尚持有公司5,991.885万股股份，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的16.39%。2010年2月25日至2010年3月4日东方科技通过上海证券交易所交易系统出售本公司股份348万股无限售条件流通股，占公司总股本的0.95%；2010年3月9日通过上海证券交易所大宗交易系统出售公司股份1,030万股，占本公司总股本的2.82%。减持后，东方科技尚持有本公司4,613.885万股股份，占本公司总股本的12.62%。2010年4月12日东方科技通过上海证券交易所大宗交易系统出售本公司股份1,200万股，占本公司总股本的3.28%。减持后，东方科技尚持有本公司3,413.885万股股份，全部为无限售条件流通股，占本公司总股本的9.34%。东方科技减持上述股份后，仍为本公司第一大股东。

根据本公司于 2015 年 6 月 23 日召开的 2015 年第二次临时股东大会决议、修改后的公司章程和中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2389 号文《关于核准潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组及向李洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2015 年 11 月 3 日公司向湖北康欣新材料科技有限责任公司股东李洁等发行 55,774.0338 万股购买相关资产，每股发行价 5.90 元，公司股本变更为 92,327.6338 万股。

2015 年 11 月 26 日本次非公开发行以询价方式确定最终发行价格为 9.01 元/股，发行数量 11,098.7791 万股，由华安未来资产管理（上海）有限公司、国寿安保基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、平安大华基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、红土创新基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司八名特定投资者以货币资金认缴。12 月 1 日公司收到非公开发行认购股东缴入的出资款，本次发行后股本变更为 103,426.4129 万股。

2016 年 1 月 21 日公司更名为康欣新材料股份有限公司，统一社会信用代码：91370000165431458Q。

2018 年 12 月 12 日，公司实际控制人李洁家族成员李洁、郭志先、周晓璐以及李宏清、周正等共计十名股东与无锡市建设发展投资有限公司（以下简称“无锡建发”）签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司 96,884,675 股份（占公司总股本的 9.37%）转让给无锡建发。

2019 年 8 月 22 日，公司实际控制人李洁家族成员李洁、郭志先、周晓璐、李汉华与无锡建发签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司 66,258,037 股份（占公司总股本的 6.41%）转让给无锡建发，本次股权转让后，无锡建发持有康欣新材 15.77% 的股份及 15.77% 股份对应的表决权，且与李洁家族的表决权差额将超过 10%，成为本公司控股股东。

截至 2019 年 12 月 5 日，无锡建发通过增持总计持有本公司股份 206,623,347 股，占公司总股本的 19.98%。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

公司法定代表人：邵建东。

公司注册地址：山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街 6 号。

公司总部地址：湖北省孝感市汉川市经济开发区新河工业园路特 1 号。

3、企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：林业和木质人造板材制造行业。

主营业务：研发、制造、销售生物质材料；货物进出口业务；货物运输；种植、培育、推广各类优质林木及林木种苗；开发、建设林业深加工原料基地；研制、收购、加工、制造、销售木制品（含竹木混合制品）。

公司主要经营活动为集装箱板、COSB 板的生产销售、城镇绿化苗的生产与经营、建筑材料、木材批零兼营；林木、苗木种植。

本财务报表于 2020 年 8 月 27 日经公司第十届董事会第十二次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资一级子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司、嘉善新华昌木业有限公司，全资二级子公司湖北康欣科技开发有限公司、湖北康欣投资管理有限公司和控股二级子公司湖北天欣木结构房制造有限公司，详见附注九“在其他主体中的权益”。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围无变化。详见本附注“八、合并范围的变更”。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

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,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且未保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时,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) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

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

本公司以预期信用损失为基础,对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成不含重大融资成分的应收票据,采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。本公司根据信用风险特征将应收票据划分为组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定的组合及依据如下:

组合	内容
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，具体方法如下：

组合	方法
组合 1	不计提损失准备
组合 2	与“应收账款”组合的方法相同

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

本公司以预期信用损失为基础，对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成不含重大融资成分的应收账款，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款以外，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及依据如下：

组合	内容
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2	回收风险较低的款项。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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，具体方法如下：

组合	依据
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（回收风险较低的款项）	预计存续期

组合 1 中，采用账龄分析法计算预期信用损失：

账龄	预期信用损失率(%)
账期以内	2
账期以外至一年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	50
3 年以上	100

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司以预期信用损失为基础，对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成不含重大融资成分的其他应收款，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

除单项评估信用风险的其他应收款以外，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及依据如下：

组合	内容
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2	回收风险较低的款项。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款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，具体方法如下：

组合	依据
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（回收风险较低的款项）	预计存续期

组合 1 中，采用账龄分析法计算预期信用损失：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）：	5
1—2 年	10
2—3 年	50
3 年以上	100

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。

(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

对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用预期信用损失的简化模型,即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。

对于包含重大融资成分的合同资产,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当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;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,

其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5-10	2.71—4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33—9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50—19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	3-5	19.00—19.40

(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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程√适用 不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房及设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产√适用 不适用

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产、公益性生物资产。

1. 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产主要包括林木、速生杨种苗和绿化苗木等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值。自行营造的生物资产的成本，主要包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支

出,计入林木类生物资产的成本。消耗性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

本公司的平原林林木主要为速生杨,根据林木自身生长特点、林木用途和本公司对林木的投入情况,速生杨以生长满 8 年达到郁闭的标准。

本公司山林杂木林地郁闭标准为郁闭度达到 0.7 以上(不含 0.7)。

本公司对于消耗性生物资产-林木资产在采伐时按照采伐林木账面价值结转成本,结转比例为采伐面积占采伐林地面积比例乘采伐强度。

本公司消耗性生物资产-速生杨种苗于每年上半年采割全部苗木,结转成本按上年度实际发生的苗木投入成本结转。

本公司消耗性生物资产-绿化苗木按销售时苗木的账面价值结转成本,结转比例为该批次销售株数占栽植株数的比例。

资产负债表日对消耗性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、竹子开花、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量,并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回金额计入当期损益。

2. 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产,包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本公司生产性生物资产主要包括经济林-油茶、竹林等,生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本,为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产,按年限平均法按期计提折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下:

生物资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
经济林-油茶	50		2
经济林-竹林	60		1.67

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途,作为消耗性生物资产,其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定;若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产,则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值,发生减值时先计提减值准备,再按计提减值准备后的账面价值确定。

3. 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产,包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。本公司公益性生物资产主要包括灌木林、乔木林、竹林等水源涵养林木。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本,为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出,计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产/生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

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方法分别为：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；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，或使用期限不确定的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为：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；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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 本公司完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 本公司有确凿证据证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，

进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本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本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本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。

(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. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会[2017]22号),并要求境内上市企业,自2020年1月1日起施行。	经第十届董事会第十二次会议通过	公司调整期初财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

其他说明:

无

(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	269,552,661.66	269,552,661.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,987,599.80	1,987,599.80	

应收账款	428,582,607.14	428,582,607.14	
应收款项融资			
预付款项	158,299,988.16	158,299,988.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,722,340.27	48,722,340.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,663,916,879.66	2,663,916,879.66	
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	35,992,481.83	35,992,481.83	
流动资产合计	3,607,054,558.52	3,607,054,558.52	
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			
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,497,512.65	14,497,512.65	
固定资产	1,104,006,380.56	1,104,006,380.56	
在建工程	46,839,294.16	46,839,294.16	
生产性生物资产	22,927,879.49	22,927,879.49	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,522,837,643.13	1,522,837,643.13	
开发支出			
商誉	146,927,479.72	146,927,479.72	
长期待摊费用	69,145,454.23	69,145,454.23	
递延所得税资产	8,541,119.22	8,541,119.22	
其他非流动资产	42,875,542.21	42,875,542.21	
非流动资产合计	2,981,598,305.37	2,981,598,305.37	
资产总计	6,588,652,863.89	6,588,652,863.89	
流动负债：			
短期借款	851,073,940.00	851,073,940.00	
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	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付账款	153,522,951.75	153,522,951.75	
预收款项	2,614,579.92		-2,614,579.92
合同负债		2,614,579.92	2,614,579.92
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	34,669,809.12	34,669,809.12	
应交税费	37,534,274.43	37,534,274.43	
其他应付款	170,700,092.84	170,700,092.84	
其中：应付利息	3,321,950.56	3,321,950.56	
应付股利			
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	325,480,808.55	325,480,808.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,875,596,456.61	1,875,596,456.61	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	99,670,427.36	99,670,427.36	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	394,433,182.79	394,433,182.79	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,953,219.65	52,953,219.65	
递延所得税负债	3,201,404.55	3,201,404.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	550,258,234.35	550,258,234.35	
负债合计	2,425,854,690.96	2,425,854,690.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,034,264,129.00	1,034,264,129.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	514,699,115.55	514,699,115.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	102,518,115.00	102,518,115.00	
一般风险准备			
未分配利润	2,462,169,664.44	2,462,169,664.44	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,113,651,023.99	4,113,651,023.99	
少数股东权益	49,147,148.94	49,147,148.94	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,162,798,172.93	4,162,798,172.93	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,588,652,863.89	6,588,652,863.89	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

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	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应缴纳流转税计缴	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	按应缴纳流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税计缴	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
湖北康欣新材料科技有限责任公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

根据财税[2011]115号财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，对销售以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板，细木工板实行增值税即征即退的政策。按照财税〔2015〕78号财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，经主管税务机关备案，子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司享受增值税即征即退退比例为70%。

根据2008年11月5日修订的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款的规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，依据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条解释，二级子公司湖北康欣科技开发有限公司销售自产的原木、种苗、园艺植物和其他林地副产品，经主管税务机关备案后免征增值税。

2. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 33 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 第 512 号)第 99 条、财税[2008]47 号、财税[2008]117 号及国税函[2009]185 号、鄂国税函[2009]122 号、国税函[2009]567 号的规定,企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入,减按 90%计入企业当年收入总额。子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司已向汉川市国家税务局进行了“资源综合利用”税收优惠事项 2017 年度的《企业所得税优惠事项备案》,自产产品符合国家及行业相关标准的产品销售收入减按 90%计入当年收入总额。

子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司 2017 年 11 月 30 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准复审通过高新技术企业认定,取得高新技术企业证书,证书编号 GR201742002127,有效期三年,经湖北省汉川市国家税务局备案,适用高新技术企业 15%的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 第 512 号)第八十六条第一款的规定,从事林木的培育和种植的所得,可以免征企业所得税。二级子公司湖北康欣科技开发有限公司经主管税务机关备案,从事林木的培育和种植的所得享受免征企业所得税的优惠政策。

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	708,431.45	1,765,187.02
银行存款	304,591,011.50	87,269,497.83
其他货币资金	190,598,007.13	180,517,976.81
合计	495,897,450.08	269,552,661.66
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:

其他货币资金主要系子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司银行承兑汇票以及信用证保证金。

2、交易性金融资产

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	3,781,285.20	1,987,599.80
商业承兑票据		
合计	3,781,285.20	1,987,599.80

(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 年以内小计	357,736,297.23
1 至 2 年	6,045,984.91
2 至 3 年	1,833,478.78
3 年以上	182,765.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	365,798,525.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	365,798,525.92	100.00	8,858,828.86	2.42	356,939,697.06	438,609,205.26	100.00	10,026,598.12	2.29	428,582,607.14
其中：										
账龄分析法计提坏账准备的组合	365,798,525.92	100.00	8,858,828.86	2.42	356,939,697.06	438,609,205.26	100.00	10,026,598.12	2.29	428,582,607.14
合计	365,798,525.92	100.00	8,858,828.86	2.42	356,939,697.06	438,609,205.26	100.00	10,026,598.12	2.29	428,582,607.14

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法计提坏账准备的组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	357,736,297.23	7,154,725.97	2
1 至 2 年	6,045,984.91	604,598.50	10
2 至 3 年	1,833,478.78	916,739.39	50
3 年以上	182,765.00	182,765.00	100
合计	365,798,525.92	8,858,828.86	2.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

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	10,026,598.12		1,167,769.26			8,858,828.86
合计	10,026,598.12		1,167,769.26			8,858,828.86

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 126,843,098.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 34.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,536,861.96 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	397,799,165.19	95.07	141,211,420.88	89.20
1 至 2 年	14,849,496.81	3.55	12,055,196.12	7.62
2 至 3 年	3,650,907.30	0.87	3,787,818.33	2.39
3 年以上	2,106,830.08	0.50	1,245,552.83	0.79

合计	418,406,399.38	100.00	158,299,988.16	100.00

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

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 183,814,580.90 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 43.93%。

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		
其他应收款	54,325,438.97	48,722,340.27
合计	54,325,438.97	48,722,340.27

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

(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

(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 年以内小计	34,164,586.91
1 至 2 年	23,561,646.53
2 至 3 年	1,327,199.07
3 年以上	658,456.51
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	59,711,889.02

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,530,935.88	26,480,876.77
保证金及押金	31,681,000.00	27,181,000.00
代扣款项	499,953.14	231,060.45
减: 坏账准备	-5,386,450.05	-5,170,596.95
合计	54,325,438.97	48,722,340.27

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,170,596.95			5,170,596.95

2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	215,853.10			215,853.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	5,386,450.05			5,386,450.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	5,170,596.95	215,853.10				5,386,450.05
坏账准备						
合计	5,170,596.95	215,853.10				5,386,450.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建和其昌竹业股份有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2年	16.75	1,000,000.00
国投融资租赁(海南)有限公司	保证金	7,500,000.00	1年内	12.56	375,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	5,900,000.00	1-2年	9.88	590,000.00

北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年内	8.37	250,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	4,941,000.00	1 年内	8.27	247,050.00
合计	/	33,341,000.00	/	55.83	2,462,050.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	108,382,090.34		108,382,090.34	78,798,343.57		78,798,343.57
在产品	20,556,472.31		20,556,472.31	29,157,856.86		29,157,856.86
库存商品	154,931,008.48		154,931,008.48	189,013,248.09		189,013,248.09
周转材料						
消耗性生物资产	2,529,637,999.50		2,529,637,999.50	2,354,490,513.92		2,354,490,513.92
合同履约成本						
农业生产成本	1,922,534.14		1,922,534.14	1,887,980.98		1,887,980.98
建造合同形成的已完工未结算资产	3,856,675.21		3,856,675.21	3,753,560.18		3,753,560.18
委托代管商品	6,773,419.92		6,773,419.92	6,815,376.06		6,815,376.06
合计	2,826,060,199.90		2,826,060,199.90	2,663,916,879.66		2,663,916,879.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

期末消耗性生物资产中含有借款费用资本化金额 9,024,961.06 元。

(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		
待抵扣进项税额	35,357,394.94	35,851,804.49
待摊贴现利息	4,239,902.60	
待摊保险\租赁费		140,677.34
合计	39,597,297.54	35,992,481.83

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

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
钦政投资管理（浙江）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,012,922.75			24,012,922.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,012,922.75			24,012,922.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,515,410.10			9,515,410.10
2. 本期增加金额	522,047.21			522,047.21
(1) 计提或摊销	522,047.21			522,047.21
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4. 期末余额	10,037,457.31		10,037,457.31
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,975,465.44		13,975,465.44
2. 期初账面价值	14,497,512.65		14,497,512.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	1,065,468,505.46	1,104,006,380.56
固定资产清理		
合计	1,065,468,505.46	1,104,006,380.56

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	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	701,283,748.79	757,505,453.37	11,438,274.14	5,648,247.15	254,337.58	1,476,130,061.03
2. 本期增加金额		477,616.01	58,407.08	68,932.87		604,955.96
(1) 购置			58,407.08	68,932.87		127,339.95
(2) 在建工程转入		477,616.01				477,616.01

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,750.00		1,750.00
(1) 处置或报废				1,750.00		1,750.00
4. 期末余额	701,283,748.79	757,983,069.38	11,496,681.22	5,715,430.02	254,337.58	1,476,733,266.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	103,081,241.57	256,666,170.64	7,678,169.57	4,613,063.06	85,035.63	372,123,680.47
2. 本期增加金额	9,872,647.85	28,628,781.45	429,216.52	193,434.34	18,295.08	39,142,375.24
(1) 计提	9,872,647.85	28,628,781.45	429,216.52	193,434.34	18,295.08	39,142,375.24
3. 本期减少金额				1,294.18		1,294.18
(1) 处置或报废				1,294.18		1,294.18
4. 期末余额	112,953,889.42	285,294,952.09	8,107,386.09	4,805,203.22	103,330.71	411,264,761.53
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	588,329,859.37	472,688,117.29	3,389,295.13	910,226.80	151,006.87	1,065,468,505.46
2. 期初账面价值	598,202,507.22	500,839,282.73	3,760,104.57	1,035,184.09	169,301.95	1,104,006,380.56

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	658,677,809.45	206,299,163.00		452,378,646.45
合计	658,677,809.45	206,299,163.00		452,378,646.45

(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	52,387,822.31	46,839,294.16
工程物资		
合计	52,387,822.31	46,839,294.16

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
新厂建设项目	36,810,798.08		36,810,798.08	32,374,443.78		32,374,443.78
2号厂房	14,639,258.46		14,639,258.46	13,538,341.03		13,538,341.03
TX120 样板房	289,023.38		289,023.38	285,907.85		285,907.85
北欧样板房	269,656.76		269,656.76	267,019.95		267,019.95
零星费用	119,738.11		119,738.11	119,738.11		119,738.11
1号展会木屋(轻型)	114,911.01		114,911.01	114,911.01		114,911.01
配电房	47,892.74		47,892.74	47,892.74		47,892.74
天玑样板房1	40,884.08		40,884.08	40,884.08		40,884.08
空压机房	36,060.82		36,060.82	34,405.68		34,405.68
仿木刻楞样板房	19,598.87		19,598.87	15,749.93		15,749.93
合计	52,387,822.31		52,387,822.31	46,839,294.16		46,839,294.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂建设项目	42,000,000.00	32,374,443.78	4,913,970.31	477,616.01		36,810,798.08	88%	90%				自有资金
2号厂房	21,000,000.00	13,538,341.03	1,100,917.43			14,639,258.46	70%	85%				自有资金
合计	63,000,000.00	45,912,784.81	6,014,887.74	477,616.01		51,450,056.54	/	/			/	/

(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

单位：元币种：人民币

项目	林业		合计
	油茶林业基地	竹林林业基地	
一、账面原值			
1. 期初余额	20,979,501.59	2,518,398.88	23,497,900.47
2. 本期增加金额	17,346,227.58		17,346,227.58
(1) 外购			
(2) 自行培育	17,346,227.58		17,346,227.58
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	38,325,729.17	2,518,398.88	40,844,128.05
二、累计折旧			
1. 期初余额		570,020.98	570,020.98
2. 本期增加金额		34,553.16	34,553.16
(1) 计提		34,553.16	34,553.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额		604,574.14	604,574.14
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			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,325,729.17	1,913,824.74	40,239,553.91
2. 期初账面价值	20,979,501.59	1,948,377.90	22,927,879.49

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	林地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	203,537,877.37	807,321.15	1,425,380,906.24			1,629,726,104.76
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	203,537,877.37	807,321.15	1,425,380,906.24			1,629,726,104.76

二、累计摊销	203,537,877.37	807,321.15	1,482,980,906.24			1,687,326,104.76
1. 期初余额	30,025,388.97	376,422.97	76,486,649.69			106,888,461.63
2. 本期增加金额	2,048,332.65	39,991.47	17,452,236.16			19,540,560.28
(1) 计提	2,048,332.65	39,991.47	17,452,236.16			19,540,560.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,073,721.62	416,414.44	93,938,885.85			126,429,021.91
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	171,464,155.75	390,906.71	1,331,442,020.39			1,503,297,082.85
2. 期初账面价值	173,512,488.40	430,898.18	1,348,894,256.55			1,522,837,643.13

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	其他	处置	其他	
嘉善新华昌木业有限公司	146,927,479.72					146,927,479.72

合计	146,927,479.72					146,927,479.72

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林地道路建设	10,681,843.95	1,769,100.00	2,391,792.88		10,059,151.07
防火隔离带	2,254,042.71	4,893,280.00	971,284.11		6,176,038.60
道路	27,730,911.71	3,138,400.00	3,885,780.47		26,983,531.24
防火带	26,509,918.21	13,361,040.00	6,087,726.54		33,783,231.67
租赁费	1,623,360.00		256,320.00		1,367,040.00
云服务器	6,069.50		3,034.80		3,034.70
水域占用补偿费	130,000.00		45,000.00		85,000.00
U8 服务费	24,923.71		5,156.58		19,767.13
蒸气入网费	184,384.44		11,711.70		172,672.74
合计	69,145,454.23	23,161,820.00	13,657,807.08		78,649,467.15

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	12,005,576.97	1,827,935.43	12,946,491.13	2,044,524.32
内部交易未实现利润	3,195,589.64	479,338.45	12,781,457.31	1,917,218.60
可抵扣亏损				
递延收益	29,435,001.88	4,415,250.28	30,529,175.34	4,579,376.30
合计	44,636,168.49	6,722,524.16	56,257,123.78	8,541,119.22

(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	12,419,644.58	3,104,911.14	12,805,618.21	3,201,404.55
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				
合计	12,419,644.58	3,104,911.14	12,805,618.21	3,201,404.55

(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	2,239,701.94	2,250,703.94
可抵扣亏损	74,613,422.58	10,177,600.00
合计	76,853,124.52	12,428,303.94

(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
2021 年			

2022 年	3,173,131.79	3,173,131.79	
2023 年	2,510,657.40	2,510,657.40	
2024 年	4,493,810.81	4,493,810.81	
2025 年	64,435,822.58		
合计	74,613,422.58	10,177,600.00	/

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						
公益性生物资产	42,865,542.21		42,865,542.21	42,865,542.21		42,865,542.21
预付的工程设备款				10,000.00		10,000.00
合计	42,865,542.21		42,865,542.21	42,875,542.21		42,875,542.21

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	775,500,000.00	721,073,940.00
保证借款	300,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	1,125,500,000.00	851,073,940.00

短期借款分类的说明：

借款人	借款金额	借款日期	到期日期	借款条件	借款银行
湖北康欣新材料	63,500,000.00	2019-8-30	2020-8-29	抵押	建设银行武汉硚口支行
湖北康欣新材料	35,000,000.00	2019-9-26	2020-9-25	抵押	建设银行武汉硚口支行
湖北康欣新材料	71,000,000.00	2019-11-14	2020-11-11	抵押	交通银行汉川支行
湖北康欣新材料	4,000,000.00	2019-11-25	2020-11-24	抵押	建设银行武汉硚口支行
湖北康欣新材料	40,000,000.00	2019-11-26	2020-8-7	抵押	光大银行武汉中南支行
湖北康欣新材料	30,000,000.00	2019-12-3	2020-9-2	抵押	光大银行武汉中南支行
湖北康欣新材料	40,000,000.00	2019-12-13	2020-7-13	抵押	光大银行武汉中南支行
湖北康欣新材料	37,000,000.00	2020-1-7	2021-1-6	抵押	农业银行武汉江汉支行
湖北康欣新材料	86,000,000.00	2020-1-10	2021-1-9	抵押	农业银行武汉江汉支行
湖北康欣新材料	50,000,000.00	2020-1-21	2020-7-21	信用	华夏银行武昌支行
湖北康欣新材料	30,000,000.00	2020-3-13	2021-3-12	抵押	华夏银行武汉临空港支行
湖北康欣新材料	70,000,000.00	2020-3-25	2021-3-24	保证	富邦华一银行武汉分行
湖北康欣新材料	30,000,000.00	2020-3-31	2021-2-6	抵押	广发银行武汉硚口支行
湖北康欣新材料	40,000,000.00	2020-4-8	2021-4-8	抵押	光大银行武汉中南支行
湖北康欣新材料	30,000,000.00	2020-4-20	2021-4-20	保证	富邦华一银行武汉分行
湖北康欣新材料	50,000,000.00	2020-5-26	2021-5-21	保证	中国农业发展银行汉川市支行
湖北康欣新材料	20,000,000.00	2020-5-27	2020-11-20	抵押	光大银行武汉中南支行
湖北康欣新材料	50,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	保证	中信银行武汉新世界支行
湖北康欣新材料	50,000,000.00	2020-6-18	2021-6-17	抵押	中国银行孝感分行
湖北康欣新材料	12,000,000.00	2020-6-22	2021-6-18	抵押	湖北汉川农商行城关支行
康欣科技开发	63,000,000.00	2020-1-3	2021-1-2	抵押	农业银行武汉江汉支行
康欣科技开发	74,000,000.00	2020-3-12	2021-3-11	抵押	湖北汉川农商行城关支行
新华昌	38,500,000.00	2020-3-11	2021-3-10	抵押	农业银行嘉善县支行
新华昌	7,000,000.00	2020-4-1	2021-3-31	抵押	农业银行嘉善

					县支行
新华昌	4,500,000.00	2020-5-8	2021-5-7	抵押	农业银行嘉善县支行
康欣新材	50,000,000.00	2020-4-21	2020-10-18	保证	南洋商业银行无锡分行
康欣新材	50,000,000.00	2020-5-28	2020-11-24	保证	南洋商业银行无锡分行
合计	1,125,500,000.00				

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	210,000,000.00	300,000,000.00
合计	210,000,000.00	300,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
1 年以内	100,302,315.67	142,176,451.92
1 至 2 年	16,099,569.46	6,590,040.41
2 至 3 年	3,388,688.31	406,404.84
3 年以上	3,254,045.55	4,350,054.58
合计	123,044,618.99	153,522,951.75

(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). 预收账款项列示**

□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
1 年以内（含 1 年）	15,810,285.00	2,385,959.12
1 年以上	40,000.00	228,620.80
合计	15,850,285.00	2,614,579.92

(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	34,603,035.86	26,907,833.86	34,330,170.41	27,180,699.31
二、离职后福利-设定提存计划	66,773.26	191,854.80	245,454.10	13,173.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,669,809.12	27,099,688.66	34,575,624.51	27,193,873.27

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,033,840.81	26,486,542.58	33,941,365.51	15,579,017.88
二、职工福利费		27,105.00	27,105.00	
三、社会保险费	33,699.93	352,004.70	361,251.90	24,452.73
其中：医疗保险费	26,077.23	311,887.20	318,110.40	19,854.03
工伤保险费	4,151.50	10,800.00	14,836.50	115.00
生育保险费	3,471.20	29,317.50	28,305.00	4,483.70
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	11,535,495.12	42,181.58	448.00	11,577,228.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,603,035.86	26,907,833.86	34,330,170.41	27,180,699.31

(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	62,726.75	180,814.40	231,260.80	12,280.35
2、失业保险费	4,046.51	11,040.40	14,193.30	893.61
3、企业年金缴费				
合计	66,773.26	191,854.80	245,454.10	13,173.96

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	27,710,467.28	9,155,583.10
消费税		
营业税		
企业所得税	12,399,969.23	13,085,511.69
个人所得税	2,147,166.71	2,679,692.70
城市维护建设税	1,285,723.74	1,187,930.84

房产税	5,509,215.40	1,861,317.10
土地使用税	2,648,238.46	5,648,926.80
教育费附加	1,877,111.89	1,307,314.53
地方教育费附加	1,170,621.52	884,089.46
其他税费	1,705,847.78	1,723,908.21
合计	56,454,362.01	37,534,274.43

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	7,810,117.80	3,321,950.56
应付股利		
其他应付款	330,310,483.14	167,378,142.28
合计	338,120,600.94	170,700,092.84

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	519,983.33	
企业债券利息	6,288,488.89	2,288,488.89
短期借款应付利息	826,908.59	802,981.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁利息	174,736.99	230,480.55
合计	7,810,117.80	3,321,950.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	330,204,197.05	167,197,456.19
保证金	106,286.09	180,686.09
合计	330,310,483.14	167,378,142.28

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	305,433,984.73	325,480,808.55
1 年内到期的租赁负债		
合计	305,433,984.73	325,480,808.55

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	92,400,000.00	
抵押借款		
保证借款	350,000,000.00	

信用借款		
合计	442,400,000.00	

长期借款分类的说明：

借款人	借款金额	借款日期	到期日期	借款条件	借款银行
康欣新材	92,400,000.00	2020-3-26	2023-3-25	质押	建设银行武汉硚口支行
湖北康欣新材料	350,000,000.00	2020-4-30	2040-4-27	保证	中国农业发展银行汉川市支行
合计	442,400,000.00				

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
18 康欣 01	99,670,427.36	99,670,427.36
合计	99,670,427.36	99,670,427.36

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 康欣 01	100.00	2018年9月20日	5年	100,000,000.00	99,670,427.36					99,670,427.36
合计	/	/	/	100,000,000.00	99,670,427.36					99,670,427.36

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	241,554,248.62	394,433,182.79
专项应付款		
合计	241,554,248.62	394,433,182.79

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡财通融资租赁有限公司	215,348,810.87	208,859,554.82
国投融资租赁（海南）有限公司	101,545,454.54	126,931,818.18
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	76,702,862.15	92,353,421.71
光大幸福国际租赁有限公司	30,000,000.01	36,666,666.67
湘信融资租赁有限公司	30,702,604.31	38,671,960.84
远东国际租赁有限公司	29,092,604.53	39,189,940.93
中建投租赁股份有限公司	26,460,356.04	36,444,278.29
海通恒信国际租赁股份有限公司	24,462,385.00	34,447,610.07
武汉藏茗融资租赁有限公司	12,673,155.90	18,316,439.84
国中融资租赁有限公司		4,032,299.99
新华昌集团有限公司		42,840,000.00
捷思集团有限公司（香港）		39,950,400.00
嘉善永田木业有限公司		1,209,600.00
减：一年内到期部分	-305,433,984.73	-325,480,808.55
合计	241,554,248.62	394,433,182.79

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
集装箱定向结构板项目	21,778,254.70		895,602.03	20,882,652.67	政府补助形成
竹木复合集装箱底板项目	8,750,920.64		198,571.43	8,552,349.21	政府补助形成
产业发展扶持资金	22,424,044.31		231,373.86	22,192,670.45	政府补助形成
合计	52,953,219.65		1,325,547.32	51,627,672.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
集装箱定向结构板项目	21,778,254.70			895,602.03		20,882,652.67	与资产相关
竹木复合集装箱底板项目	8,750,920.64			198,571.43		8,552,349.21	与资产相关
产业发展扶持资金	22,424,044.31			231,373.86		22,192,670.45	与资产相关
合计	52,953,219.65			1,325,547.32		51,627,672.33	

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	1,034,264,129.00						1,034,264,129.00

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)	1,187,975,453.55			1,187,975,453.55
其他资本公积	-673,276,338.00			-673,276,338.00
合计	514,699,115.55			514,699,115.55

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

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	102,518,115.00			102,518,115.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	102,518,115.00			102,518,115.00

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	2,462,169,664.44	2,092,870,586.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,462,169,664.44	2,092,870,586.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-53,151,060.42	390,033,818.85
减：提取法定盈余公积		49,458.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,685,282.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,409,018,604.02	2,462,169,664.44

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	447,471,615.36	370,413,917.43	1,046,577,001.75	683,202,677.19
其他业务	1,959,552.28	237,754.30	11,196,030.05	1,851,255.24
合计	449,431,167.64	370,651,671.73	1,057,773,031.80	685,053,932.43

(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	943,278.52	2,746,258.15
教育费附加	564,497.12	1,642,360.47
资源税		
房产税	682,240.87	1,264,995.96
土地使用税	88,301.63	175,431.02
车船使用税		10,206.36
印花税	117,892.66	174,728.71
地方教育费附加	282,616.06	834,878.25
其他		2,247.66
合计	2,678,826.86	6,851,106.58

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
运输费	18,672,908.32	36,971,902.42
销售服务费	572,750.00	725,849.06
业务招待费	723,381.15	1,069,528.23
职工工资及福利费	803,620.74	507,710.74
差旅费	167,714.18	207,299.89
宣传展览费	252,721.70	8,606.60
其他销售费用	622,825.42	1,509,830.81
合计	21,815,921.51	41,000,727.75

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
山林管护支出	15,483,613.43	24,997,821.93
职工工资及福利费	10,046,850.91	13,411,948.61
聘请中介机构费	1,614,692.23	3,549,756.86
固定资产折旧	2,840,088.16	2,222,421.42
无形资产摊销	2,011,370.22	2,013,478.78
长期待摊费用摊销	6,293,053.85	3,683,454.84
业务招待费	996,967.67	2,123,512.00
社会保险费	674,816.54	1,936,535.14
咨询费	3,219,003.77	1,498,246.70
财产保险费	568,880.43	1,539,005.88
工会经费	18,747.36	
差旅费	192,022.32	671,814.12
汽车使用费	382,253.81	532,811.03
水电费	573,665.25	645,344.97
办公费	346,184.57	603,279.44
其他管理费用	3,766,476.81	2,584,148.72
合计	49,028,687.33	62,013,580.44

其他说明：

无

65、研发费用

√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
材料费	8,289,012.05	14,541,128.51
人工费	1,825,720.73	1,716,224.05
折旧与摊销	6,670.68	6,813.18

其他	10,610.03	297,247.92
合计	10,132,013.49	16,561,413.66

其他说明：
无

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	50,150,216.67	28,933,786.38
减：利息收入	-1,418,101.25	-1,584,019.08
加：汇兑损益	-1,723,460.00	-1,400.88
加：银行手续费	1,180,218.35	1,104,988.47
其他融资费用	1,809,216.00	6,000.30
合计	49,998,089.77	28,459,355.19

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
增值税退税款		44,626,317.42
集装箱定向结构板项目	895,602.03	895,602.03
竹木复合集装箱底板项目	198,571.43	149,596.33
递延收入分期转入（产业扶持资金）	231,373.86	231,373.86
合计	1,325,547.32	45,902,889.64

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

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	-215,853.10	413,436.35
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	1,167,769.26	7,871,886.69
合计	951,916.16	8,285,323.04

其他说明：

无

72、资产减值损失适用 不适用**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		78,514.58	
其中：固定资产处置利得		78,514.58	
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	445,547.81	3,701,900.00	445,547.81
其他	12,342.10	2,424.22	12,342.10
合计	457,889.91	3,782,838.80	457,889.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

汉川市公共就业和人才服务局稳岗补贴	300,000.00	45,900.00	与收益相关
稳岗返还失业保险金	85,218.80		与收益相关
抗击疫情地方减免税款	50,329.01		与收益相关
嘉善县科学技术局创新奖励	10,000.00		与收益相关
林业项目资金		1,000,000.00	与收益相关
汉川市经济商务和信息化局奖励资金		500,000.00	与收益相关
汉川市环境保护局补贴		100,000.00	与收益相关
汉川市财政局开发区分局环保补贴		6,000.00	与收益相关
汉川市财政局开发区分局 2018 年度产业发展扶持资金		1,550,000.00	与收益相关
汉川市财政局 2018 年省传统改造升级资金		500,000.00	与收益相关
合计	445,547.81	3,701,900.00	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	455.82	54,752.50	455.82
其中：固定资产处置损失	455.82	54,752.50	455.82
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	162,789.77		162,789.77
其他	187,909.08	96,350.95	187,909.08
合计	351,154.67	151,103.45	351,154.67

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		14,624,531.48
递延所得税费用	1,722,101.65	2,413,267.53
合计	1,722,101.65	17,037,799.01

(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	-52,489,844.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
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	1,818,595.06
本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	-96,493.41
所得税费用	1,722,101.65

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	231,553,750.98	2,396,701.54
利息收入	1,418,101.25	1,585,419.96
其他收益及营业外收入	457,889.91	2,782,838.80
合计	233,429,742.14	6,764,960.30

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
往来款	174,440,361.92	3,526,115.35
管理费用	24,379,121.02	52,515,097.90
销售费用	21,012,300.77	40,493,017.01
财务费用	1,265,964.87	1,104,988.47
营业外支出	350,698.85	130,448.04
合计	221,448,447.43	97,769,666.77

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	100,000,000.00	50,000,000.00
票据保证金	60,000,000.00	
合计	160,000,000.00	50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	70,091,202.97	61,096,975.30
往来款		59,436,930.00
支付融资租赁保证金		4,941,000.00

合计	70,091,202.97	125,474,905.30
----	---------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	-54,211,945.98	258,615,064.77
加：资产减值准备		
信用减值损失	-951,916.16	-8,285,323.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,698,975.61	39,831,994.38
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,503,548.44	15,133,235.65
长期待摊费用摊销	13,657,807.08	12,039,166.07
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）		20,655.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	455.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,150,216.67	28,939,786.68
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,818,595.06	2,413,267.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,493.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,332,236.91	-234,008,302.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,252,074.79	-59,327,858.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,080,988.02	36,152,868.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-153,934,080.55	91,524,554.00
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	305,299,442.95	41,279,373.35
减：现金的期初余额	89,045,857.50	138,808,403.87
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	216,253,585.45	-97,529,030.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(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	305,299,442.95	89,045,857.50
其中：库存现金	708,431.45	1,765,187.02
可随时用于支付的银行存款	304,591,011.50	87,269,497.83
可随时用于支付的其他货币资金		11,172.65
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	305,299,442.95	89,045,857.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,598,007.13	信用证、承兑汇票保证金
应收票据		
存货	1,104,505,877.95	贷款抵押、融资租赁抵押

固定资产	565,747,267.94	贷款抵押、融资租赁抵押
无形资产	702,863,056.53	贷款抵押、融资租赁抵押
投资性房地产	13,975,465.44	贷款抵押
合计	2,577,689,674.99	/

其他说明：

无

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	-	-	11,341.35
其中：美元	1,586.03	7.0795	11,228.30
欧元	14.20	7.9610	113.05
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

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
汉川市公共就业和人才服务局稳岗补贴	300,000.00	营业外收入	300,000.00

稳岗返还失业保险金	85,218.80	营业外收入	85,218.80
抗击疫情地方减免税款	50,329.01	营业外收入	50,329.01
嘉善县科学技术局创新奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00

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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

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	
湖北康欣新材料科技有限责任公司	湖北	汉川	集装箱板、COSB 板生产与销售	100.00		非同一控制下合并
湖北康欣科技开发有限公司	湖北	武汉	林木及苗木生产与经营		100.00	非同一控制下合并
湖北天欣木结构房制造有限公司	湖北	汉川	木结构工程设计、建造		60.00	设立
湖北康欣投资管理有限公司	湖北	汉川	投资管理咨询与实业投资		100.00	设立
嘉善新华昌木业有限公司	浙江	嘉善	集装箱板生产与销售	100.00		非同一控制下合并

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：

湖北康欣投资管理有限公司尚未实际出资，未开展经营活动。

(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
湖北天欣木结构房制造有限公司	40	-1,060,885.56		48,086,263.38

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
天欣	77,847,797.20	142,348,990.64	220,196,787.84	37,481,499.69	56,499,629.69	93,981,129.38	79,279,582.27	137,428,711.65	216,708,293.92	31,106,044.84	56,734,376.73	87,840,421.57

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
天欣	488,419.81	-2,652,213.89	-2,652,213.89	5,839,636.33	1,886.79	-2,475,717.66	-2,475,717.66	-30,552,499.80

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

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

本公司的主要金融工具包括应收账款、理财产品、应付账款及借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。以下外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物-美元	11,228.30	11,061.67
现金及现金等价物-欧元	113.05	110.98
应付账款-欧元		
短期借款-美元		95,573,940.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项。为降低信用风险，本公司在签订销售合同时通过额度授权等措施加强对客户信用评估和信用的审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司综合运用票据结算、银行借款、定向发行股票等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司从多家商业银行取得银行授信额度，以满足营运资金需求和资本开支。

2. 金融资产转移

本公司本年度不存在已转移但未整体终止确认的金融资产及已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

3. 金融资产与金融负债的抵销

本公司截至资产负债表日不存在金融资产与金融负债的抵销事项。

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

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 (%)
无锡市建设发展投资有限公司	无锡市夏家边朱家条 58 号	城市基础设施投资建设	1,841,304.493 万	19.98	19.98

本企业的母公司情况的说明

无锡建发系无锡市国资委管理下的国有资本投资平台，截至 2019 年末，无锡建发注册资本超过 180 亿元。随着公司资产规模日益壮大，公司经营领域不断扩展，主要业务包括基础设施投资运

营、资源运作管理、工程管理、项目开发、对外投资、产业金融、产业实体等多个方面，已成为无锡市级规模最大、种类最全的城市资产管理和产融服务提供商。

本企业最终控制方是无锡市国有资产监督管理委员会

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

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”

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
李洁	董事、副总经理
无锡财通融资租赁有限公司	受同一控股股东控制
湖北汉川农村商业银行股份有限公司城关支行	郭志先为董事、股东
湖北思赞企业咨询中心（有限合伙）	李洁、郭志先控制的公司

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
无锡财通融资租赁有限公司	集装箱板生产线及设备融资租赁-本金 1.7 亿元	6,492,629.23	
无锡财通融资租赁有限公司	机器设备-本金 0.34 亿元	1,310,126.82	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
详见“关联担保情况说明”				

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
详见“关联担保情况说明”				

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	贷款单位
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技有限责任公司	250,000,000.00	2017-6-22	2022-6-21	否	建设银行武汉硚口支行
郭志先、李汉华		250,000,000.00	2017-6-22	2022-6-21	否	
李洁、周晓璐		250,000,000.00	2017-6-22	2022-6-21	否	

湖北康欣科技开发有限公司		120,000,000.00	2017-6-22	2022-6-21	否	
湖北康欣科技开发有限公司		121,430,000.00	2017-7-17	2022-7-16	否	
湖北康欣科技开发有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	60,000,000.00	2018-5-25	2021-5-25	否	交通银行汉川支行
康欣新材料股份有限公司		120,000,000.00	2019-11-13	2020-11-13	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	100,000,000.00	2019-8-22	2020-8-21	否	光大银行武汉中南支 行
湖北康欣科技开发有限公司		100,000,000.00	2019-8-22	2020-8-21	否	
郭志先、李汉华		100,000,000.00	2019-8-22	2020-8-21	否	
李洁、周晓璐		100,000,000.00	2019-8-22	2020-8-21	否	
李洁、周晓璐	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	176,850,000.00	2018-3-2	2023-3-1	否	农业银行武汉江汉支 行
无锡市建设发展投资有限公司		123,000,000.00	2020-1-7	2021-1-9	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	160,000,000.00	2018-11-15	2023-11-15	否	华夏银行武汉临空港 支行
郭志先		160,000,000.00	2018-11-15	2023-11-15	否	
湖北康欣科技开发有限公司		160,000,000.00	2019-1-23	2023-11-15	否	
无锡市建设发展投资有限公司		50,000,000.00	2019-12-9	2020-12-9	否	
无锡市建设发展投资有限公司		30,000,000.00	2020-3-10	2021-3-10	否	
无锡市建设发展投资有限公司		30,000,000.00	2020-3-10	2021-3-10	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	100,000,000.00	2020-1-13	2023-1-31	否	富邦华一银行武汉分 行
无锡市建设发展投资有限公司		100,000,000.00	2020-1-13	2023-1-31	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	50,000,000.00	2019-8-13	2020-8-6	否	广发银行武汉硚口支 行
郭志先、李汉华		50,000,000.00	2019-8-13	2020-8-6	否	
李洁、周晓璐		50,000,000.00	2019-8-13	2020-8-6	否	
湖北康欣科技开发有限公司		50,000,000.00	2019-8-13	2024-3-11	否	
湖北康欣科技开发有限公司		50,000,000.00	2019-8-13	2024-3-11	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	50,000,000.00	2020-5-26	2021-5-21	否	中国农业发展银行汉 川市支行
李洁		50,000,000.00	2020-5-26	2021-5-21	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	50,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	否	中信银行武汉新世界 支行
无锡市建设发展投资有限公司		50,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	67,142,900.00	2019-2-14	2020-8-31	否	中国银行孝感分行
郭志先、李汉华		67,142,900.00	2019-2-14	2020-8-31	否	
李洁、周晓璐		67,142,900.00	2019-2-14	2020-8-31	否	
湖北康欣科技开发有限公司		50,000,000.00	2018-2-7	2023-2-7	否	
湖北康欣科技开发有限公司		50,000,000.00	2018-2-7	2023-2-7	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	100,000,000.00	2017-6-20	2021-6-20	否	湖北汉川农商行城关 支行
湖北康欣科技开发有限公司		100,000,000.00	2017-6-20	2021-6-20	否	
李洁		90,000,000.00	2018-10-7	2021-10-7	否	
湖北康欣科技开发有限公司		48,000,000.00	2019-6-14	2022-6-14	否	
李洁、周晓璐	湖北康欣科技开发有 限公司	86,000,000.00	2018-3-22	2023-3-21	否	农业银行武汉江汉支 行
湖北康欣新材料科技有限任 公司		6,800,000.00	2019-12-30	2025-2-19	否	
无锡市建设发展投资有限公司		63,000,000.00	2020-1-3	2021-1-2	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣科技开发有 限公司	90,000,000.00	2019-3-15	2022-3-15	否	湖北汉川农商行城关 支行
湖北康欣新材料科技有限公 司		90,000,000.00	2019-3-15	2022-3-15	否	
湖北康欣新材料科技有限任 公司	康欣新材料股份有限 公司	100,000,000.00	2019-11-28	2022-3-20	否	南洋商业银行无锡分 行
无锡市建设发展投资有限公司		100,000,000.00	2019-11-28	2022-3-20	否	
无锡市建设发展投资有限公司	康欣新材料股份有限 公司	92,400,000.00	2020-3-26	2023-3-25	否	建设银行武汉硚口支 行
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	400,000,000.00	2020-4-28	2040-4-27	否	中国农业发展银行汉 川市支行
无锡市建设发展投资有限公司		400,000,000.00	2020-4-28	2040-4-27	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	170,000,000.00	2019-8-23	2022-8-23	否	无锡财通融资租赁有 限公司
康欣新材料股份有限公司	湖北天欣木结构房制 造有限公司	34,000,000.00	2019-5-20	2022-5-19	否	无锡财通融资租赁有 限公司
湖北康欣科技开发有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	150,000,000.00	2019-7-9	2022-7-9	否	国投融资租赁（海南） 有限公司
郭志先	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	100,000,000.00	2019-9-4	2022-9-4	否	北京市文化科技融资 租赁股份有限公司
李汉华		100,000,000.00	2019-9-4	2022-9-4	否	
李洁		100,000,000.00	2019-9-4	2022-9-4	否	
周晓璐		100,000,000.00	2019-9-4	2022-9-4	否	
康欣新材料股份有限公司		40,000,000.00	2019-8-30	2022-8-30	否	

郭志先、李汉华	有限责任公司	40,000,000.00	2019-8-30	2022-8-30	否	限公司
李洁、周晓璐		40,000,000.00	2019-8-30	2022-8-30	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	50,000,000.00	2019-3-29	2022-3-29	否	湘信融资租赁有限公 司
李洁		50,000,000.00	2019-3-29	2022-3-29	否	
周晓璐		50,000,000.00	2019-3-29	2022-3-29	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	54,900,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否	远东国际融资租赁有 限公司
湖北康欣科技开发有限公司		54,900,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否	
嘉善新华昌木业有限公司		54,900,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否	
郭志先		54,900,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否	
李洁		54,900,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否	
郭志先、李汉华	湖北康欣科技开发有 限公司	60,000,000.00	2018-8-7	2021-8-7	否	中建投租赁股份有限 公司
李洁、周晓璐		60,000,000.00	2018-8-7	2021-8-7	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	59,000,000.00	2018-8-28	2021-8-27	否	海通恒信国际租赁股 份有限公司
湖北康欣科技开发有限公司		59,000,000.00	2018-8-28	2021-8-27	否	
郭志先、李汉华		59,000,000.00	2018-8-28	2021-8-27	否	
李洁、周晓璐		59,000,000.00	2018-8-28	2021-8-27	否	
康欣新材料股份有限公司	湖北康欣新材料科技 有限责任公司	33,000,000.00	2018-6-5	2021-6-5	否	武汉藏茗融资租赁有 限公司

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北汉川农村商业银行股份有限公司	74,000,000.00	2020年3月12日	2021年3月11日	
湖北汉川农村商业银行股份有限公司	12,000,000.00	2020年6月22日	2021年6月18日	
湖北思赞企业管理咨询中心（有限合伙）	192,400,000.00	2019年12月20日	2020年12月31日	
无锡市建设发展投资有限公司	100,000,000.00	2020年3月31日	2021年3月30日	
李洁	4,000,000.00	2020年1月9日	2020年8月25日	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	145.80	168.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(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
长期应付款（注1）	无锡财通融资租赁有限公司	215,348,810.87	208,859,554.82
其他应付款	湖北思赞企业咨询中心（有限合伙）	192,400,000.00	110,000,000.00
其他应付款	无锡市建设发展投资有限公司	100,000,000.00	
其他应付款	李洁	4,000,000.00	
短期借款	湖北汉川农村商业银行股份有限公司	86,000,000.00	86,000,000.00

注1：期末长期应付款-无锡财通融资租赁有限公司 215,348,810.87 元，其中：一年内到期的部分 94,724,001.36 元，已经重分类至一年内到期的非流动负债。

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

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

2020年7月13日，公司召开第十届董事会第十次会议，审议《关于〈康欣新材料股份有限公司2020年度非公开发行A股股票预案〉的议案》及相关议案，关联董事回避表决，非关联董事审议并通过了该预案及相关议案（具体内容已于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上披露）预案所述本次非公开发行A股股票方案已履行国有资产监督管理职责的主体批准，并经公司股东大会审议通过，尚需中国证监会核准。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为板材制造业和林业两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为制造业分部和林业分部。这些报告分部是以集团内实际经营业务为基础确定的。本公司制造业分部提供的主要产品为集装箱板、COSB 板、环保板、建筑模板；林业分部提供的主要产品为杨木、速生杨种苗、绿化苗等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	制造业分部	林业分部	分部间抵销	合计
营业收入	341,209,302.64	115,828,415.00	7,606,550.00	449,431,167.64
营业成本	304,708,997.18	83,135,092.22	17,192,417.67	370,651,671.73
资产总额	6,494,416,604.04	3,528,085,023.15	2,880,682,940.01	7,141,818,687.18
负债总额	2,838,727,470.92	2,775,581,850.58	2,577,459,248.25	3,036,850,073.25

(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	786,000,000.00	786,000,000.00
其他应收款	1,056,844,193.09	896,238,845.19
合计	1,842,844,193.09	1,682,238,845.19

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
湖北康欣新材料科技有限责任公司	786,000,000.00	786,000,000.00
合计	786,000,000.00	786,000,000.00

(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****(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 年以内小计	18,428.96
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	18,428.96

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

集团内部往来款	1,056,834,978.61	894,375,662.68
其他往来款		2,050,750.00
代扣款项	18,428.96	18,428.96
减：坏账准备	-9,214.48	-205,996.45
合计	1,056,844,193.09	896,238,845.19

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	205,996.45			205,996.45
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	196,781.97			196,781.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	9,214.48			9,214.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	205,996.45		196,781.97			9,214.48
合计	205,996.45		196,781.97			9,214.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北康欣新材料科技有限责任公司	集团内部往来款	1,056,834,978.61	1年以内	100.00	
其他	代扣款项	18,428.96	1年以内	0.00	9,214.48
合计	/	1,056,853,407.57	/	100.00	9,214.48

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	3,770,459,900.00		3,770,459,900.00	3,770,459,900.00		3,770,459,900.00

对联营、合营企业投资				
合计	3,770,459,900.00	3,770,459,900.00	3,770,459,900.00	3,770,459,900.00

(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
湖北康欣新材料科技有限责任公司	3,470,459,900.00			3,470,459,900.00		
嘉善新华昌木业有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	3,770,459,900.00			3,770,459,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,429,205.28		7,492,250.64	
合计	7,429,205.28		7,492,250.64	

(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

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	-455.82	十节、七、“75、营业外支出”
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）	445,547.81	十节、七、“74、营业外收入”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-338,356.75	十节、七、“74、营业外收入”及“75、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	106,735.24	

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	-1.30	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.30	-0.05	-0.05

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	载有董事长签名的半年度报告正本
	载有法定代表人、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：邵建东

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用