

华塑控股股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭宏杰、主管会计工作负责人黄颖灵及会计机构负责人(会计主管人员)王毅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证监会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
华塑控股、上市公司、本公司、公司	指	华塑控股股份有限公司
股东大会	指	华塑控股股东大会
董事会	指	华塑控股董事会
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
麦田投资	指	成都麦田投资有限公司
麦田园林	指	成都麦田园林有限公司
南充建材	指	南充华塑建材有限公司
南充型材	指	南充华塑型材有限公司
重庆建材	指	重庆华塑建材有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华塑控股	股票代码	000509
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华塑控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华塑控股		
公司的外文名称（如有）	Huasu Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huasu Holdings		
公司的法定代表人	郭宏杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李笛鸣	吴胜峰
联系地址	四川省成都市武侯区火车南站西路 15 号 麦田中心 15 楼	四川省成都市武侯区火车南站西路 15 号 麦田中心 15 楼
电话	028-85365657	028-85365657
传真	028-85365657	028-85365657
电子信箱	DB000509@163.com	DB000509@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期未发生变更。根据相关规定，公司于 2016 年 8 月 18 日对原营业执照（注册号：510000000029743）、组织机构代码证（证号：62160778-8）和税务登记证（证号：511302621607788）办理了“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：91510000621607788J。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	43,629,426.57	77,231,899.72	-43.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-24,571,535.22	-21,745,699.39	-12.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,369,865.95	-23,017,410.10	28.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,897,171.50	-31,253,049.85	-88.45%
基本每股收益（元/股）	-0.0298	-0.0263	-13.31%
稀释每股收益（元/股）	-0.0298	-0.0263	-13.31%
加权平均净资产收益率	-52.33%	-67.57%	15.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	532,661,836.05	567,827,081.11	-6.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	34,592,087.83	59,320,929.17	-41.69%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,142,450.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,219.27	
合计	-8,201,669.27	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016上半年，国内经济宏观环境持续低迷，房屋建设方面，企业施工面积、新开工面积、竣工面积增速全线放缓。受行业整体环境及市场激烈竞争影响，公司建材板块业务收入持续下滑，经营业绩亏损。公司园林板块致力于向市政园林绿化工程业务转型，原来的房地产园林业务有所萎缩。2014年以来国家和地方政府开始大力推进PPP模式进行市政项目建设，由于公司资金有限，无力参与该等项目类型建设，园林转型面临短期阵痛期。

报告期内，公司采取了“适度收缩，维持稳定，着力定增、推动收储”的战略。经营层面，积极利用现有产能去库存，根据市场综合情况，着力发展低风险业务，回笼资金。资本层面，为解决南充华塑的产业困境，从长远发展考虑，公司于2014年12月启动非公开发行股票工作，并于2016年1月获得证监会核准批文。2016年7月13日，公司未在中国证监会核准批复文件规定的6个月有效期内完成本次非公开发行，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。

为促进公司产业结构升级，提升盈利能力，公司在报告期内筹划了重大资产购买项目，拟通过支付现金方式购买曲水中青和创网络科技有限公司持有的北京和创未来网络科技有限公司51%的股权，交易金额为142,800万元。在重组推进过程中，鉴于并购市场环境发生变化，经公司审慎研究认为，继续推进本次重组事项将面临诸多不确定性因素，为切实保护全体股东利益，决定终止筹划本次重大资产重组事项。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	43,629,426.57	77,231,899.72	-43.51%	受市场和资金影响，营业规模下降。
营业成本	39,966,667.84	67,184,030.85	-40.51%	营业规模下降所致。
销售费用	2,371,574.43	4,443,290.55	-46.63%	营业规模下降及出售子公司后费用下降所致。
管理费用	15,828,575.59	23,899,406.75	-33.77%	主要系处置子公司后费用减少所致。
财务费用	2,217,876.20	5,080,723.00	-56.35%	主要系利息支出减少所致。
所得税费用	1,699.43	31,545.19	-94.61%	主要上期发生纳税调整，而本期未发生所致。
经营活动产生的现金流量净额	-58,897,171.50	-31,253,049.85	-88.45%	主要系本期支付投资预付款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-10,008,885.00	16,055,015.10	-162.34%	主要系本期未收回温江项目投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-27,014,333.32	-51,520,777.12	47.57%	主要系本期偿还债务减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-95,920,389.82	-66,718,811.87	-43.77%	综上所述原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司的经营计划在报告期内的进展情况，与前期披露内容不存在差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业	39,774,769.40	38,404,372.83	3.45%	-42.36%	-39.03%	-5.26%
园林行业	287,748.36	276,451.22	3.93%	-93.79%	-92.27%	-18.91%
分产品						
建材销售收入	38,691,754.24	36,717,773.23	5.10%	-26.01%	-23.32%	-3.33%
门窗销售收入	1,083,015.16	1,686,599.60	-55.73%	-93.52%	-88.84%	-65.33%
园林收入	287,748.36	276,451.22	3.93%	-93.79%	-92.27%	-18.91%
分地区						
无						

四、核心竞争力分析

公司所处的塑料建材行业总体发展水平不高，处于国际产业链分工的中低端。行业内企业在生产工艺技术改进和产品研发方面的投入较少，导致行业整体工艺技术水平提升缓慢，产品同质性高，未形成核心技术竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,000,000.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳前海金融票据报价交易系统股份有限公司	金融票据报价交易软件系统的开发；计算机软硬件开发、销售；开展企业信用评估与咨询业务；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；企业管理咨询、商务咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；自有物业租赁。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	20.00%
南充华塑新材料有限公司	生产、销售：铝型材、节能玻璃、PVC 塑钢建材及组装成型门窗；经营本企业自产产品及技术的进出口业务。	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000886	海南高速	540,000.00	360,000	100.00%	360,000	100.00%	12,012,892.21	0.00	可供出售金融资产	转让所得
合计			540,000.00	360,000	--	360,000	--	12,012,892.21	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	37,960.63
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	331.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2001 年 12 月 24 日，公司董事会第五届二次会议决议：不投资“CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目”和“有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目”，但至今未经股东大会审议批准。2004 年，公司经过艰苦努力，收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元，该部分资金属项目（1）的土地预付款。截止报告期末，上述项目均已暂停投入。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
成立中外合资天歌光电子技术发展有限公司, 建立 CD-R/RW 光盘生产基地项目	否	29,992.5	331.19	0	331.19	100.00%	2001 年 12 月 24 日	0	否	是
酞菁染料产业化技术改造项目	否	3,610	0	0	0	0.00%	2001 年 12 月 24 日	0	否	是
CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目	否	3,512	0	0	0	0.00%	2001 年 12 月 24 日	0	否	是
光电子技术研究开发中心技术改造项目	否	4,010	0	0	0	0.00%	2001 年 12 月 24 日	0	否	是
有效生物菌群(简称: EM) 高科技产品项目	否	10,121	0	0	0	0.00%	2001 年 12 月 24 日	0	否	是
承诺投资项目小计	--	51,245.5	331.19	0	331.19	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	51,245.5	331.19	0	331.19	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2001 年 12 月 24 日, 公司董事会第五届二次会议决议: 不投资"CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群(简称: EM) 高科技产品项目", 但至今未经股东大会审议批准。2004 年, 公司经过艰苦努力, 收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元, 该部分资金属项目(1)的土地预付款。截止报告期末, 上述项目均已暂停投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2001 年 12 月 24 日, 公司董事会第五届二次会议决议: 不投资"CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群(简称: EM) 高科技产品项目", 但至今未经股东大会审议批准。2004 年, 公司经过艰苦努力, 收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元, 该部分资金属项目(1)的土地									

	预付款。截止报告期末，上述项目均已暂停投入。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2001年12月24日，公司董事会第五届二次会议决议：不投资"CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目"，但至今未经股东大会审议批准。2004年，公司经过艰苦努力，收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元，该部分资金属项目（1）的土地预付款。截止报告期末，上述项目均已暂停投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2001年12月24日，公司董事会第五届二次会议决议：不投资"CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目"，但至今未经股东大会审议批准。2004年，公司经过艰苦努力，收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元，该部分资金属项目（1）的土地预付款。截止报告期末，上述项目均已暂停投入。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无	无			331.1				否	否
合计	--	0	0	331.1	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2001年12月24日，公司董事会第五届二次会议决议：不投资"CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目"，但至今未经股东大会审议批准。2004年，公司经过艰苦努力，收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元，该部分资金属项目（1）的土地预付款。截止报告期末，上述项目均已						

	暂停投入。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2001年12月24日,公司董事会第五届二次会议决议:不投资"CD-R/RW光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群(简称:EM)高科技产品项目",但至今未经股东大会审议批准。2004年,公司经过艰苦努力,收回了原对上述项目总计投入的331.19万元,该部分资金属项目(1)的土地预付款。截止报告期末,上述项目均已暂停投入。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	2001年12月24日,公司董事会第五届二次会议决议:不投资"CD-R/RW光盘刻录机产业化技术改造项目"和"有效生物菌群(简称:EM)高科技产品项目",但至今未经股东大会审议批准。2004年,公司经过艰苦努力,收回了原对上述项目总计投入的331.19万元,该部分资金属项目(1)的土地预付款。截止报告期末,上述项目均已暂停投入。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南充建材	子公司	塑料建材	生产销售塑钢建材、组装成型门窗、销售建材,经营进料加工和“三业一补”业务	74000000	72,316,778.97	-99,027,530.19	1,766,066.23	-1,978,475.00	-1,980,523.91
南充型材	子公司	塑料建材	塑钢建材、组装成型门窗、销售建材	62000000	125,923,628.36	-7,436,237.71	37,431,225.94	-5,558,438.20	-5,560,970.37
重庆建材	子公司	塑料建材	生产销售塑钢建材、组装成型门窗、销售建材,经营进料加工	10000000	10,212,172.72	-27,870,780.54	10,535,661.95	289,542.28	289,542.28

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度业绩及经营情况
2016年01月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司非公开发行股票进展情况
2016年01月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司诉讼事项情况
2016年02月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司南充土地收储的有关情况
2016年02月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于成都麦田园林有限公司签订施工协议的有关进

					展情况
2016年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司园林业务经营情况
2016年03月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2016年一季度业绩情况
2016年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2015年度业绩情况
2016年03月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司非公开发行股票进展情况
2016年03月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司股票停牌的相关事项情况
2016年04月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司重大资产重组情况
2016年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2016年一季度经营情况
2016年04月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司购买资产的进展情况
2016年05月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司与德瑞房地产公司有关诉讼情况
2016年05月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司重大资产重组进展情况
2016年06月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司非公开发行股票进展情况
2016年06月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司半年度业绩情况
2016年06月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司股票复牌的进展情况
2016年06月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司重大资产重组的进展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与四川德瑞房地产有限公司就《房地产委托开发协议》、《房地产委托开发协议补充协议》纠纷一案	5,699.47	是	2009年2月，公司与四川德瑞房地产有限公司签订了《房地产委托开发协议》，后又签订了《房地产委托开发协议补充协议》，公司承诺将其全资子公司所拥有的位于南充市的三宗出让工业用地，在享受南充市政府“退城进园”政策之后，委托四川德瑞房地产有限公司进行房地产开发，公司应在2011年4	本公司于2014年10月14日收到四川省高级人民法院(2014)川民终字第369号民事判决书。本判决为终审判决。在执行过程中，当事人自愿达成和解协议。2015年12月，公司收到四川德瑞房地产有限公司《通知书》，同意免除我司2,000万元债务，公司仅需于2016年1月31日前向我司支付15,778.15万元，其他责任概不追究。	2016年3月，公司接到四川德瑞房地产有限公司通知，四川德瑞房地产有限公司已将其对公司享有的15,778.15万元债权及土地收储部分权益分别转让给四川宏志实业有限责任公司、杨利军、鲜果、张睿、陈姝宇、冷奕和王艺衡等，2016年4月12日申请人张睿、陈姝宇、王艺衡向四川省南充市顺庆区人民法院提出诉前保全申请：1、四川省南充市顺庆区人民法院	2016年05月18日	巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》2013-034号；2014年2月21日巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》2014-017号；2014年10月16日巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》2014-065号；巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》、《证券时报》

			<p>月 30 日前取得政府同意将上述三宗土地变性及依法转移, 并将相关批文交与四川德瑞房地产有限公司, 2010 年 12 月 10 日, 四川德瑞房地产有限公司向公司承诺放弃对南充市国用【2001】第 0002558 号土地的开发权, 变更为分取该宗土地拍卖价值的收益, 由于本公司一直未能取得南充市政府同意约定土地使用权转移的相关批文, 致使四川德瑞房地产有限公司长时间不能获得土地使用及开发权利, 四川德瑞房地产有限公司向四川省南充市中级人民法院提起诉讼。</p>		<p>财保 95 号: 冻结被申请人华塑控股股份有限公司、四川德瑞房地产有限公司、姚天平的银行存款 2600 万元或查封其同等价值的财产。2、四川省南充市顺庆区人民法院 【2016】川 1302 财保 96 号: 冻结被申请人华塑控股股份有限公司、四川德瑞房地产有限公司、姚天平的银行存款 1400 万元或查封其同等价值的财产。3、四川省南充市顺庆区人民法院 【2016】川 1302 财保 97 号: 冻结被申请人华塑控股股份有限公司、四川德瑞房地产有限公司、姚天平的银行存款 1500 万元或查封其同等价值的财产。</p>		<p>2015 年 1 月 9 日 2015-001 号、2015 年 2 月 14 日 2015-019 号、2015 年 3 月 24 日 2015-030 号、2015 年 12 月 30 日 2015-109 号、2016 年 4 月 29 日 2016-022 号、2016 年 5 月 18 日 2016-033 号公告。</p>
公司子公司南充华塑建材有限公司	2,584.01	否	自 2003 年起内江市运	2015 年 5 月 25 日, 本公司子公司	2016 年 5 月, 公司收到四川省	2016 年 05 月 28 日	2015 年 5 月 28 日巨潮

<p>司与内江市运通塑料助剂有限公司买卖合同纠纷一案</p>			<p>通塑料助剂有限公司（简称“原告”）一直向南充华塑建材有限公司、南充华塑型材有限公司（两公司简称“被告”）供货，2011年9月23日，双方确认被告欠原告货款19,567,855.18元，并约定按照银行同期基准贷款利率的2.5倍支付利息。之后，被告陆续支付了部分款项，但被告一直欠原告货款未付清。截至2015年4月30日，被告尚欠原告货款25,840,051.11元。</p>	<p>南充华塑建材有限公司收到四川省内江市中级人民法院《传票》。</p>	<p>内江市中级人民法院【2015】内民初字第122号参加诉讼通知书，因内江市运通塑料助剂有限公司申请，本院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十二条、最高人民法院《关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第七十三条的规定，依法通知追加华塑控股股份有限公司作为本案的被告参加诉讼。</p>	<p>资讯网和《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》、《证券时报》 2015-044号，2016年5月28日 2016-045号公告</p>
<p>公司子公司四川省南充羽绒制品厂与山东德孚威律师事务所、于毅就527万股股票款项合同纠纷案件</p>	<p>1,467.35</p>	<p>否</p>	<p>2004年4月，公司将其持有的527万股华塑公司股票【该股票由广东证券股份有限公司（下称“广东证券公</p>	<p>司四川省南充羽绒制品厂收到山东省济南市中级人民法院【2015】济商初字第166号受理案件通知书和开庭传票，对四川省南充羽绒制品厂起诉山东德孚威律</p>	<p>2016年1月16日，本公司、四川省南充羽绒制品厂与山东德孚威律师事务所、于毅就返还四川省南充羽绒制品厂527万股股权权益处置款项，签署</p>	<p>2015年7月29日巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》、《证券时报》 2016年01月23日 2015-066</p>

			司”)包销,理财账户为广东证券】转让给四川省南充羽绒制品厂(下称“南羽厂”),并向广东证券公司送达了转让通知书。2004年8月3日,四川省南充市中级人民法院作出(2004)南中法民破字第2-12号民事裁定书,裁定:“广证账户内的527万股华塑股票属于南羽厂所有,限广东证券公司在本裁定生效后立即向南羽厂办理有关交付手续。后广东证券公司破产,上述股票解开席位处置后,于2012年2月全部出售收入6,172.84万元,2012年3月6日该款全部划至山东德孚律师事务所账户,2012	师事务所、于毅合同纠纷案件决定立案受理。	和解协议:1、经甲、乙、丙三方核算,截至2014年12月31日乙方欠甲方527万股股权权益处置款人民币1467.35万元,2、甲乙双方同意,乙方用其位于济南市的三套房产估价作价480.38万元,折抵上述返还款;剩余37.62万元在乙方收到丙方付款通知书的三日内一次性支付至甲方指定账户,3、剩余股权权益处置款,鉴于乙丙双方前期签订了相关法律委托协议,委托事项尚未完结,待委托事项完结后,乙丙双方对剩余的债权债务作抵销处理,4、在甲乙双方办理完毕第二条约定的房产过户、余款到账和股权收益处置款余额确认后,甲方应在三个工作日内即向济南市中级人民法院申请撤回对乙方案号为(2015)济商初字第166号的	号;2016年1月23日潮资讯网和《中国证券报》、《证券日报》《上海证券报》、《证券时报》2016-003号。
--	--	--	--	----------------------	--	---

			年原告南羽厂指令被告将代为收取款项中部分支付至指定的公司账户。但剩余款项被告理应返还原告，经原告多次催要，被告拒不返还代为收取款项至今。		诉讼。		
--	--	--	--	--	-----	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
成都真彩塑胶原料有限公司因买卖合同纠纷于 2014 年 5 月 15 日对本公司子公司南充华塑型材有限公司提起诉讼一案	614.35	是	2014 年 11 月 4 日，四川省南充市中级人民法院作出(2014)南中民初字第 88 号民事判决书，判决南充华塑型材有限公司于判决生效后 10 日内向成都真彩塑胶原料有限公司支付货款 6,143,497.10 元及利息(利息从 2014 年 5 月 9 日起，按照中国人	2015 年 7 月 14 日，公司收到四川省南充市中级人民法院【2015】南中法执字第 100 号执行裁定书和【2015】南中法执字第 100 号执行通知书，具体内容如下： (一)四川省南充市中级人民法院【2015】南中法执字第 100 号执行裁定书：本院依据已经发生法律效力的四川省高级人民法院【2015】川民终字第 301 号民事裁定书，于 2015 年 6 月 29 日受理了申请人成都真彩塑胶原料有限公司与被申请执	本报告期无执行进展情况。		2015 年 5 月 28 日和 7 月 14 日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 2015-044 号、2015-060 号公告

			<p>民银行规定的 6 个月至一年期贷款基准利率至本判决确定的履行期限届满为止)。由南充华塑型材有限公司承担案件受理费 54,804 元</p>	<p>行人南充华塑型材有限公司买卖合同纠纷一案，被执行人至今未按生效法律文书履行给付义务，裁定如下：对被执行人南充华塑型材有限公司的银行存款 577,530 元予以扣划。此款直接扣划至南充市中级人民法院的案款账户上（开户行：南充商业银行金泉支行，账号：051200132000000246）。（二）四川省南充市中级人民法院【2015】南中法执字第 100 号执行通知书：成都真彩塑胶原料有限公司依据本院作出【2014】南中民初字第 88 号民事判决书，于 2015 年 6 月 29 日向本院申请执行，现依法予以立案。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十条、第二百五十三条、《最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定【试行】》第 24 条规定，责令你们本通知书送达之日起七日内履行下</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				列义务：向成都真彩塑胶原料有限公司履行 【2014】南中民初字第 88 号民事判决书确定的给付义务，1.支付迟延履行期间的债务利息，2.负担一审诉讼费 54,804 元和本案执行费。本裁定送达后即发生法律效力。			
四川精雄塑料机械有限公司因买卖合同纠纷于 2014 年 11 月 3 日对本公司子公司南充华塑建材有限公司提起诉讼一案	125.37	是	诉请南充华塑建材有限公司支付货款 1,020,200 元及资金占用利息损失（按银行同期贷款利率暂计算至 2014 年 12 月 31 日，约为 233,691.01 元），该案由成都市成华区人民法院受理	2015 年 11 月 27 日开庭，调解结案，尚未履行完毕	2015 年 11 月 27 日开庭，调解结案，尚未履行完毕	2015 年 05 月 28 日	2015 年 5 月 28 日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 2015-044 号公告

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
曲水中青和创网络科技有限公司	北京和创未来网络科技有限公司 51% 股权	142,800	否	无	无	0.00%	否		2016年05月23日	2016-036号、 2016-048号、 2016-051号、 2016-054号、 2016-055号、 2016-056号公告

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

2015年7月，公司子公司成都麦田园林有限公司与中建六局第三建筑工程有限公司签订《扩大劳务分包协议书》，由中建六局第三建筑工程有限公司总承包的“浪漫地中海风情项目2期”工程位于遂宁市大英县，总占地面积约6800亩（不含水域）总建筑面积约150万平方米，总造价约人民币100亿元。成都麦田园林有限公司作为分包方，承接土建、市政道路、绿化、安装等建设工程（具体以中建六局第三建筑工程有限公司按施工图划分的界限为准），工程造价约人民币2亿元（该数据以最终

结算价为准) (详见2015年7月14日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网2015-058号公告), 由于工程暂不具备施工条件, 目前工程暂未实施。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
成都同人华塑建 材有限公司	2014 年 01 月 04 日	800	2013 年 12 月 07 日	800	连带责任保 证;抵押	半年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				800
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			800	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				800
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
成都麦田园林有 限公司	2015 年 08 月 20 日	10,000	2015 年 08 月 20 日	0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	800	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		23.13%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）		800	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		800	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	成都麦田投资有限公司	承诺自股权分置改革实施后首个交易日起,麦田投资所持上市公司股份锁定 36 个月	2013 年 12 月 10 日	36 个月	严格履行,不存在违反承诺情况
	成都麦田投资有限公司	自股改方案实施完成之日起四十八个月内,麦田投资通过二级市场减持华塑控股股份的价格不低于 10 元/股。在华塑控股实施分红、送股、资本公积金转增股份等除权除息事宜时,该价格将进行相应调整,麦田投资若违反承诺卖出所持股票,卖出资金将全部划入华塑控股账户,归华塑控股全体股东所有。	2013 年 12 月 10 日	48 个月	严格履行,不存在违反承诺情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

详见财务报表附注“或有事项”、“其他重要事项”章节的相关内容。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	220,315,483	26.69%				-20,641,544	-20,641,544	199,673,939	24.19%
3、其他内资持股	220,315,483	26.69%				-20,641,544	-20,641,544	199,673,939	24.18%
其中：境内法人持股	219,847,464	26.63%				-20,641,544	-20,641,544	199,205,920	24.13%
境内自然人持股	468,019	0.06%						468,019	0.05%
二、无限售条件股份	605,167,634	73.31%				20,641,544	20,641,544	625,809,178	75.81%
1、人民币普通股	605,167,634	73.31%				20,641,544	20,641,544	625,809,178	75.81%
三、股份总数	825,483,117	100.00%				0	0	825,483,117	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

股份变动的主要原因系股权分置改革限售股份解除限售所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,892		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
成都麦田投资 有限公司	境内非国有法人	24.13%	199,205,9 20		199,205,9 20	0	质押	174,020,000
定远德轮投资 有限公司	境内非国有法人	6.83%	56,415,70 0		0	56,415,700		
南充天益资产 投资管理公司	境内非国有法人	0.85%	7,003,508	-190530	0	7,003,508		
华宝信托有限 责任公司—“辉 煌”11 号单一资 金信托	境内非国有法人	0.73%	6,000,000		0	6,000,000		
黄文	境内自然人	0.66%	5,440,000	-15000	0	5,440,000		
深圳市中联创 为科技发展有 限公司	境内非国有法人	0.66%	5,429,933		0	5,429,933		
曹玲	境内自然人	0.61%	5,000,668		0	5,000,668	质押	5,000,668
史彩强	境内自然人	0.57%	4,714,400	315100	0	4,714,400	质押	4,714,400
中国银行股份 有限公司—国 投瑞银锐意改 革灵活配置混 合型证券投资 基金	境内非国有法人	0.44%	3,644,820		0	3,644,820		
谢跃荣	境内自然人	0.42%	3,500,000		0	3,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致 行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
定远德轮投资有限公司	56,415,700	人民币普通股	56,415,700
南充天益资产管理公司	7,003,508	人民币普通股	7,003,508
华宝信托有限责任公司—“辉煌”11 号单一资金信托	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
黄文	5,440,000	人民币普通股	5,440,000
深圳市中联创为科技发展有限公司	5,429,933	人民币普通股	5,429,933
曹玲	5,000,668	人民币普通股	5,000,668
史彩强	4,714,400	人民币普通股	4,714,400
中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	3,644,820	人民币普通股	3,644,820
谢跃荣	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
陈秀英	3,355,052	人民币普通股	3,355,052
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郭宏杰	董事长	现任	0	0					
李中	副董事长	现任	619,700	0		619,700	0	0	0
李宏	董事、总经理	现任	0	0					
石纪灯	董事	现任	0	0					
隋红刚	董事	现任	0	0					
李绍清	董事	现任	0	0					
王寿群	独立董事	现任	0	0					
鄢国祥	独立董事	现任	0	0					
钟卫	独立董事	现任	0	0					
邱勇力	监事会主席	现任	0	0					
沈成义	监事	现任	0	0					
刘乐全	监事	现任	0	0					
黄颖灵	财务总监	现任	4,325	0		4,325	0	0	0
肖祖栋	副总经理	现任	0	0					
李笛鸣	董事会秘书	现任	0	0					
蒋文	副总经理	现任	0	0					
合计	--	--	624,025	0	0	624,025	0	0	0

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华塑控股股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,644,705.21	103,565,095.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	380,862.30
应收账款	48,181,909.16	48,724,591.03
预付款项	12,426,233.90	7,473,784.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	125,722,457.78	74,221,081.98
买入返售金融资产		
存货	121,962,183.69	121,881,015.84

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,247,434.70	16,247,434.70
其他流动资产		
流动资产合计	334,184,924.44	372,493,865.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,012,892.21	2,222,633.70
持有至到期投资		
长期应收款	19,174,553.00	19,174,553.00
长期股权投资		
投资性房地产	43,766,791.15	45,020,003.41
固定资产	112,887,171.89	118,272,434.29
在建工程	636,836.00	636,836.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,352.58	71,440.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,060,314.78	2,060,314.78
其他非流动资产	7,875,000.00	7,875,000.00
非流动资产合计	198,476,911.61	195,333,215.34
资产总计	532,661,836.05	567,827,081.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	136,043,669.88	131,619,460.47
预收款项	13,256,162.94	13,663,872.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,428,942.10	14,638,357.91
应交税费	39,471,071.78	37,652,859.99
应付利息	11,773,238.07	10,535,736.36
应付股利	2,492,310.19	2,492,310.19
其他应付款	284,018,327.46	301,687,105.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	502,483,722.42	512,289,702.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	900,000.00	900,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	12,209,333.33	12,209,333.33
递延收益	840,798.39	840,798.39
递延所得税负债	7,395,603.57	7,448,038.94
其他非流动负债	942,070.55	942,070.55
非流动负债合计	22,287,805.84	22,340,241.21
负债合计	524,771,528.26	534,629,943.88
所有者权益：		
股本	825,483,117.00	825,483,117.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	163,573,709.14	163,573,709.14
减：库存股		
其他综合收益	1,104,669.15	1,261,975.27
专项储备		
盈余公积	28,893,775.85	28,893,775.85
一般风险准备		
未分配利润	-984,463,183.31	-959,891,648.09
归属于母公司所有者权益合计	34,592,087.83	59,320,929.17
少数股东权益	-26,701,780.04	-26,123,791.94
所有者权益合计	7,890,307.79	33,197,137.23
负债和所有者权益总计	532,661,836.05	567,827,081.11

法定代表人：郭宏杰

主管会计工作负责人：黄颖灵

会计机构负责人：王毅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	401,391.47	291,101.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	380,862.30
应收账款		
预付款项	200,000.00	200,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	258,745,178.36	319,663,164.55
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	261,346,569.83	320,535,128.76

非流动资产：		
可供出售金融资产	12,012,892.21	2,222,633.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,124,312.04	80,124,312.04
投资性房地产	37,544,163.87	38,620,049.31
固定资产	10,634,065.23	10,827,373.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,697,000.00	7,697,000.00
非流动资产合计	148,012,433.35	139,491,368.15
资产总计	409,359,003.18	460,026,496.91
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	441,153.17	801,962.23
应交税费	9,305,140.41	9,315,130.86
应付利息		
应付股利	2,443,291.91	2,443,291.91
其他应付款	317,429,827.32	353,655,692.13
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	329,619,412.81	366,216,077.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	368,223.06	420,658.43
其他非流动负债	942,070.55	942,070.55
非流动负债合计	1,310,293.61	1,362,728.98
负债合计	330,929,706.42	367,578,806.11
所有者权益：		
股本	825,483,117.00	825,483,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,260,667.43	162,260,667.43
减：库存股		
其他综合收益	1,104,669.15	1,261,975.27
专项储备		
盈余公积	28,893,775.85	28,893,775.85
未分配利润	-939,312,932.67	-925,451,844.75
所有者权益合计	78,429,296.76	92,447,690.80
负债和所有者权益总计	409,359,003.18	460,026,496.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	43,629,426.57	77,231,899.72
其中：营业收入	43,629,426.57	77,231,899.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	60,575,581.19	101,138,717.85
其中：营业成本	39,966,667.84	67,184,030.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	477,353.80	531,266.70
销售费用	2,371,574.43	4,443,290.55
管理费用	15,828,575.59	23,899,406.75
财务费用	2,217,876.20	5,080,723.00
资产减值损失	-286,466.67	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,946,154.62	-23,906,818.13
加：营业外收入	17,132.41	1,448,995.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,218,801.68	177,285.06
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-25,147,823.89	-22,635,107.42
减：所得税费用	1,699.43	31,545.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-25,149,523.32	-22,666,652.61
归属于母公司所有者的净利润	-24,571,535.22	-21,745,699.39

少数股东损益	-577,988.10	-920,953.22
六、其他综合收益的税后净额	-157,306.12	1,130,700.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-157,306.12	1,130,700.13
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-157,306.12	1,130,700.13
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-157,306.12	1,130,700.13
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-25,306,829.44	-21,535,952.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-24,728,841.34	-20,614,999.26
归属于少数股东的综合收益总额	-577,988.10	-920,953.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0298	-0.0263
（二）稀释每股收益	-0.0298	-0.0263

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭宏杰

主管会计工作负责人：黄颖灵

会计机构负责人：王毅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,101,097.17	1,127,217.00
减：营业成本	446,509.56	446,509.56
营业税金及附加	131,290.58	164,316.15
销售费用		
管理费用	6,789,577.54	8,331,739.30
财务费用	-602,280.78	-601,104.56
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,663,999.73	-7,214,243.45
加：营业外收入	17,000.00	34,864.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,214,088.19	72,100.70
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,861,087.92	-7,251,480.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,861,087.92	-7,251,480.03
五、其他综合收益的税后净额	-157,306.12	1,130,700.13
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-157,306.12	1,130,700.13
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-157,306.12	1,130,700.13
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-14,018,394.04	-6,120,779.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0168	-0.0088
（二）稀释每股收益	-0.0168	-0.0088

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	57,337,757.03	95,556,383.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,516,283.44	13,996,067.84
经营活动现金流入小计	78,854,040.47	109,552,451.49

购买商品、接受劳务支付的现金	48,234,504.32	88,546,729.58
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,175,363.18	19,464,729.04
支付的各项税费	1,779,420.49	2,882,452.68
支付其他与经营活动有关的现金	74,561,923.98	29,911,590.04
经营活动现金流出小计	137,751,211.97	140,805,501.34
经营活动产生的现金流量净额	-58,897,171.50	-31,253,049.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,533,874.40
取得投资收益收到的现金		2,279,345.96
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		19,813,220.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,885.00	1,237,655.97
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,520,549.29
投资活动现金流出小计	10,008,885.00	3,758,205.26
投资活动产生的现金流量净额	-10,008,885.00	16,055,015.10
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	2,236,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,236,000.00	
偿还债务支付的现金	28,387,000.00	48,035,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	863,333.32	3,303,766.00
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		182,011.12
筹资活动现金流出小计	29,250,333.32	51,520,777.12
筹资活动产生的现金流量净额	-27,014,333.32	-51,520,777.12
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	-95,920,389.82	-66,718,811.87
加：期初现金及现金等价物余额	103,565,095.03	108,686,508.88
六、期末现金及现金等价物余额	7,644,705.21	41,967,697.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,101,097.17	1,127,217.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,076,405.28	255,495.53
经营活动现金流入小计	51,177,502.45	1,382,712.53
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	470,883.90	645,886.48
支付的各项税费	224,567.65	164,316.15
支付其他与经营活动有关的现金	40,371,761.34	1,094,697.47
经营活动现金流出小计	41,067,212.89	1,904,900.10
经营活动产生的现金流量净额	10,110,289.56	-522,187.57
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		
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-10,000,000.00	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	110,289.56	-522,187.57
加：期初现金及现金等价物余额	291,101.91	813,761.98
六、期末现金及现金等价物余额	401,391.47	291,574.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	825,483,117.00				163,573,709.14		1,261,975.27		28,893,775.85		-959,891,648.09	-26,123,791.94	33,197,137.23
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	825,483,117.00				163,573,709.14		1,261,975.27		28,893,775.85		-959,891,648.09	-26,123,791.94	33,197,137.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-157,306.12				-24,571,535.22	-577,988.10	-25,306,829.44
（一）综合收益总额							-157,306.12				-24,571,535.22	-577,988.10	-25,306,829.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	825,483,117.00				163,573,709.14		1,104,669.15		28,893,775.85		-984,463,183.31	-26,701,780.04	7,890,307.79

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	825,483,117.00				163,573,709.14		743,099.87		28,893,775.85		-976,203,829.53	-30,164,692.13	12,325,180.20
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	825,483,117.00				163,573,709.14		743,099.87		28,893,775.85		-976,203,829.53	-30,164,692.13	12,325,180.20

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						518,875.40				16,312,181.44	4,040,900.19	20,871,957.03
(一)综合收益总额						518,875.40				16,312,181.44	3,536,421.95	20,367,478.79
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转											504,478.24	504,478.24
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他											504,478.24	504,478.24
(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	825,483,117.				163,573,709.14	1,261,975.27		28,893,775.85		-959,891,648.0	-26,123,791.94	33,197,137.23

	00									9	
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	825,483,117.00				162,260,667.43		1,261,975.27		28,893,775.85	-925,451,844.75	92,447,690.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	825,483,117.00				162,260,667.43		1,261,975.27		28,893,775.85	-925,451,844.75	92,447,690.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-157,306.12			-13,861,087.92	-14,018,394.04
（一）综合收益总额							-157,306.12			-13,861,087.92	-14,018,394.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	825,483,117.00				162,260,667.43		1,104,669.15		28,893,775.85	-939,312,932.67	78,429,296.76

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	825,483,117.00				162,260,667.43		743,099.87		28,893,775.85	-911,144,629.95	106,236,030.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	825,483,117.00				162,260,667.43		743,099.87		28,893,775.85	-911,144,629.95	106,236,030.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							518,875.40			-14,307,214.80	-13,788,339.40
(一) 综合收益总额							518,875.40			-14,307,214.80	-13,788,339.40

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	825,483,117.00				162,260,667.43		1,261,975.27		28,893,775.85	-925,451,844.75	92,447,690.80

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地地址

华塑控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家注册于四川省南充市涪江路117号的股份有限公司，现总部办公地址位于四川省成都市武侯区火车南站西路15号。

2、公司历史沿革

本公司前身为创建于1983年的四川省南充羽绒制品厂。经原四川省南充地区行政公署批准，四川省南充羽绒制品厂于1990

年3月发起组建四川天歌集团股份有限公司，并经原国家体改委和四川省人民政府批准，向社会公开发行股票进行股份制试点改造。1993年5月7日，本公司股票在深圳证券交易所上市。

1998年7月28日，原公司第一大股东四川省南充羽绒制品厂转让3,000万法人股给湖北正昌集团有限责任公司，从而使湖北正昌集团有限责任公司成为本公司第一大股东。1999年12月15日，公司名称由“四川天歌集团股份有限公司”变更为“四川天歌科技集团股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]72号文批准，公司在2001年8月实施了配股方案，向全体股东共计配售34,824,675股，募集资金净额3.796亿元，股本由原21,519.00万股增加到25,001.00万股。

2002年8月28日，山东同人实业有限公司受让原第一大股东湖北正昌集团有限责任公司所持法人股5,631.57万股（占总股本的22.53%），成为本公司第一大股东。2004年4月13日经本公司2004年度第一次临时股东大会审议通过，公司名称由“四川天歌科技集团股份有限公司”变更为“同人华塑股份有限公司”。

2007年9月，济南鑫银投资有限公司通过司法裁决拍卖取得山东同人实业有限公司和山东世纪煤炭化工有限公司持有本公司境内法人股56,315,700股和6,600,000股（共计62,915,700股，占总股本的25.165%），成为本公司第一大股东。2009年6月12日召开的本公司2008年度股东大会通过了《关于公司名称变更的议案》，从2009年6月27日起公司名称由“同人华塑股份有限公司”变更为“华塑控股股份有限公司”。

2012年12月15日，山东金岭铁矿（济南鑫银投资有限公司实际控制人）在山东产权交易中心交易大厅公开拍卖济南鑫银投资有限公司51.00%国有股权事项，最终自然人刘永华以人民币1.5亿元成交，刘永华成为本公司实质控制人。

2013年12月23日，经本公司股东会决议批准《成都麦田投资有限公司向本公司赠与资产和现金、公司资本公积金转增股本和股权分置改革方案》，成都麦田投资有限公司（以下简称“麦田投资”）采取向本公司“捐赠资产对价+资本公积金转增”的组合方式进行股改对价安排，代全体非流通股股东支付股改对价；本公司以575,473,233元资本公积金定向转增575,473,233股；其中，向麦田投资转增198,205,920股；向股改实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增377,267,313股（折算流通股股东每10股获得25股）。2013年12月26日麦田投资受让了济南鑫银投资有限公司的100万股非流通股，2015年1月9日，股权分置改革实施完成，本公司总股本变为825,483,118股，其中麦田投资持有本公司199,205,920股股份，占本公司总股本的24.13%，成为本公司控股股东。本公司最终实际控制人为李中先生。

3、经营范围：计算机软件开发、生产；开发、生产、销售电子产品及元器件；羽毛（绒）制品，服装的生产销售和进出口业务；羽毛（绒）制品所需的原辅材料，普通机械，仪器仪表及配件的进出口业务；魔芋制品，羽毛（绒）制品方面的技术服务和咨询；船舶运输服务。批发、零售针纺织品，农副产品（不含棉花、蚕茧、烟叶、粮油），普通机械及配件，日用杂品，金属材料（不含稀贵金属），百货，仪表，仪器及配件，棕榈油；种植业；养殖业；物业管理；塑料型材、铝合金型材及门窗的生产、销售；房地产开发（凭资质证经营）。

4、公司业务性质和主要经营活动

业务性质：建材、园林

主要经营活动：建材加工，门窗安装，园林工程。

本期末合并范围

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
南充华塑建材有限公司	二级	93.24	93.24
南充华塑型材有限公司	三级	93.24	100.00
重庆华塑建材有限公司	三级	83.92	90.00
海南四海工贸综合公司	二级	100.00	100.00
上海同人华塑门窗有限公司	二级	99.11	99.11
四川天歌物业有限公司	二级	75.00	75.00
成都天族金网科技有限责任公司	二级	70.00	70.00
成都麦田园林有限公司	二级	100.00	100.00

成都康达瑞信企业管理有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市康德润投资有限公司	三级	100.00	100.00
深圳市胜合隆科技发展有限公司	四级	100.00	100.00
深圳前海智有邦达实业有限公司	二级	100.00	100.00
南充华塑新材料有限公司	二级	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2015年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计主要为园林类资产的会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年6月末的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2015年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3、营业周期

本公司以一年为营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司在能够对某项安排实施共同控制时，将此安排认定为合营安排。本公司将能够享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排分类为共同经营。本公司将仅对该安排的净资产享有权利的合营安排分类为合营企业。

2、共同经营的会计处理方法

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

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

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。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2)金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

I.交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；

属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：

该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

1)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

2)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3)金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2)可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结

算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5)金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2)其他金融负债

其他金融负债与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6)金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7)金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额为 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，并单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将单项不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确认为账龄组合，并依照账龄分析法计提坏账。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	单笔金额为 100.00 万元以下的应收款项风险与账龄组合存在明显差异的单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提。
-----------	--

12、存货

(1) 存货的分类

包括消耗性生物资产、原材料、在产品、产成品、工程施工等。其中消耗性生物资产包括通过共同经营控制的苗木归属于本公司的部分。

(2) 发出存货的计价方法

建材类存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及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。

存货可变现净值的确定依据：

产成品：估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

为生产而持有的材料等：当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

持有待售的材料等：可变现净值为市场售价。

(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

低值易耗品采和包装物用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1)持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或资产组确认为持有待售资产。

- 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(2)持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(3)持有待售处置组中的负债

本公司将被划分为持有待售处置组中的负债列示为持有待售处置组中的负债。

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1)投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按

照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2)后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2)权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3)收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三 6 (2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1)投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司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。

(2)采用成本模式核算政策

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。

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	40-50	0	2-2.5
房屋建筑物	20-35	0-10	2.57-5.00

本公司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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	0-10	2.57-5.00
机器设备	年限平均法	8-15	3-10	6.00-12.13
运输工具	年限平均法	5-12	3-10	7.50-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-12	0-10	7.50-19.40

1、各类固定资产的折旧方法：本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

2、固定资产的减值测试方法：减值准备计提方法资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：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。

17、在建工程

(1)在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2)在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3)在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

(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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

19、生物资产

(1)分类

本公司的生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为消耗性生物资产。

(2)初始确认

消耗性生物资产生物资产按成本进行初始计量。

在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

(3)确认郁闭标准

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类植物、灌木、花卉三个类型进行郁闭度设定。

乔木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

灌木：植株没有明显主干，呈丛生状态，多为木本植物，计量指标以自然高和冠幅为主。

花卉：植株低矮丛生，枝叶密集，无明显主干，多为禾本科植物，园林中多套袋种植，计量指标以每植袋的规格为主。

A、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按既往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木：株行距约350cm×350cm，胸径8cm，冠径约320cm时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木：株行距约25cm×25cm，冠径约24cm时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

(4)消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

(5)减值准备

每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)初始计量

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。

2)后续计量

a. 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。

b. 使用寿命不确定的无形资产

该类无形资产不摊销，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。

3)使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

4)使用寿命不确定的判断依据

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

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

5)无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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，主要包括房屋装修费等。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。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按

照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。以现金结算的股份支付交易于授予日以恰当的定价模型计算公允价值进行初始计量，计价时考虑所授予的条款和条件，公允价值在直至可行权日前期间记入费用并确认相应的负债。于相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，本公司对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26、优先股、永续债等其他金融工具

本公司对发行的金融工具按照金融工具准则和财会[2015]13号规定进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即企业应当以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配均作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

27、收入

(1)销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(1)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

1)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2)本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务

交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法:

- ①设计收入, 公司将设计合同细分为现场勘查及设计方案确定阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段、施工配合阶段等, 公司根据达到各设计阶段所提供劳务量的不同, 来确定完成各具体设计阶段的收入完工比例。
- ②建造合同收入, 合同完工进度的确定方法为: 公司以实际累计发生工程成本占总预算成本的比例确认完工百分比; 如此方法不可行时, 则采用工作量法确认完工百分比。

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益; 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理: ①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; ②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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、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。

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。

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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益, 本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日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, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

(1) 建造-移交”合同

本公司将执行“建造-移交”合同形成的资产在构建完成时以历史成本法记录，并在长期应收款项下列报。

本公司将上述资产在各期末进行减值测试。如发现减值迹象即计提减值准备。

本公司在各期末对即将在报表截止日后一年内收回的部分进行估计，并将估计结果重分类至一年内到期的非流动资产中列报。

(2) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：一是该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；二是该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；三是该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额及使用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额，计算缴纳增值税	17%、6%
营业税	工程收入、其他应纳营业税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得	25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	158,414.91	130,534.12
银行存款	7,486,290.30	103,434,560.91
合计	7,644,705.21	103,565,095.03

其他说明

其中，截至2016年6月30日，本公司因诉讼被法院冻结的资金为143,281.17元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	380,862.30
商业承兑票据	1,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	380,862.30

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	71,628,594.54	99.17%	23,446,685.38	32.73%	48,181,909.16	72,171,276.41	99.17%	23,446,685.38	32.49%	48,724,591.03

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,530.02	0.83%	600,530.02	100.00%	0.00	600,530.02	0.83%	600,530.02	100.00%	0.00
合计	72,229,124.56	100.00%	24,047,215.40	33.29%	48,181,909.16	72,771,806.43	100.00%	24,047,215.40	33.04%	48,724,591.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	39,832,733.95	2,018,770.80	5.07%
1 年以内小计	39,832,733.95	2,018,770.80	5.07%
1 至 2 年	8,852,209.88	885,220.99	10.00%
2 至 3 年	2,401,784.44	720,535.33	30.00%
3 至 4 年	914,454.46	457,227.23	50.00%
4 至 5 年	524,961.55	262,480.77	50.00%
5 年以上	19,102,450.26	19,102,450.26	100.00%
合计	71,628,594.54	23,446,685.38	

确定该组合依据的说明：

本期剩余单项金额重大的应收账款均未发现明确减值迹象，与账龄分析法组合合并计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

对方单位	应收账款	原值占比(%)	坏账准备
往来1	5,878,831.36	8.14	528,339.92
往来2	3,609,529.19	5.00	178,677.92
往来3	2,533,240.00	3.51	87,607.50
往来4	2,282,237.45	3.16	2,282,237.45
往来5	1,768,956.58	2.45	42,161.45
合计	16,072,794.58	22.25	3,119,024.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,231,946.31	58.20%	2,279,497.30	30.50%
1至2年	3,950,696.92	31.79%	3,950,696.92	52.86%
2至3年	977,140.43	7.86%	977,140.43	13.07%
3年以上	266,450.24	2.14%	266,450.24	3.57%
合计	12,426,233.90	--	7,473,784.89	--

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：

账龄超过一年的预付款项为未结算的货款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

对方单位	预付款项	原值占比(%)
往来1	2,298,799.39	18.50
往来2	2,195,997.50	17.67
往来3	1,400,618.42	11.27
往来4	769,223.50	6.19
往来5	594,782.00	4.79
合计	7,259,420.81	58.42

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	264,560,662.36	97.84%	138,838,204.58	52.48%	125,722,457.78	213,059,286.56	97.33%	138,838,204.58	65.16%	74,221,081.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,834,256.72	2.16%	5,834,256.72	100.00%	0.00	5,834,256.72	2.67%	5,834,256.72	100.00%	0.00
合计	270,394,919.08	100.00%	144,672,461.30	53.50%	125,722,457.78	218,893,543.28	100.00%	144,672,461.30	66.09%	74,221,081.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	109,959,997.15	2,921,533.77	2.66%
1 年以内小计	109,959,997.15	2,921,533.77	2.66%
1 至 2 年	6,467,885.21	646,823.53	10.00%
2 至 3 年	12,372,230.06	3,711,669.02	30.00%
3 至 4 年	1,360,287.89	680,143.95	50.00%
4 至 5 年	7,044,455.49	3,522,227.75	50.00%
5 年以上	127,355,806.56	127,355,806.56	100.00%
合计	264,560,662.36	138,838,204.58	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,169,163.20	10,663,153.22

诉讼相关应收款	19,350,149.56	19,350,149.56
保证金	8,172,240.15	8,731,340.29
工程款	1,645,355.08	2,015,454.52
采购款	2,357,044.08	2,357,044.08
房产抵账款	2,662,558.00	2,662,558.00
往来款	92,169,725.69	95,643,777.69
土地收储款	47,884,380.00	47,884,380.00
预付曲水中青款	40,000,000.00	
其他	43,984,303.32	29,585,685.92
合计	270,394,919.08	218,893,543.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
往来 1		57,679,599.06		21.33%	57,679,599.06
往来 2		46,884,380.00		17.34%	2,344,219.00
往来 3		40,000,000.00		14.79%	
往来 4		32,009,268.84		11.84%	32,009,268.84
往来 5		10,193,500.00		3.77%	2,960,910.00
合计	--	186,766,747.90	--	69.07%	94,993,996.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,336,138.41	1,517,136.59	1,819,001.82	4,185,881.01	1,517,136.59	2,668,744.42
在产品	4,291,488.09	1,876,398.07	2,415,090.02	4,251,819.08	1,876,398.07	2,375,421.01
库存商品	8,825,717.96	133,653.69	8,692,064.27	8,366,743.46	133,653.69	8,233,089.77
消耗性生物资产	59,640,355.35	1,491,350.00	58,149,005.35	59,064,407.59	1,491,350.00	57,573,057.59
建造合同形成的已完工未结算资产	51,290,037.31	403,015.08	50,887,022.23	51,720,184.80	689,481.75	51,030,703.05
其他	2,568,025.14	2,568,025.14	0.00	2,568,025.14	2,568,025.14	0.00
合计	129,951,762.26	7,989,578.57	121,962,183.69	130,157,061.08	8,276,045.24	121,881,015.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,517,136.59	0.00		0.00		1,517,136.59
在产品	1,876,398.07	0.00		0.00		1,876,398.07
库存商品	133,653.69	0.00		0.00		133,653.69
周转材料		0.00		0.00		
消耗性生物资产	1,491,350.00	0.00		0.00		1,491,350.00
建造合同形成的已完工未结算资产	689,481.75	0.00		286,466.67		403,015.08
其他	2,568,025.14	0.00		0.00		2,568,025.14
合计	8,276,045.24	0.00		286,466.67		7,989,578.57

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期存货不存在借款费用资本化部分。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	159,844,545.58
累计已确认毛利	48,912,921.20
减：预计损失	403,015.08
已办理结算的金额	157,467,429.47
建造合同形成的已完工未结算资产	50,887,022.23

其他说明：

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
温江国投兴城投资有限公司投资回购款	16,247,434.70	16,247,434.70
合计	16,247,434.70	16,247,434.70

其他说明：

详见附注六 12 长期应收款。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

可供出售权益工具：	19,061,001.51	7,048,109.30	12,012,892.21	9,270,743.00	7,048,109.30	2,222,633.70
按公允价值计量的	2,012,892.21		2,012,892.21	2,222,633.70		2,222,633.70
按成本计量的	17,048,109.30	7,048,109.30	-10,000,000.00	7,048,109.30	7,048,109.30	
合计	19,061,001.51	7,048,109.30	12,012,892.21	9,270,743.00	7,048,109.30	2,222,633.70

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	540,000.00			540,000.00
公允价值	2,012,892.21			2,012,892.21
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,104,669.15			1,104,669.15

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
济南人民商场股份有限公司	2,688,831.11			2,688,831.11	2,688,831.11			2,688,831.11		
三亚东方旅业股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川省房地产股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川赛丽斯股份有限公司	64,500.00			64,500.00	64,500.00			64,500.00		
海南民源现代农业发展公司	208,000.00			208,000.00	208,000.00			208,000.00		
海南南洋船务股份有限公司	297,000.00			297,000.00	297,000.00			297,000.00		

海南和平实业股份有限公司	183,000.00			183,000.00	183,000.00			183,000.00		
陕西精密股份有限公司	125,923.22			125,923.22	125,923.22			125,923.22		
山东华洁股份有限公司	185,181.21			185,181.21	185,181.21			185,181.21		
南充科技实业公司	177,057.93			177,057.93	177,057.93			177,057.93		
天歌美国股份有限公司	1,068,615.83			1,068,615.83	1,068,615.83			1,068,615.83		
南充金海塑钢配件有限公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00		
深圳前海金融票据报价交易系统股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00						
合计	7,048,109.30	10,000,000.00		17,048,109.30	7,048,109.30			7,048,109.30	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	7,048,109.30			7,048,109.30
期末已计提减值余额	7,048,109.30			7,048,109.30

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	19,174,553.00		19,174,553.00	19,174,553.00		19,174,553.00	
合计	19,174,553.00		19,174,553.00	19,174,553.00		19,174,553.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

本公司长期应收款为上年度依照与成都温江区国投兴城投资有限公司签订的“建造-移交”合同建造的温江绿道工程。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

本公司不存在对合营企业和联营企业的投资。本公司母公司所有股权投资均已纳入合并。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	63,575,321.13	16,368,158.26		79,943,479.39
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	63,575,321.13	16,368,158.26		79,943,479.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,752,828.53	7,337,690.94		31,090,519.47
2.本期增加金额	1,066,235.34	186,976.92		1,253,212.26
(1) 计提或摊销	1,066,235.34	186,976.92		1,253,212.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	24,819,063.87	7,524,667.86		32,343,731.73
三、减值准备				
1.期初余额	3,832,956.51			3,832,956.51
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	3,832,956.51			3,832,956.51
四、账面价值				
1.期末账面价值	34,923,300.75	8,843,490.40		43,766,791.15
2.期初账面价值	35,989,536.09	9,030,467.32		45,020,003.41

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本公司取得的位于海口市金盘开发区工业大道 100 号美国工业村内 5 号厂房，厂房面积 25723.66 平方米，原由海南光大国信租赁（联合）有限公司 1992 年 9 月向海南华洋建设有限公司购买，按照《美国工业村标准厂房买卖合同》约定，海南华洋建设有限公司负责提供厂房产权及土地使用权凭证，本公司已取得房产证，上述房屋一直处于出租状态。截止 2016 年 6 月 30 日，该厂房占用的土地使用权证仍未取得。

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	106,883,735.98	93,032,678.64	10,487,163.60	3,558,692.86	213,962,271.08
2.本期增加金额		233,333.36	0.00	52,121.00	285,454.36

(1) 购置		233,333.36		52,121.00	285,454.36
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	106,883,735.98	93,266,012.00	10,487,163.60	3,610,813.86	214,247,725.44
二、累计折旧					
1.期初余额	22,101,023.70	42,207,530.82	3,378,418.85	2,923,180.62	70,610,153.99
2.本期增加金额	2,282,829.25	2,840,285.82	441,439.19	106,162.50	5,670,716.76
(1) 计提	2,282,829.25	2,840,285.82	441,439.19	106,162.50	5,670,716.76
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	24,383,852.95	45,047,816.64	3,819,858.04	3,029,343.12	76,280,870.75
三、减值准备					
1.期初余额	4,328,514.35	20,750,454.62	0.00	713.83	25,079,682.80
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	4,328,514.35	20,750,454.62	0.00	713.83	25,079,682.80
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,171,368.68	27,467,740.74	6,667,305.56	580,756.91	112,887,171.89
2.期初账面价值	80,454,197.93	30,074,693.20	7,108,744.75	634,798.41	118,272,434.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
南充生产基地设备	9,696,787.15	5,210,359.64	4,486,427.51	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
型材车间	20,921,387.97	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
成品库房	8,886,301.66	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
废料车间	4,940,143.81	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
新厂房食堂	531,319.32	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
简易厕所	59,242.23	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
围墙、大门	1,770,854.76	未取得土地使用权证及未办理竣工决算
潞华工业区厂房	35,410,300.33	未取得土地使用权证及未办理竣工决算

其他说明

- 1、本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产
- 2、本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

潞华工业园二期						
潞华工业园三期	636,836.00		636,836.00	636,836.00		636,836.00
合计	636,836.00		636,836.00	636,836.00		636,836.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

19、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

20、油气资产

□ 适用 √ 不适用

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				186,931.22	500,000.00	686,931.22
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				186,931.22	500,000.00	686,931.22
二、累计摊销						
1.期初余额				115,491.06	500,000.00	615,491.06
2.本期增加金额				8,087.58		8,087.58
(1) 计提				8,087.58		8,087.58
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				123,578.64	500,000.00	623,578.64
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				63,352.58	0.00	63,352.58
2.期初账面 价值				71,440.16	0.00	71,440.16

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

22、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

24、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

25、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

单位：元

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	8,241,259.07	2,060,314.78	8,241,259.07	2,060,314.78
合计	8,241,259.07	2,060,314.78	8,241,259.07	2,060,314.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	28,109,522.04	7,027,380.51	28,109,522.04	7,027,380.51
计入资本公积的可供出 售金融资产公允价值变 动	1,472,892.24	368,223.06	1,682,633.72	420,658.43
合计	29,582,414.28	7,395,603.57	29,792,155.76	7,448,038.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,060,314.78		2,060,314.78

递延所得税负债		7,395,603.57		7,448,038.94
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	205,809,552.20	197,667,102.20
可抵扣亏损	404,537,781.50	370,372,712.35
合计	610,347,333.70	568,039,814.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	145,155,647.81		
2017	131,200,424.02		
2018	21,663,980.40		
2019	31,009,199.94		
2020	75,508,529.33		
合计	404,537,781.50		--

其他说明：

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川省南充羽绒制品厂职工宿舍土地	7,697,000.00	7,697,000.00
土地预付款		
世博全纪录金条套装	178,000.00	178,000.00
合计	7,875,000.00	7,875,000.00

其他说明：

- 1.四川省南充羽绒制品厂土地为公司履行民事调解书获得的划拨土地。因历史原因，该宗土地上建有原四川省南充羽绒制品厂职工宿舍。因此对于该宗土地本公司目前无法用于经营或转让，拟于未来在政府收储土地时变现。本公司期末对其进行减值测试未见减值。
- 2.世博全纪录金条套装由于不存在活跃市场，且本公司不存在在一年内变现意图，将其列报于其他非流动资产。

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

本公司本期不存在已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

29、衍生金融负债

 适用 不适用

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,508,224.69	38,084,015.28
1 至 2 年	75,100,401.28	75,100,401.28
2 至 3 年	16,669,342.47	16,669,342.47

3 年以上	1,765,701.44	1,765,701.44
合计	136,043,669.88	131,619,460.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来 1	25,086,754.94	资金紧张
往来 2	21,342,605.20	资金紧张
往来 3	6,436,736.89	资金紧张
往来 4	4,175,470.39	资金紧张
往来 5	3,910,681.00	资金紧张
合计	60,952,248.42	--

其他说明：

32、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,656,529.14	5,064,238.90
1 年以上	8,599,633.80	8,599,633.80
合计	13,256,162.94	13,663,872.70

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来 1	3,197,556.50	预收工程款
往来 2	2,710,372.81	预收工程款
往来 3	1,061,664.88	预收工程款
往来 4	942,000.00	预收工程款
往来 5	576,380.28	预收工程款
合计	8,487,974.47	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

一年以上预收款项金额主要为已经收取工程款项尚未结算的部分。

账龄超过1年的重要预收款项

33、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,560,598.34	10,262,179.39	10,296,759.53	6,526,018.20
二、离职后福利-设定提存计划	8,077,759.57	1,252,178.85	427,014.52	8,902,923.90
三、辞退福利	0.00	264,789.00	264,789.00	0.00
合计	14,638,357.91	11,779,147.24	10,988,563.05	15,428,942.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,179,352.05	9,480,190.63	9,682,397.15	4,977,145.53
2、职工福利费	4,216.46	371,801.60	371,801.60	4,216.46
3、社会保险费	445,571.47	385,480.41	233,290.82	597,761.06
其中：医疗保险费	1,485.56	341,641.07	227,894.02	115,232.61
工伤保险费	443,907.87	41,351.20	2,908.66	482,350.41
生育保险费	178.04	2,488.14	2,488.14	178.04
4、住房公积金	103,797.12			103,797.12
5、工会经费和职工教育经费	827,661.24	18,740.79	3,304.00	843,098.03
8、大病保险费		5,965.96	5,965.96	0.00
合计	6,560,598.34	10,262,179.39	10,296,759.53	6,526,018.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	7,773,151.14	1,207,020.85	420,058.76	8,560,113.23
2、失业保险费	304,608.43	45,158.00	6,955.76	342,810.67
合计	8,077,759.57	1,252,178.85	427,014.52	8,902,923.90

其他说明：

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,910,770.13	11,864,254.79
营业税	6,367,393.64	6,494,612.49
企业所得税	7,977,273.36	8,018,605.04
个人所得税	617,437.73	622,140.71
城市维护建设税	1,464,966.51	1,481,035.19
土地使用费	3,609,094.19	3,609,094.19
土地增值税	1,989,844.35	1,989,844.35
房产税	2,076,392.04	2,100,041.66
教育费附加	753,543.53	741,706.72
地方教育附加	168,409.54	191,743.17
其他	535,946.76	539,781.68
合计	39,471,071.78	37,652,859.99

其他说明：

35、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,773,238.07	10,535,736.36
合计	11,773,238.07	10,535,736.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

36、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,443,291.91	2,443,291.91
其他	49,018.28	49,018.28
合计	2,492,310.19	2,492,310.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本科目普通股股利期末余额为宣告后长期无人领取的股利。

37、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	71,117,408.28	65,786,185.87
1 至 2 年	64,885,269.77	64,885,269.77
2 至 3 年	26,612,519.80	26,612,519.80
3 年以上	121,403,129.61	144,403,129.61
合计	284,018,327.46	301,687,105.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来 1	55,275,750.00	资金占用本金及利息
往来 2	47,837,190.00	德瑞土地收益分成部分
往来 3	23,373,300.00	资金占用本金及利息
往来 4	15,760,000.00	资金占用本金及利息
往来 5	13,780,000.00	资金占用本金及利息
合计	156,026,240.00	--

其他说明

往来 1、3、4 和 5 单位余额均属根据德瑞房产债权转让协议书调账所形成。

38、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

42、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

43、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未通过政府验收的政府技术补助	900,000.00	900,000.00

其他说明：

该项补助为本公司之子公司收到的政府专项资金，该项资金的获得具有验收条件。本期尚未通过验收。

44、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

46、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	12,209,333.33	12,209,333.33	
合计	12,209,333.33	12,209,333.33	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司之子公司为原下属控股子公司成都同人借款提供担保金额为1,000.00万元。2013年12月，成都建材向成都龙泉驿区龙腾小额贷款股份有限公司取得借款1000.00万元，借款期限2013年12月30日至2014年6月29日，借款月利率1.2%，月监管费率2.3%，南充建材以其名下潞华工业园机器设备提供抵押；同时由南充华塑建材有限公司、南充华塑型材有限公司及公司高管陈志先生为上述借款提供连带责任保证。该项借款至报表截止日已经逾期且尚未归还。2015年9月30日，本公司已转让所持成都同人股权，同时计提为其担保很可能承担的债务损失。

47、递延收益

单位：元

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	840,798.39			840,798.39	
合计	840,798.39			840,798.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改和发展基金	840,798.39				840,798.39	
合计	840,798.39				840,798.39	--

其他说明：

(1) 南充建材 2011 年 8 月收到的南充市财政局和南充市经济和信息化委员会根据《关于下达 2011 年省级第一批技术改造资金及项目计划的通知》（南财专<2011>789 号）收到的 120.00 万元技术改造资金，按 10 年摊销后余额。

(2) 2011 年 12 月，南充市顺庆区财政局《关于下达 2011 年度工业发展项目资金的通知》（南顺财专<2011>789 号），南充建材本期收到市级工业发展项目资金 30.00 万元，按 10 年摊销后余额。

48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
住房周转金	942,070.55	942,070.55
合计	942,070.55	942,070.55

其他说明：

本项目为住房周转金，报告期内住房改革事项尚未全部完结。

49、股本

单位：元

	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	825,483,117.00						825,483,117.00

其他说明：

依照2013年股权分置改革实施办法，上述流通股中的297,400,902股为有限售条件的流通股。其中77,423,416股在2015年1月8日解除限售，20,641,544股在2016年1月8日解除限售，剩余的199,205,920股将在2017年1月8日解除限售。

50、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

51、资本公积

单位：元

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）	144,450,025.60			144,450,025.60
其他资本公积	19,123,683.54			19,123,683.54
合计	163,573,709.14			163,573,709.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,261,975.27	-209,741.49		-52,435.37	-157,306.12		1,104,669.15
可供出售金融资产公允价值变动损益					-157,306.12		
其他综合收益合计	1,261,975.27	-209,741.49		-52,435.37	-157,306.12		1,104,669.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,893,775.85			28,893,775.85
合计	28,893,775.85			28,893,775.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-959,891,648.09	-976,203,829.53
调整后期初未分配利润	-959,891,648.09	-976,203,829.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,571,535.22	-21,745,699.39
期末未分配利润	-984,463,183.31	-997,949,528.92

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,062,517.76	38,680,824.05	73,641,569.93	66,570,521.70
其他业务	3,566,908.81	1,285,843.79	3,590,329.79	613,509.15
合计	43,629,426.57	39,966,667.84	77,231,899.72	67,184,030.85

58、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	388,084.27	253,197.23
城市维护建设税	42,110.36	37,863.04
教育费附加	19,461.71	17,864.23
地方教育费附加	10,614.37	9,180.88
价格调节基金	2,633.09	2,862.31
其他	14,450.00	210,299.01
合计	477,353.80	531,266.70

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	841,160.50	1,576,879.02
工资及附加	691,106.05	1,486,783.99
业务费	461,563.56	802,724.32
保险费	159,485.27	
租赁费	25,250.00	
差旅费	29,211.85	107,168.10
其他	163,797.20	469,735.12
合计	2,371,574.43	4,443,290.55

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,105,099.71	10,933,010.23
中介费	458,449.00	2,424,580.91
办公费	1,598,748.26	1,696,992.24
折旧费	1,737,158.63	2,364,402.77
业务费	1,932,446.49	1,777,182.67
无形资产摊销	8,087.58	148,011.00
诉讼费	106,556.00	
差旅费	1,266,041.04	1,460,783.88
科研费		
其他	1,615,988.88	3,094,443.05
合计	15,828,575.59	23,899,406.75

其他说明：

61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,261,744.65	5,174,448.02
减：利息收入	79,033.70	129,218.95
汇兑损益		
手续费	35,165.25	35,493.93

合计	2,217,876.20	5,080,723.00
----	--------------	--------------

其他说明：

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-286,466.67	
合计	-286,466.67	

其他说明：

63、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

65、营业外收入

单位：元

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
政府补助		60,000.00	
其他利得	17,132.41	1,388,995.77	
合计	17,132.41	1,448,995.77	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

66、营业外支出

单位：元

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
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益	8,142,450.00		
其他	76,351.68	177,285.06	
合计	8,218,801.68	177,285.06	

其他说明：

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,699.43	982.76
调整以前期间所得税的影响		30,562.43
合计	1,699.43	31,545.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-25,147,823.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,699.43
所得税费用	1,699.43

其他说明

68、其他综合收益

详见附注 53。

69、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收银行利息	79,033.70	129,218.95
收其他往来款	21,223,499.74	9,808,999.75

收退回投标保证金	213,750.00	
政府补助		60,000.00
龙泉人民法院拍卖款		1,863,728.70
收保证金、押金等		1,217,989.44
收职工款		916,131.00
合计	21,516,283.44	13,996,067.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付曲水中青	40,000,000.00	
经营费用及非购销往来	34,207,123.98	
付投标保证金	354,800.00	
经营期间费用		18,361,993.36
退保证金		301,063.17
职工借支		2,325,687.07
代付瑞合信货款		3,262,241.34
支付其他往来款		5,660,605.10
合计	74,561,923.98	29,911,590.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
温江绿道项目		2,520,549.29
合计		2,520,549.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		182,011.12
合计		182,011.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

70、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	-25,149,523.32	-22,666,652.61
加：资产减值准备	-286,466.67	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,638,474.66	7,875,775.22
无形资产摊销	8,087.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,217,876.20	5,080,723.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,435.37	376,899.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,167.85	6,870,466.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,911,142.94	-20,604,875.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,719,126.21	-8,185,386.59
经营活动产生的现金流量净额	-58,897,171.50	-31,253,049.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,644,705.21	41,967,697.01

减：现金的期初余额	103,565,095.03	108,686,508.88
现金及现金等价物净增加额	-95,920,389.82	-66,718,811.87

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,644,705.21	103,565,095.03
其中：库存现金	158,414.91	130,534.12
可随时用于支付的其他货币资金	7,343,009.13	103,296,116.72
三、期末现金及现金等价物余额	7,644,705.21	103,565,095.03
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	143,281.17	138,444.19

其他说明：

71、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：

72、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	143,281.17	因诉讼被法院冻结
固定资产	9,970,566.04	借款抵押
其他非流动资产	7,697,000.00	历史遗留导致使用权受限
合计	17,810,847.21	--

其他说明：

73、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(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

74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

75、其他

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司本期不存在同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司本期不存在反向购买。

3、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

是 否

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

是 否

4、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：

2016年1月18日，华塑控股投资设立南充华塑新材料有限公司，华塑控股直接持有该公司100%股权。

5、其他

无

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

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	
南充华塑建材有限公司	四川南充	四川南充	控股、门窗加工及安装	93.24%		非同一控制下企业合并
南充华塑型材有限公司	四川南充	四川南充	生产华塑牌型材		93.24%	设立
重庆华塑建材有限公司	重庆	重庆	型材销售		83.92%	设立
海南四海工贸综合公司	物业租赁	海南海口	物业租赁	100.00%		设立
上海同人华塑门窗有限公司	无实际业务	上海	无实际业务	99.11%		设立
四川天歌物业有限公司	无实际业务	四川成都	无实际业务	75.00%		设立

成都天族金网科技有限责任公司	无实际业务	四川成都	无实际业务	70.00%		设立
成都麦田园林有限公司	四川成都	四川成都	园林工程	100.00%		设立
成都康达瑞信企业管理有限公司	四川成都	四川成都	尚无实际业务	60.00%	40.00%	非同一控制下企业合并
深圳市康德润投资有限公司	广东深圳	广东深圳	尚无实际业务		100.00%	设立
深圳市胜合隆科技发展有限公司	广东深圳	广东深圳	尚无实际业务		100.00%	设立
深圳前海智有邦达实业有限公司	广东深圳	广东深圳	尚无实际业务	100.00%		设立
南充华塑新材料有限公司	四川南充	四川南充	尚无实际业务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持股与表决权比例差异原因为间接持股。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
南充建材	6.76%	-495,228.12		-10,332,869.40
南充型材	6.76%			
重庆建材	16.08%	28,954.23		-2,787,078.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
南充建	9,517,25	62,799,5	72,316,7	158,094,	13,250,1	171,344,	13,878,7	64,048,9	77,927,7	161,724,	13,250,1	174,974,

材	3.65	25.32	78.97	177.44	31.72	309.16	70.53	52.81	23.34	597.90	31.72	729.62
南充型 材	72,691,3 94.32	53,232,2 34.04	125,923, 628.36	132,659, 866.07	700,000. 00	133,359, 866.07	67,509,4 19.08	56,531,7 86.89	124,041, 205.97	125,216, 473.31	700,000. 00	125,916, 473.31
重庆建 材	10,208,9 98.04	3,174.68	10,212,1 72.72	38,082,9 53.26		38,082,9 53.26	11,550,5 60.14	3,994.62	11,554,5 54.76	39,714,8 77.58		39,714,8 77.58

单位：元

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
南充建材	1,766,066.23	-1,980,523.91	-1,980,523.91	-2,321,151.13	16,063,186.1 7	-1,594,005.17	-1,594,005.17	14,733,279.6 1
南充型材	37,431,225.9 4	-5,560,970.37	-5,560,970.37	-47,622,472.5 9	56,696,725.1 2	-3,786,725.80	-3,786,725.80	-48,360.67
重庆建材	10,535,661.9 5	289,542.28	289,542.28	157,957.17	7,451,194.48	-85,351.52	-85,351.52	-17,642.99

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(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

本公司不存在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。

其他说明：

本公司本期不存在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。

本公司本期不存在在合营企业或联营企业中的权益。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
璧山苗圃	重庆市璧山县	不适用	苗木种植	30.00%	0.00%

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

本公司之控股子公司麦田园林于2013年3月10日与重庆渝麦田艺筑园林有限公司签订合作协议书，由麦田园林提供600万左右的蓝花楹苗木，对方公司提供苗圃并承担种植期间的地租及种植成本，约定五年后成品销售时，由对方公司获取70%收益权，本公司获取30%的收益权，未经双方同意任何一方不得单独处置该苗木及收益。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

双方未就此项合营安排设立法人或其他主体，在共同经营中不存在设定的表决权比例。

其他说明

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：

本公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

四川省南充羽绒制品厂为在四川省南充市注册的企业。与本公司无互相持股关系。该单位为本公司原发起人，由于历史遗留原因，现在本公司实际控制中，纳入本公司合并范围。其财务状况与经营成果在本公司之本部汇总数据内列报。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大

信用风险敞口已在附注九披露。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

3、市场风险

(1)汇率风险

本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

(2)利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。

由于本公司难以获得银行借款，期间内银行借款利率变动影响对本公司不存在重大影响。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资		2,012,892.21		2,012,892.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

项目	期末公允价值	使用的估值技术和输入值
海南高速股票	2,012,892.21	查阅深圳证券交易所 主板市场公开报价

上述海南高速股票为公司持有的原非流通股，本公司未参与该公司的股权分置改革。在此项改革中，本公司应支付的对价由是时海南高速大股东垫付。本公司正在办理归还其垫付股票的手续，办理完成后，此项股权即可流通。因此，不存在较现有估值技术更优的其他技术。该项估值技术存在的风险为上述归还与获得流通权的手续无法办理，经本公司管理层判断，此项风险不重大。

本公司在计算公允价值时已扣除应归还的股份，扣除后直接以市场报价确定资产价值，不存在其他调整因素。

- 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
- 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
- 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

本公司上述金融工具公允价值计量所属层次在三个层次之间在本期无重大的变动。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本期期末发生重大变更。

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
成都麦田投资有限公司	四川成都	投资	13,280.00	24.13%	24.13%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为李中先生。报告期内，母公司注册资本（实收资本）无变化。

本企业最终控制方是李中先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

本公司不存在其他关联方情况。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司本期不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司本期不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

本公司本期不存在关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司本期不存在关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李宏	1,900,000.00	2015 年 01 月 01 日		年利率 15%、因本公司还款期违约计 10%违约金
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本公司本期关键管理人员 16 人	1,080,000.00	

(8) 其他关联交易

本公司本期不存在其他重大的关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

本公司不存在股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在资产负债表日存在的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本期无与合营企业和联营企业投资相关的或有负债。

(2) 合并报表单位相互提供担保且企业贷款逾期

截至2016年6月30日止，本公司之子公司为成都建材借款提供担保金额为1,000万元。2013年12月，成都建材向成都龙泉驿区龙腾小额贷款股份有限公司取得借款1,000万元，借款期限2013年12月30日至2014年6月29日，借款月利率1.2%，南充建材以其名下潋华工业园机器设备提供抵押；同时由南充华塑建材有限公司、南充华塑型材有限公司及公司高管陈志先生为上述借款提供连带责任保证。该项借款至报表日已经逾期且尚余800万本金未归还。本公司所持有成都建材股权已于2015年9月30日转让，但本公司子公司仍负有为上述借款提供连带责任保证。

截止2016年6月30日，本公司已针对上述保证事项计提了预计负债12,209,333.33元，其中预计代偿本金800万元，预计代偿利息4,209,333.33元。

(3) 北京中电大厦诉讼

根据北京市海淀区人民法院于 2005 年 11 月 15 日出具(2005)海民初字第 25437 号、(2005)海民初字第 25438 号《民事调解书》，北京市海淀区人民法院查封了本公司北京中电信息大厦房屋。由于本公司对上述案件均不知情，经向公司查询上述案件中本公司的委托代理人身份为公司法律主管的王斌非本公司员工，公司怀疑案件内容不属实和涉嫌对公司资产的非法侵占，已向南充市公安局报案，南充市公安局已立案侦查。2012 年 10 月 20 日，本公司收到北京市海淀区人民法院《执行裁定书》（[2006]海民执字第 2413 号），淄博惠华投资管理咨询有限公司（原名称北京惠华元投资管理咨询有限公司，2008 年 4 月 9 日更名为淄博惠华投资管理咨询有限公司）为本案申请执行人，本公司应向淄博惠华投资管理咨询有限公司履行(2005)海民初字第 25437 号民事调解书确定的义务，并查封了本公司位于北京的中电大厦房屋。本公司已委托山东德孚律师事务所进行再审申请。2014年11月15日，北京市人民检察院作出京一分检民监（2015）11810000366号民事抗诉书及京一分检民监（2015）11810000367号民事抗诉书进行抗诉。2015年2月4日，北京市第一中级人民法院出具民事裁定书（2015）一中抗字第2018号以及（2015）一中抗字第2019号，裁定申诉人华塑控股股份有限公司与被申诉人北京惠华元投资管理咨询有限公司房屋买卖合同纠纷一案由该院提审，再审期间原（2005）海民初字第25438号民事调解书中止执行。2015年11月16日法院判决撤销（2005）海民初字第25437号和（2005）海民初字第25438号调解书，驳回惠华元公司诉讼请求。目前房产已执行回公司名下。

(4) 鲁宏精饰案件

2011 年 9 月，山东型材（山东华塑安装工程有限公司）将所持鲁宏精饰 96.67% 的股权转让给济南大正东智工贸有限公司；山东华塑建材有限公司将所持鲁宏精饰 3.33% 的股权转让给济南大正东智工贸有限公司；上述股权转让于 2011 年 9 月办理了工商变更登记。济南大正东智工贸有限公司通过律师事务所于 2012 年 8 月 8 日、2012 年 9 月 9 日通过律师函要求本公司一将济南鲁宏金属表面精饰有限公司名下土地使用权、房屋使用权在相关人民法院解除查封并办理过户手续。济南鲁宏金属表面精饰有限公司名下土地使用权、房屋使用权系由山东华塑型材于 2005 年 12 月 26 日投入鲁宏精饰，其房屋构筑物、土地使用权（房屋构筑物评估值 330.77 万元，土地使用权评估值 358.67 万元，其产权所有权人为山东建材），因上述土地使用权、房屋设置了抵押一直没有办理过户手续。

济南大正东智工贸有限公司于 2013 年 11 月 20 日向济南市中级人民法院提起诉讼，将山东建材、山东型材及本公司作为共同被告，要求山东建材、山东型材将鲁宏金饰名下房屋建筑物产权过户到鲁宏精饰名下，本公司作为保证人承担连带责任。成都建材物业、华塑建材在转让山东华塑建材有限公司股权的《股权转让协议》约定“丙方（山东建材股权受让方）承诺承继山东建材的业务，妥善处理上述土地、房产过户问题，尽快免除华塑控股股份有限公司担保责任，如由此造成华塑控股股份有限公司损失由丙方承担”。2015年3月23日济南市中级人民法院判决驳回济南大正东智工贸有限公司的诉讼请求，2015 年4月22日济南大正东智工贸有限公司上诉至山东省高级人民法院，目前本案尚在审理中。本公司认为不会给本公司造成损失。

(5)瑞合信案件

2012年8月23日,本公司作为保证方就山东建材与成都瑞合信投资有限公司(以下简称瑞合信)签订了《年度委托采购合同》;2013年1月9日,本公司收到四川省成都市中级人民法院《应诉通知书》([2013]成民初字第281号),瑞合信向成都市中级人民法院提起诉讼,诉讼货款本金505.00万元(2013年3月,已支付200万元)。成都建材物业、华塑建材在转让山东华塑建材有限公司股权的《股权转让协议》约定“丙方(山东建材股权受让方)承诺承继山东建材的诉讼地位及责任,负责偿还借款;如因该欠款不能偿还导致华塑控股股份有限公司承担担保责任,则由丙方负责赔偿。”。我公司于2015年4月15日与瑞合信达成执行和解协议,支付瑞合信公司3,262,241.34元,瑞合信公司放弃迟延履行期间债务利息的主张,并已履行完毕。

2015年5月13日,山东华塑建材有限公司股东章丘市金星实业总公司与我公司就上述代山东华塑偿还的款项达成分期还款协议:1.金星公司于2015年底前偿还我公司100万元,特殊情况下最低不少于50万元,还款期限不得超过两年;2.因金星公司控制的山东华塑建材公司土地政府正在办理收储手续,待土地收储后乙方一次性将剩余款项偿还给我公司。上述金星公司还款计划,已至履行期限,但尚未履行。

(6)阳光舜天案件

因济南阳光舜天经贸有限公司(以下简称阳光舜天)委托山东建材加工塑料型材,阳光舜天在委托加工工程中向山东建材提供借款,2013年8月12日,阳光舜天向法院提起诉讼,要求山东建材偿还借款308.84万元,并按照同期银行贷款利率支付利息。根据2013年5月28日山东建材与济南阳光舜天经贸有限公司签订的《塑料型材委托加工合同》,阳光舜天于2013年9月3日提起诉讼,将山东建材、成都物业、华塑建材作为共同被告,就山东建材该协议签订后山东建材未履行合同造成阳光舜天损失120.89万元(储存山东建材仓库内的材料价值57.39万元,生产经营中的费用54.40万元,赔偿违约金9.10万元)要求赔偿,并按照同期银行贷款利率支付利息。

2013年12月13日,阳光舜天申请追加本公司为被告。本公司认为,根据成都建材物业、华塑建材在转让山东华塑建材有限公司股权的《股权转让协议》约定“丙方(山东建材股权受让方)承诺承继山东建材的义务,妥善处理上述土地、房屋过户问题;如由此造成华塑控股股份有限公司损失,则由丙方承担。丙方介入前,阳光舜天注入资金约300万元,丙方需在具体数额明确后及时支付”。

2015年7月27日,章丘市人民法院下达判决:一、被告山东华塑建材有限公司偿付原告济南阳光舜天经贸有限公司借款及垫资款397,655.13元。二、被告山东华塑建材有限公司按人民银行同期贷款利率支付借款利息。三、被告华塑控股股份有限公司对上述一、二项判决承担共同偿还责任。后本公司上诉至济南市中级人民法院,2016年1月25日,济南市中级人民法院下达判决驳回我公司上诉,维持原判。2016年3月进入执行,本公司主动履行了生效判决,本案已执结。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2016年1月18日,本公司获中国证券监督管理委员会审批,同意其非公开发行新股		

	<p>申请，相关文件见《关于核准华塑控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]98号）。文件主要内容如下：一、核准华塑控股非公开发行不超过323,275,860股新股。二、该文件自核准发行之日起6个月内有效。三、此次发行股票严格按照报送中国证监会的申请文件实施。截止2016年7月13日，本公司未在中国证监会核准批复文件规定的6个月有效期内完成本次非公开发行，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。</p>		
<p>重要的对外投资</p>	<p>2016年2月29日，本公司召开第九届董事会第二十七次临时会议，会议审议通过了《关于设立子公司的议案》，同意拟以自有资金2000万元人民币在深圳前海共同发起设立深圳前海金融票据报价交易系统股份有限公司（暂定名），持股比例为20%。此次投资不构成关联交易。</p>		
<p>重大资产重组</p>	<p>本公司于2016年3月21日（星期一）开市起申请停牌，并披露了《关于筹划重大事项的公告》（公告编号2016-007）。公告主要内容为公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买互联网金融服务类资产，预计构成重大资产重组、不构成借壳上市。2016年6月24日，鉴于当前市场环境发生变化，经公司审慎研究认为，继续推进本次重组事项将面临诸多不确定性因素，为切实保护全体股东利益，决定终止筹划本次重大资产重组事项。</p>		

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

本公司不存在重要的销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司将满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A、该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

B、该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入【或企业总收入】的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

A、将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

B、将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

本公司报告分部包括：1.本部板块 2.建材板块 3.园林板块。经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建材分部	园林分部	总部分部	分部间抵销	合计
营业收入	39,984,962.56	287,748.36	3,356,715.65		43,629,426.57
其中：对外交易收入	39,984,962.56	287,748.36	3,356,715.65		43,629,426.57
营业费用	2,195,779.43	175,795.00			2,371,574.43
利润总额/亏损	-7,300,422.06	-2,767,215.53	-15,080,186.30		-25,147,823.89
所得税费用			1,699.43		1,699.43
净利润/亏损	-7,300,422.06	-2,767,215.53	-15,081,885.73		-25,149,523.32
资产总额	140,682,793.52	185,982,125.22	523,075,979.24	287,079,061.93	562,661,836.05
负债总额	296,469,878.07	108,902,278.14	495,113,019.90	345,713,647.85	554,771,528.26
折旧和摊销费用	1,038,584.63	199,888.98	506,765.95		1,745,239.56

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

其他重大事项

(1) 四川德瑞

2009年2月10日，本公司与四川德瑞签订了《房地产委托开发协议》及补充协议，本公司将拥有的位于南充市经济技术开发区周家坝小区的工业土地使用权拟变更为商业用地后并委托四川德瑞进行房地产开发，同时先期支付本公司为办理上述土地使用权变性款项。

本公司应于2011年4月30日前取得相关手续；若超过此期限，则本公司应按同期农业银行贷款利率的三倍向四川德瑞支付资金占用利息。2010年12月10日，四川德瑞向本公司承诺放弃对南充市国用[2001]第0002558号土地使用权的开发权，变更为分取该宗土地拍卖价值的收益；截止2014年12月31日，本公司累计已收到四川德瑞支付的土地合作开发款11,428.00万元。

2012年11月2日，四川德瑞向四川省南充市中级人民法院提起诉讼（[2012]民初字第63号），请求依法裁判履行《房地产委托开发协议补充协议约定的义务》，赔偿资金损失4,103.76万元（计算至2012年7月30日）。2014年2月20日，本公司收到四川省南充市中级人民法院（2012）南中法民初字第63号《民事判决书》，判决本公司自2011年5月1日起支付资金占用费，利息按照中国农业银行一年期贷款基准利率的3倍计算给付。截至2014年12月31日，本公司根据判决书计算确认了利息7,446.18万元。本公司不服判决已向四川省高级人民法院提起上诉。

2014年9月22日，四川省高级人民法院下达（2014）川民终字第369号民事判决书，判决我公司支付德瑞公司11428万元资金占用利息，利息按照中国农业银行一年期贷款基准利率的3倍计算，自2011年5月1日起至2012年10月12日止。2015年2月5日，我公司与德瑞公司达成和解协议，支付其利息3185万元，（2014）川民终字第369号民事判决履行完毕。

2015年12月25日公司与南充市顺庆区政府签订《收回国有土地使用权补偿协议书》，区政府决定依法整体回收公司103.2亩、40.01亩、51.61亩三块国有建设用地，交易总价21,272.13万元。其中依法被收回的国有建设用地位于69号厂区I-12-147号地（103.2亩）于2015年12月29日收到总价款9,567.44万元的51%即4,879万元，并办理了土地权证注销手续。企业当期按总额确认了收入。同时企业与四川德瑞房地产公司签署了新协议，约定华塑公司收到的政府补偿款50%作为补偿金赔偿给四川德瑞房地产公司。企业当期确认了支出4,783.72万元。

2015年12月与四川德瑞房地产公司达成协议，为促进土地收储的顺利进行，四川德瑞房地产豁免了华塑控股2,000万债务，企业已于当期确认了营业外收入2,000万元。

2016年1月22日，四川德瑞房地产公司将对我公司的债权中的7827.575万元转让给四川兴源环亚房地产开发有限公司（2016年已支付2300万元），并将土地收储补偿中的2391.8595万元转让给四川兴源环亚房地产开发有限公司；916.58万元转让给四川宏志实业有限公司；2337.33万元转让给了冷奕；1378万元转让给了陈姝宇；1040.67万元转让给鲜果；1576万元转让给杨利军；701.995万元转让给张睿，并将四川德瑞房地产公司应分得土地收储补偿中的1979.775万元转让给张睿。2016年3月19日将土地收储补偿中的1500万元转让给杨茂柏。2016年3月20日，杨茂柏将前述1500万元债权转让给王艺衡。2016年5月12日，陈姝宇、王艺衡向顺庆区人民法院起诉，诉请本公司履行前述债务。目前因申请管辖权异议，尚未确定开庭时间。

(2) 东亚丝绸时装有限公司诉讼

2006年8月，上海服饰向上海东亚丝绸时装有限公司（以下简称：东亚公司）借款纠纷一案，2010年2月26日，经上海市松江区人民法院（2009）松民二（商）重字第2号《民事判决书》判决本公司赔偿东亚公司175万元。后法院执行扣划了599,499.00元，双方达成和解协议，2016年1月20日已履行完毕。

(3) 南充市政府诉讼

根据南充市国土局2003-00178号国有土地使用权出让合同和本公司与南充市经济技术开发区管委会于2003年7月21日签订的协议，由于本公司2004年度、2005年度投资额未达到合同约定要求，2006年8月，南充市人民政府向南充市中级人民法院提起诉讼。2008年9月11日，经南充市中级人民法院（2006）南中法民初字第57号《民事判决书》，判决本公司支付土地出让

金590.00万元，并从2006年8月22日起按照同期贷款利率支付利息。2015年12月25日，我公司与顺庆区人民政府签订《收回国有土地使用权补偿协议书》中将本案我公司应予支付的土地款590万元及利息358万元予以扣除。本案已履行完毕。

(4) 欠税情况

由于资金困难，本公司存在欠缴税费的情况，上述事项可能受到相关部门的处罚。

(5) 控股子公司停业情况

天歌物业、天族金网、上海门窗长期处于停业状态，无实质性生产经营活动；本公司正组织人员进行清理。

(6) 南充生产基地未获得土地权证情况

南充建材目前生产基地，系2009年度实施退城进园搬迁到目前的潞华工业园区。2009年5月，南充市顺庆区人民政府为引进本公司在潞华工业集中区投资兴建南充化学建材基地，本公司与南充市顺庆区人民政府签订的《协议》；南充建材在支付了100万元土地预付款后，实施了退城进园的搬迁工作。截止2016年6月30日，南充建材目前生产基地土地商未办理出让手续。

(7) 股权质押情况

截至2016年6月30日，本公司股东麦田投资累计质押其持有的公司股份为174,020,000股，占公司总股本的21.08%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,661,662.07	100.00%	9,661,662.07	100.00%		9,661,662.07	100.00%	9,661,662.07	100.00%	
合计	9,661,662.07	100.00%	9,661,662.07	100.00%		9,661,662.07	100.00%	9,661,662.07	100.00%	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	471,379,273.06	98.78%	212,634,094.70	45.11%	258,745,178.36	532,297,259.25	98.92%	212,634,094.70	39.95%	319,663,164.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,834,256.72	1.22%	5,834,256.72	100.00%	0.00	5,834,256.72	1.08%	5,834,256.72	100.00%	0.00
合计	477,213,529.78	100.00%	218,468,351.42	45.00%	258,745,178.36	538,131,515.97	100.00%	218,468,351.42	40.60%	319,663,164.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	78,010,654.10	6,946,432.02	8.90%
1 年以内小计	78,010,654.10	6,946,432.02	8.90%
1 至 2 年	177,535,967.73	17,753,596.77	10.00%
2 至 3 年	18,533,301.04	5,559,990.31	30.00%
3 至 4 年	23,812,844.05	11,906,422.03	50.00%
4 至 5 年	6,037,705.14	3,018,852.57	50.00%
5 年以上	167,448,801.00	167,448,801.00	100.00%
合计	471,379,273.06	212,634,094.70	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	477,213,529.78	538,131,515.97
合计	477,213,529.78	538,131,515.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
海南四海工贸综合公司	合并范围内往来	81,050,752.73	历年形成	16.98%	8,069,683.89
南充华塑建材有限公司	合并范围内往来	71,320,288.31	历年形成	14.95%	35,775,329.26
嘉塑型材	外部单位	57,679,599.06	历年形成	12.09%	57,679,599.06
南充市政府	外部单位	46,884,380.00	一年以内	9.82%	2,344,219.00
成都天族金网科技有限责任公司	合并范围内往来	43,216,553.90	历年形成	9.06%	42,280,440.24
合计	--	300,151,574.00	--	62.90%	146,149,271.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	237,285,064.47	157,160,752.43	80,124,312.04	237,285,064.47	157,160,752.43	80,124,312.04

合计	237,285,064.47	157,160,752.43	80,124,312.04	237,285,064.47	157,160,752.43	80,124,312.04
----	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------

(1) 对子公司投资

单位：元

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
海南四海	2,920,000.00			2,920,000.00		2,920,000.00
上海门窗	55,740,752.43			55,740,752.43		55,740,752.43
南充建材	69,000,000.00			69,000,000.00		69,000,000.00
天歌物业	22,500,000.00			22,500,000.00		22,500,000.00
天族金网	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
麦田园林	78,924,312.04			78,924,312.04		
康达瑞信	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	237,285,064.47			237,285,064.47		157,160,752.43

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,101,097.17	446,509.56	1,127,217.00	446,509.56
合计	1,101,097.17	446,509.56	1,127,217.00	446,509.56

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

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

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,142,450.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,219.27	
合计	-8,201,669.27	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-52.33%	-0.0298	-0.0298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.86%	-0.0198	-0.0198

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

净资产收益率及每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; $S0$ 为期初股份总数; $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; $M0$ 为报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 净资产收益率

加权平均净资产收益率的计算公式如下:

加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中: $P0$ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; $E0$ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; $M0$ 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的, 计算加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从报告期期初起进行加权; 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权; 计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产不予加权计算 (权重为零)。

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。