

公司代码：603038

公司简称：华立股份



定制 · 精装材料服务商

# 东莞市华立实业股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谭栩杰、主管会计工作负责人卢旭球及会计机构负责人（会计主管人员）谢妙如声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，因存在不确定性因素，不构成本公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中“五、其他披露事项”中的“（一）可能面对的风险”。敬请广大投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	(一) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、华立股份、本集团、本公司	指	东莞市华立实业股份有限公司
浙江华富立	指	浙江华富立复合材料有限公司
四川华富立	指	四川华富立复合材料有限公司
华富立物流	指	东莞市华富立物流有限公司
天津华富立	指	天津市华富立复合材料有限公司
华立亚洲	指	华立（亚洲）实业有限公司
佛山华富立	指	佛山市华富立装饰材料有限公司
湖北华富立	指	湖北华富立装饰材料有限公司
虹湾供应链、虹湾供应链科技	指	广东虹湾供应链科技有限公司
领维股权投资	指	深圳市领维股权投资管理有限公司
尚润资本	指	福建尚润投资管理有限公司
东莞华富立	指	东莞市华富立装饰建材有限公司
宏源复合材料	指	东莞市宏源复合材料有限公司
HUALI CENTRAL	指	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED
康茂电子	指	东莞市康茂电子有限公司
通源住产	指	芜湖市通源住产科技有限公司
上源住产	指	芜湖上源住产科技有限公司
基源住产	指	芜湖基源住产科技有限公司
同源住产	指	芜湖同源住产科技有限公司
新余科泰	指	新余科泰投资合伙企业（有限合伙），原名为东莞粤科鑫泰五号股权投资合伙企业（有限合伙）
会计师、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本报告期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	东莞市华立实业股份有限公司
公司的中文简称	华立股份
公司的外文名称	Dongguan Huali Industries Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	HUALI
公司的法定代表人	谭栩杰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟科	李文思
联系地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区总部二路13号汇富中心9楼；深圳市福田区金田路卓越世纪中心1号楼710	东莞市松山湖高新技术产业开发区总部二路13号汇富中心9楼；深圳市福田区金田路卓越世纪中心1号楼710
电话	0769-83338072	0769-83338072
传真	0769-83336076	0769-83336076
电子信箱	investor@dghuafuli.com	investor@dghuafuli.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	东莞市常平镇松柏塘村
公司办公地址	东莞市常平镇松柏塘村
公司办公地址的邮政编码	523561
公司网址	www.dghuafuli.com
电子信箱	investor@dghuafuli.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华立股份	603038	-

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	480,256,864.78	576,176,725.92	-16.65
归属于上市公司股东的净利润	1,486,831.38	21,507,705.53	-93.09
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-319,929.53	10,715,993.43	-102.99
经营活动产生的现金流量净额	-8,141,247.94	-61,009,092.03	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,323,357,626.27	1,333,669,781.29	-0.77
总资产	1,857,740,260.19	2,034,262,535.54	-8.68

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.12	-91.67
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.12	-91.67
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.002	0.06	-103.33
加权平均净资产收益率(%)	0.11	1.97	减少1.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-0.02	0.98	减少1.00个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-438,408.59	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,814,689.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	792,695.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,852.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减:所得税影响额	-420,307.14	
少数股东权益影响额(税后)	-760.02	
合计	1,806,760.91	

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所处行业情况

##### 1、公司所属行业类别

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C41 其他制造业”。公司主要产品是饰边条、饰面板，属于复合材料领域中的功能性复合材料，主要用于板式家具、室内装潢的装饰复合材料产品。上游为合成树脂、油墨等制造业，中下游行业为板式家具制造业以及室内装饰装修业，公司处于整个家具行业的中游。



##### 2、公司所处行业市场情况

公司上游产业主要为化工、人造板等基础材料行业，发展较为成熟，行业格局稳定；下游行业随着我国城镇化进程推进，消费者对板式家具、室内装饰材料需求也将不断增长，因此也持续带动中游装饰复合材料行业发展。

##### （1）饰边条市场概况

饰边条复合材料主要应用于板式家具、室内装饰等领域。在板式家具领域，可用于橱柜和衣柜等，具有装饰、固封、防刮、防撞等功能作用；在室内装饰领域，可用于木地板铺装配套的踢脚线和收口条。因此，饰边条材料市场需求与板式家具制造业以及木地板等室内装饰材料需求关系紧密。我国家居装饰、板式家具等行业多年来的快速发展以及行业制造工艺的不断更新，使得饰边条材料市场规模和效益迅速提升。与此同时，行业中拥有雄厚研发实力、先进的技术装备和工艺控制核心技术并且实现规模化生产的企业竞争优势逐渐显现。

##### （2）饰面板市场情况

饰面板是指以人造板或天然木质单板等为基材，以装饰纸为饰面材料的装饰板材，主要用于室内装修或家具制造的表面材料，公司产品主要是以人造刨花板 PB 及 OSB 为基材进行设计、加工的饰面板。相对于其它人造板种类，OSB 定向刨花板生产过程中使用 MDI 胶不含甲醛，所以不会产生对人体有害的甲醛、笨等化学物质，环保、防潮、抗弯、握钉性能更为优异。近年来，根据中国林产工业协会、国家林业和草原局发布的统计数据显示，定向刨花板产能的不断增长预示着定向刨花板的市场需求不断增长，从而可以推测出以定向刨花板为基材的饰面板需求也在同步增长。



### 3、公司所在细分行业特点

目前我国装饰复合材料行业的主要表现为行业集中度较低且具有较强的地域特征。我国装饰复合材料行业集中度相对较低，业内多为中小微型企业，规模小且技术水平普遍较低。装饰复合材料作为板式家具、室内装饰行业的配套服务产业，在地域分布上倾向于临近下游客户，由此形成珠三角地区、长三角地区、成渝经济圈和环渤海地区的区域性布局的特点。目前行业内的多数企业为服务于某一区域的区域型企业，只有少数领先企业进行全国性的战略布局并进行生产、销售和服务网络平台的搭建，行业格局为跨区域发展企业和区域企业并存。

### 4、公司行业地位

公司在装饰复合材料领域耕耘多年，是国家知识产权优势企业、广东省知识产权示范企业，曾获得广东省科学技术进步奖三等奖、东莞市科学技术进步奖一等奖及东莞市专利金奖。公司还拥有广东省省级企业技术中心及工程技术研究中心、中国合格评定国家认可委员会认可实验室和国家级博士后科研工作站，具有强大的技术研发实力。旗下子公司东莞华富立、浙江华富立是国家高新技术企业。旗下子公司东莞华富立是广东省知识产权示范企业及广东省专精特新企业，通过了知识产权管理体系认证。公司是家具饰边条领域首个行业技术标准《家具用封边条技术要求》(QB/T4463-2013)的主要起草单位及相关行业标准的有力推动者，在国内中高端家具及室内装饰复合材料领域具有领先优势。

#### (二) 公司从事的主要业务

公司作为行业领先的“定制·精装材料服务商”，以装饰复合材料研发设计、生产、销售为产业基石，发展成为包括家居材料业务板块、产业互联网业务板块、产业投资业务板块的综合型控股企业。

**家居材料业务板块**，主要产品为饰边条、饰面板，主要用于板式家具、室内装潢以及商业空间打造。公司主要产品包括：

(1) 饰边条，主要为 PVC、ABS、HM 以及异型饰边条等，该产品主要用于板式家具的边延密封保护和装饰。



(2) 饰面板，主要为 OSB（定向刨花板）、PB（刨花板）为基材的饰面板，该产品主要用于板式家具生产及室内装潢。

饰面板基材的选择会直接影响产品性能，公司选择的是目前综合性能优异的 OSB 及 PB，相对于其他类型板材，环保、防潮、抗弯、握钉性能更为优异。

人造板材品种	图片	标准规模化生产	环保性能	防潮性能	抗弯性	握钉力
<b>OSB (定向刨花板)</b>		★★★★★	★★★★★	★★★★★	★★★★★	★★★★★
<b>PB (刨花板)</b>		★★★★★	★★★★	★★★★	★★★★	★★★★
<b>生态板</b>		★★★	★★★★	★★★★★	★★★	★★★★★
<b>中纤板</b>		★★★★★	★★★★	★★★	★★★	★★★

不同基材对比

**产业互联网业务板块**，公司旗下的虹湾供应链平台（www.hw-scm.com）是一站式家居建材采购平台，包括外观展示、材质参数说明、可视化比较、网站和微信小程序在线下单以及客户订单信息的传输流转，实现了信息流、物流、资金流相统一。公司通过开拓线上销售模式，配套自动化生产线和智能仓储物流，不仅为现有 B 端客户提供更优质服务，增强客户粘性及扩大订单量，也为开拓新客户提供可视化窗口。扩大产品覆盖面及提升订单转化率，从而可以进一步盘活客户资源，深挖产品订单需求。

**产业投资业务板块**，公司打造精装材料与设计配套的产业园，是产业投资业务板块的重要布局，旨在连接上下游产业链的战略布局。宏源智造园位于东莞东部工业园，占地面积约 78 亩，规划建筑总面积约 16 万平方米，一期项目已开始运营。芜湖国际智慧定制精装生态园位于芜湖三山经济开发区，项目占地面积 240 亩，建筑面积约 10 万平方米，已全面启动建设。

为更好利用资本市场，加快公司产业升级和发展的步伐，实现公司资本连接产业目标，下属子公司尚润资本作为公司重要的投融资平台，积极寻求发掘优质投资标的。

### （三）公司主要经营模式

#### （1）销售模式

公司的销售模式采用直接销售和经销商销售相结合、线上销售与线下销售相结合、“封边条+饰面板+异型材”组合销售的模式。

公司的产品以内销为主。在销售模式上，公司采取直接销售和经销商销售相结合的模式。由于公司主要产品为中高端装饰复合材料，需要与客户在配方设计、型号要求、装饰效果等产品设计方面进行充分的沟通和合作，公司境内销售主要采用直接销售模式，即与客户签订合同后，在与客户充分协商产品参数基础上接单生产并直接销售给境内客户。由于境外经销商在当地市场开拓方面具有先发优势，公司境外销售主要采用经销商模式，主要为买断式销售。经销商具有独立的经营机构，拥有商品的所有权，自由选择其供应商及产品，并通过产品销售获得经营利润。

#### （2）生产模式

公司主要实行“以单定产”的生产模式，即以客户的定制化要求为导向，以客户的订单需求为基础，通过综合分析客户对产品的性能、颜色、需求量等各方面要求，结合自身产能、原材料采购及仓库库存情况制定生产计划进行量产。

公司的生产流程为：（1）生产部门就客户提出的各方面需求（或样品）确定量产前的配方和工艺方案；（2）销售部与客户就产品样式、质量、价格、结算方式、供货保障等事项予以确认后，接单生产；（3）计划人员根据客户交期向生产部门下达生产计划；（4）生产部门根据销售部的订单组织备料；（5）生产完成后，按照客户要求的交期，运输至指定的地点。

### （3）采购模式

公司采取统分结合的采购模式，主要原材料由公司采购中心统一选定供应商和确定采购价格，由各子公司按实际需求进行采购；少量、少额的临时用料或特殊用途物资，由各子公司按照实际需求安排采购。

公司管理层依据公司预期订单的合理估算、原材料的运输时间、原材料价格走势的判断以及生产的实际情况，综合决定原材料的储备量。

公司采购流程如下：公司根据客户订单需求数量、交货周期、库存情况等来确定采购计划，采购计划包括采购原辅材料的品种、数量和供应商交货周期等。采购部将根据采购计划将所需采购的物料汇总，对供应商进行询价、比价，签订采购合同。

目前，公司已与主要原辅材料供应商建立长期稳定的合作关系，能够保证原料的稳定供应。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）敏锐感知市场潮流，设计能力出众

在市场需求分析方面，公司在装饰复合材料领域耕耘多年，积累了丰富的经验和资源，对市场个性化需求具备较高的敏感度。依靠多年来所积淀的资源和经验，通过对市场开展持续充分的调研，并对客户定制化的饰面板和异型材产品所要求的性能及颜色等特点进行综合分析，公司产品能够顺应市场发展趋势，抢先占据中高端市场份额。

在产品的设计能力方面，公司具备专业的技术团队和优秀的产品设计能力，每年会通过潮流预测平台分析未来 1-2 年所流行的款式及花色，并将流行的元素融入进产品中，设计出符合市场潮流甚至引领市场潮流的产品款式和花色。公司敏感的市场分析和优秀的设计能力，保证了公司封边条、饰面板和异型材产品更加贴近市场需求，符合市场主流发展趋势，从而更加精准地服务客户，为客户提供个性化建议和创造性的解决方案。

### （2）领先的核心技术体系

公司拥有广东省省级企业技术中心、中国合格评定国家认可委员会认可实验室和国家级博士后科研工作站，具有强大的技术研发实力。下属子公司东莞华富立、浙江华富立是国家高新技术企业。

公司以省级企业技术中心为平台，通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，坚持不懈地实施配方创新和工艺创新，形成了包括浸渍胶水配方、耐候性配方、环保型配方及共混技术、宽幅挤出及三辊压光技术、复合压纹技术等多项配方及工艺在内的核心技术体系。

核心配方方面，公司针对装饰复合材料产品，进行了大量改性配方的设计和研发，先后设计出近百种具有良好耐候性能、环保性能的装饰复合材料的新配方，使产品具有耐热、耐磨、耐腐蚀、抗老化、尺寸稳定、抗冲击能力强等良好的理化性能，达到相关国际环保标准。

核心工艺方面，在多年研发和生产实践过程中，公司将预涂饰装饰纸箔制造方法、三聚氰胺纸的浸渍工艺、高亮度、高耐磨封边涂布工艺、片材复合压纹技术、具有立体效果的装饰封边技术、水溶性油墨印刷技术、光固化油墨的印刷工艺等诸多先进工艺技术创造性地应用于装饰复合材料生产和研发上，有效地改善了产品理化性能，提高了生产效率。以挤出工艺为例，公司创造性地将宽幅挤出及三辊压光工艺运用于装饰复合材料生产，提高生产效率同时能稳定地控制产品的形状、尺寸及颜色。

### **（3）产品质量优势**

公司建立了符合国际标准的质量管理和品质保证体系，先后通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系以及 GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系认证。同时，为了保证产品的质量，公司投入大量的资金和资源建立起材料科学实验室进行新产品开发和检测。2010 年，公司的材料科学实验室通过中国合格评定国家认可委员会认定，产品质量控制及检测能力得到进一步提升。

公司产品生产技术经过长期积累，各项工序经过长期调整与磨合，产品的理化性能及装饰效果均能很好地满足客户的需求，其中部分产品的原创性工艺和主要技术指标已经达到国际先进水平。

### **（4）快速反应优势**

当前，板式家具与室内装饰日益关注时尚、追求新颖、崇尚个性。面对瞬息万变的市场需求，公司深知及时、快速的响应是长远发展的生命线。为了顺应下游行业客户定制化的趋势，快速满足客户的个性化需求，公司建立了从研发设计、生产制造至物流配送的快速反应体系。

### **（5）品牌客户优势**

公司自设立以来就十分注重品牌建设，着力于“以技术优势带动产品优势、以产品优势强化品牌优势”的竞争策略。凭借着多年来品质和品牌等方面的突出表现，公司产品得到了国内外客户的广泛认可。公司和 DC ENTERPRISE 等国外较大规模装饰复合材料经销商保持长期合作关系；同时还与欧派家居集团股份有限公司、索菲亚家居股份有限公司、成都市明珠家具（集团）有限公司、成都市全友家私有限公司等国内知名中高档家具生产企业建立了长期稳定的合作伙伴关系。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，国际环境更趋复杂严峻，尤其是地缘冲突的爆发，对全球供应链产业链冲击明显，大宗商品价格大幅波动，国内疫情多发散发，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，公司坚持既定战略，健康稳步地推进疫情防控和生产经营各项工作。

公司进一步聚焦和强化主业，仔细研判市场形势，制定生产销售策略，不断提升经营管理水平，加强对生产过程中各个环节的管控，通过生产工艺标准化，各项考核精细化，实现降本增效。加速推进生产基地及产业园区的建设工作，完善区域服务能力。报告期内，公司湖北黄冈、广东佛山生产基地相继开业，并进入投产阶段。

公司进一步积极推进数字化产业互联网战略，报告期内，虹湾供应链平台加大平台推广力度，持续推进品牌建设，深入了解用户需求，争取到更多设计师、整装渠道等专业化小 B 客户成为注册及深度用户，进一步增强客户粘性及扩大订单量。

2022 年上半年，公司实现营业收入 48,025.69 万元，较上年同期减少 16.65%；实现归属上市公司股东净利润为 148.68 万元。主要原因是公司下游客户的终端销售业绩受疫情影响较大，叠加折旧摊销等固定成本的刚性支出及主要原材料 PVC 粉价格持续处于较高位置的影响，公司利润空间被压缩。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	480,256,864.78	576,176,725.92	-16.65
营业成本	419,897,866.47	509,163,335.95	-17.53
销售费用	13,862,428.09	14,118,477.98	-1.81
管理费用	28,708,656.84	27,891,517.90	2.93
财务费用	4,304,797.74	300,587.15	1,332.13
研发费用	12,340,137.76	14,134,691.50	-12.70
经营活动产生的现金流量净额	-8,141,247.94	-61,009,092.03	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-56,412,168.66	-84,996,754.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-56,267,585.83	89,401,384.40	-162.94

营业收入变动原因说明：营业收入本期发生数比上期发生数减少 9,591.99 万元，同比下降 16.65%，主要是因为本期业绩减少所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期发生数比上期发生数减少 8,926.55 万元，同比下降 17.53%，主要是因为本期业绩减少所致。

销售费用变动原因说明：销售费用本期发生数比上期发生数减少 25.60 万元，同比下降 1.81%，

主要是因为本期宣传展览费用减少所致。

管理费用变动原因说明：管理费用本期发生数比上期发生数增加 81.71 万元，同比增长 2.93%，主要是因为公司上年期末新增了房产和土地，本期房产折旧和土地摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用本期发生数比上期发生数增加 400.42 万元，同比增长 1,332.13%，主要因为公司部分项目借款费用本期不再符合资本化条件而计入财务费用及汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用本期发生数比上期发生数减少 179.46 万元，同比下降 12.70%，主要是因为本年研发项目大多处于前期阶段，研发投入相对较少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期发生数比上期发生数增加 5,286.78 万元，主要是因为本期收到的货款增加及享受增值税留抵退税政策收到退税款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期发生数比上期发生数增加 2,858.46 万元，主要是因为公司部分生产基地建设已投入使用，本期工程投入同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期发生数比上期发生数减少 14,566.90 万元，同比减少 162.94%，主要是因为公司部分生产基地建设已投入使用，所需的项目借款减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	124,408,248.60	6.70	259,053,983.34	12.73	-51.98	主要是因为公司本期偿还了到期的应付票据及短期借款所致。
应收票据	64,684,442.34	3.48	140,989,007.25	6.93	-54.12	主要是因为公司上年期末持有的票据已到期及

						本期收到减少所致。
应收款项融资	13,727,111.45	0.74	5,804,783.32	0.29	136.48	主要是因为公司本期收到的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	5,139,794.54	0.28	3,432,420.30	0.17	49.74	主要是因为公司第三方往来款增加所致。
一年内到期的非流动资产	30,321,444.82	1.63	10,348,505.56	0.51	193.00	主要是因为公司本期把一年内到期的三年期大额存单重分类到该项目所致。
其他流动资产	29,488,283.21	1.59	43,397,199.59	2.13	-32.05	主要是因为公司本期享受了增值税留抵退税政策，本期收到增值税退税所致。
使用权资产	7,887,131.31	0.42	4,324,583.41	0.21	82.38	主要是因为公司本期新增租赁资产确认为使用权资产所致。
递延所得税资产	17,915,132.84	0.96	12,211,751.86	0.60	46.70	主要是因为公司累计的可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	24,758,440.50	1.33	76,444,805.65	3.76	-67.61	主要是因为公司本期把一年内到期的三年期大额存单重分类到一年内到期的非流动资产及预付工程款减少所致。
短期借款	50,050,000.00	2.69	107,004,696.26	5.26	-53.23	主要是因为公司本期偿还了到期的借款所致。
应付票据	24,736,676.75	1.33	35,729,786.90	1.76	-30.77	主要是因为公司本期偿还了到期的票据所致。
合同负债	8,879,299.07	0.48	33,850,439.65	1.66	-73.77	主要是因为公司本期预收客户货款减少所致。
应付职工薪酬	11,549,623.30	0.62	17,097,859.10	0.84	-32.45	主要是因为公司本期累计计提年终奖金相比上年末累计计提数有所减少所致。
应交税费	14,593,022.96	0.79	9,991,114.88	0.49	46.06	主要是因为公司本期末应交增值税及企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	6,402,801.88	0.34	4,178,829.93	0.21	53.22	主要是因为公司本期一年内到期的长期借款及租赁负债增加所致。
其他流动	52,742,515.38	2.84	134,689,718.49	6.62	-60.84	主要是因为公司本期末已背书但未终止确认的

负债						银行承兑汇票减少所致。
租赁负债	5,152,658.77	0.28	2,162,720.76	0.11	138.25	主要是因为公司本期新增租赁资产，依据合同应付租金确认为租赁负债所致。

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 88,048,252.60（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.74%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见财务报表项目附注七 81、“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2022 年公司控股子公司尚润资本与庐江县城市建设投资有限公司签订《庐江盈润二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。全体合伙人的合计认缴出资总额为人民币 20,000 万元，其中公司控股子公司尚润资本作为普通合伙人以自有资金认缴金额为人民币 200 万元。

2、2022 年 3 月 29 日，公司的全资子公司广东虹湾供应链科技有限公司成立子公司东莞市虹湾供应链服务有限公司，统一社会信用代码为 91441900MA7MM2P8X4，注册资本人民币 200 万元。经营范围：一般项目：供应链管理服务；建筑材料销售；电子产品销售；五金产品零售；家用电器销售；金属材料销售；合成材料销售；软件销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。



3、2022年5月5日，公司的全资子公司广东虹湾供应链科技有限公司成立子公司浙江虹湾供应链管理有限公司，统一社会信用代码为91330482MABMWFC762，注册资本人民币1,000万元。经营范围：一般项目：供应链管理服务；建筑材料销售；软件销售；家用电器销售；电子产品销售；合成材料销售；五金产品零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；金属材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### 1、银行理财：

单位：元 币种：人民币

类别	期初账面余额	资金来源	本期认购金额	本期赎回金额	期末账面余额	本期确认投资收益	本期确认公允价值变动损益
结构性存款	90,230,019.17	募集资金	200,000,000.00	201,499,224.67	90,119,649.31	-	1,388,854.81

#### 2、券商理财：

单位：元 币种：人民币

类别	期初账面余额	资金来源	本期认购金额	本期赎回金额	期末账面余额	本期确认投资收益	本期确认公允价值变动损益
收益凭证	40,000,000.00	募集资金	10,000,000.00	20,362,000.00	30,013,890.41	-	375,890.41

#### 3、应收款项融资：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	期末余额	本期确认投资收益	本期确认公允价值变动损益
银行承兑汇票	5,804,783.32	13,727,111.45	-89,420.54	-

#### 4、债券及私募基金：

单位：元 币种：人民币

类别	期初持仓金额	资金来源	本期购入金额	本期售出金额	期末持仓金额	本期确认投资收益	其他变动	本期确认公允价值变动损益
君之健君华私募证券投资基金	10,700,000.00	自有资金	-	-	11,260,000.00	-	-	560,000.00
中金财富私享臻选638号FOF	10,980,000.00	自有资金	-	-	10,960,000.00	-	-	-20,000.00

招商和悦养老 (FOF) A 基金	11,322,357.01	自有资金	-	-	11,175,909.87	-	-	-146,447.14
摩根亚洲总收益债券	-	自有资金	20,000,000.00	-	19,999,707.20	430,554.88	-292.80	-

## 5、非上市公司股权投资：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	资金来源	本期新增金额	本期减少金额	期末余额	本期确认投资收益	本期确认公允价值变动损益
广州民营投资股份有限公司	450,172.97	自有资金	-	-	450,172.97	-	-
新余科泰投资合伙企业 (有限合伙)	23,306,479.00	自有资金	-	16,349,206.00	5,250,535.63	-	-1,706,737.37
成都数之联科技有限公司	12,313,180.05	自有资金	-	-	12,313,180.05	-	-
庐江盈润一号股权投资投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,500,000.00	自有资金	-	-	1,500,000.00	-	-
安徽省合庐产业新城共盈一号创业投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	自有资金	500,000.00	-	1,500,000.00	-	-

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
华立亚洲	装饰复合材料的境外销售	1万美元	直接持股 100.00%	8,804.83	5,254.93	5.66
浙江华富立	装饰复合材料的生产和销售	4,300万元	直接持股 100.00%	9,344.18	7,111.75	129.67
四川华富立	装饰复合材料的生产和销售	1,500万元	直接持股 100.00%	9,528.60	1,865.22	44.48
天津华富立	装饰板、装饰线条、家具配件销售	1,000万元	直接持股 100.00%	670.95	569.98	52.08
佛山华富立	装饰复合材料的生产和销售	1,500万元	直接持股 100.00%	13,217.07	1,046.22	-109.93
湖北华富立	装饰材料、塑料制品的研发、销售	1,500万元	直接持股 100.00%	12,096.67	1,043.65	-177.88
东莞华富立	装饰建材的生产、销售	3,500万元	直接持股 100.00%	45,398.73	29,936.28	515.27
虹湾供应链科技	供应链服务、化工原料、装饰材	5,000万元	直接持股 100.00%	23,320.99	2,048.46	360.23

	料的销售					
宏源复合材料	建筑装饰材料销售和房产租赁	1,000万元	直接持股 100.00%	32,869.22	416.63	-164.90
康茂电子	电子产品、计算机、智能设备的销售	250万元	直接持股 60.00%	431.71	172.19	-60.51
领维股权投资	投资管理、股权投资	1,000万元	直接持股 100.00%	3,847.85	1,115.71	-22.60
尚润资本	投资管理、受托资产管理	1,000万元	直接持股 55.00%	2,522.79	946.76	218.20
淄博尚润	投资管理	5,000万元	间接持股 53.90%	1,296.82	236.82	-0.44
淄博福诚	投资管理	5,000万元	间接持股 55.00%	1,159.32	1,159.32	-0.55
通源住产	家具研发设计、建材加工销售	2,000万元	直接持股 70.00%	5,555.37	5,553.55	-25.28
同源住产	家具研发设计、建材加工销售	2,000万元	间接持股 70.00%	2,876.50	1,913.50	-40.26
基源住产	家具研发设计、建材加工销售	2,000万元	间接持股 70.00%	1,218.60	958.63	-19.90
上源住产	家具研发设计、建材加工销售	2,000万元	间接持股 70.00%	1,216.77	958.82	-19.82

### (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

主要控股参股公司的变动情况详见上述（四）1、“对外股权投资总体分析”。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、原材料价格波动风险

公司主要原材料是PVC粉、助剂、胶粘剂等。近年来，公司原材料占生产成本的总体比重约为75%左右。公司主要原材料PVC粉市场运行价格整体上保持高位波动，对公司生产成本造成一定的不利影响。公司产品销售价格上，由于受到下游客户需求、国内外其他厂商生产情况等因素的影响，产品价格调整具有不可控性、不确定性。因此，公司存在因主要原材料价格变化导致经营业绩波动的风险，该类风险主要通过报告期毛利率变动反映。

**为应对主要原材料价格上涨的风险，公司主要采取的措施有：**

(1) 公司研发团队通过对生产配方的改良，在保持产品的性能指标稳定的基础上，节约主要原材料的耗用量，以达到不断控制产品单位成本的目的。

(2) 适时调整采购计划，并采用期货套期保值交易部分对冲原材料价格上涨风险。

#### 2、技术风险

优秀的技术人员队伍为公司技术创新提供了良好的基础，已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。拥有先进技术的公司在市场竞争中处于有利地位，随着行业竞争日趋激烈，对掌握核心技术人员的争夺在所难免，公司存在核心技术人员流失的风险。公司主要核心技术为装饰封边复合材料的配方和工艺技术。由于人员流动等客观因素，公司仍存在核心技术失密的风险。

### 3、应收账款发生坏账损失的风险

近年来，家具行业个性化、定制化需求逐渐成为行业发展的主流，部分未能及时转型的传统家具制造企业面临较大的市场压力甚至被淘汰的风险，出现了未能按时支付货款的行为。未来随着业务规模的进一步扩张，公司应收账款将保持一定比例增长，坏账准备计提的金额有可能进一步提高，对计提所属期间的损益产生一定影响。如果出现客户违约，则可能出现形成坏账损失的风险。

公司已建立应收账款管理制度，对超过信用期及宽限期没有按时付款的客户停止供货、催收货款及其它手段，尽可能降低应收账款的坏账风险。

### 4、宏观经济波动风险

公司下游应用领域主要是板式家具、室内装修行业，受到国内房地产行业调控及全球经济波动等宏观因素影响。近年来，为促进房地产行业的平稳健康发展，国家先后出台了一系列房地产宏观调控政策。同时，世界经济形势总体上仍十分复杂，经济复苏及增长的不确定性依然存在。如果未来国内外宏观经济增长放缓，房地产行业景气度持续下降，将可能降低公司产品的市场需求，对公司的盈利增长产生一定压力。

### 5、税率与汇率波动风险

公司的主要子公司东莞华富立、浙江华富立是国家高新技术企业，享受 15%的企业所得税税率优惠。如果东莞华富立、浙江华富立的高新技术企业资格后续续期申请未能通过主管部门审核，或者如果未来国家高新技术企业税收政策、优惠比例等发生变化，则将会对公司税后利润水平产生不利影响。

报告期内，公司外销收入主要使用美元、欧元、港币等结算。如果公司未来不能及时根据汇率变化调整出口销售价格，或者结算期内汇率发生剧烈变化，将会对公司业绩产生一定的不利影响。

### 6、投资项目回报不达预期风险

公司非公开发行股票募集资金投资项目是基于慎重、充分的可行性研究论证和市场预测，具有良好的技术积累和市场基础。但在项目实施过程中，若宏观政策和市场环境发生不利变动、行业竞争加剧或技术水平发生重大更替，可能对项目的完成进度和投资收益产生一定影响。

### 7、股票价格波动风险

股票价格不仅受公司经营情况、财务状况及发展前景等基本面因素影响，也与宏观经济形势、政治、国内外市场环境、投资者的心理预期、资本市场行情等因素关系密切，前述因素可能对公

司股票价格造成不确定性影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。公司提醒投资者，需关注股价波动的风险。

#### **8、疫情造成的不确定性风险**

从目前情况看，国内疫情逐步得到有效控制，但仍不定期会出现多点散发的聚集性疫情，导致局部地区疫情管控措施升级，影响正常的生产经营秩序。对此，公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

#### **(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022/5/18	www.sse.com.cn	2022/5/19	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》相关规定召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利、充分行使自己的表决权。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第六届监事会非职工代表监事的议案》，选举产生了第六届董事会和第六届监事会。同日公司召开第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议。具体内容详见 2022 年 7 月 30 日于上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表、内部审计部负责人的公告》（公告编号：2022-051）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司生产及项目建设严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度，同时已取得环保主管部门发放的污染物排放许可证。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家对“碳中和”政策的号召，实行内部降本增效工作，优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，持续提升产品良率以降低电能消耗。公司号召员工无纸化办公，采用“绿色出行”方式，践行“低碳生活”理念，从而为环境改善和可持续发展做出贡献。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员	在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格（公司上市后发生除权、除息事项的，上述价格应作相应调整）不低于发行价；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	锁定期满后两年内	是	是		
	其他	担任本公司董事或高级管理人员的股东	在公司任职期间，向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；从公司离职后六个月内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。	任职期间及离职后六个月内	是	是		
	股份限售	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、谢志昆、王堂新	本人所持股份限售期届满后两年内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份的 20%，减持价格（公司上市后发生除权、除息事项的，上述价格应作相应调整）不低于发行价。在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如未履行上述承诺出售股票，上述股东将该部分出售股票所取得的收益（如有）	限售期届满后两年	是	是		

	解决同业竞争	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、谢志昆、王堂新	向公司出具了避免与公司同业竞争的承诺函	长期	是	是		
	解决关联交易	谭洪汝、谢劭庄	向公司出具减少及规范与公司关联交易的承诺函	长期	是	是		
	其他	谭洪汝、谢劭庄	如果公司及子公司因首次公开发行股票并上市之前存在的未能依法缴交社会保险费及住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，谭洪汝、谢劭庄愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用和受到的损失。	股东或有事项承诺	是	是		
	其他	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、王堂新、谢志昆	2010年9月，公司以未分配利润转增股本按照当时地方相关政策，股东无需缴纳个人所得税，该政策与国家有关政策存在不一致，上述股东就政策不一致可能导致的追缴税款及处罚情况分别作了税款补缴及承担相关处罚的承诺。	股东或有事项承诺	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东莞市宏源复合材料有限公司	东莞市少年阿宝科技有限公司	东莞市常平镇宏源智造园园区 5、6、7 栋，建筑面积 40,500 平方米，用途为厂房、办公、配套设施。	—	2021-6-1	2031-5-31	—	—	—	否	
东莞市宏源复合材料有限公司	东莞市汇信物业服务服务有限公司	东莞市常平镇宏源智造园园区 10 栋 3-16 层，建筑面积 25,200 平方米，用途为宿舍。	—	2022-1-1	2041-12-31	—	—	—	否	
东莞市宏源复合材料有限公司	东莞市宝商科技有限公司	东莞市常平镇宏源智造园园区 1、2、3、4、8 栋，建筑面积 67,477 平方米，用途为厂房、办公、配套设施。	—	2022-8-1	2031-5-31	—	—	—	否	

## 租赁情况说明

注 1：东莞市宏源复合材料有限公司与东莞市少年阿宝科技有限公司签订房屋租赁合同和补充协议，租赁期为 10 年，即从 2021 年 6 月 1 日起至 2031 年 5 月 31 日止。租金从 2021 年 8 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，每月租金总计 121,500 元；2022 年 1 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日，每月租金总计 607,500 元；从 2023 年 6 月 1 日起，租金按照每满 2 年 5% 递增。

注 2：东莞市宏源复合材料有限公司与东莞市汇信物业服务服务有限公司签订房屋租赁合同，租赁期为 20 年，即从 2021 年 1 月 1 日起至 2041 年 12 月 31 日止。租金标准为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日，每月租金总计 176,400 元；2022 年 7 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，每月租金 390,600 元；从 2024 年 1 月 1 日起，租金按照每满 2 年 5% 递增。

注 3：东莞市宏源复合材料有限公司与东莞市宝商科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁期为 10 年，即从 2022 年 8 月 1 日起至 2031 年 5 月 31 日止。租金标准为 2022 年 8 月 1 日起至 2022 年 11 月 30 日，每月租金总计 269,908 元；2022 年 12 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日，每月租金总计 1,079,632 元；从 2024 年 8 月 1 日起，租金按照每满 2 年 5% 递增。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
东莞市华立实业股份有限公司	公司本部	东莞市浩腾非融资性担保公司	2,130,896.00	2018年4月26日	2018年4月26日	至除保修金以外的全部工程结算款支付完毕之日	连带责任担保	正常履行	无	否	否	-	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											2,130,896.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											2,130,896.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											80,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											630,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											632,130,896.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											47.77				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											550,000,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											-				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											550,000,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无。								
担保情况说明							无。								

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	22,542,830	10.91				-22,542,830	-22,542,830	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,542,830	10.91				-22,542,830	-22,542,830	0	0
其中：境内非国有法人持股	12,623,985	6.11				-12,623,985	-12,623,985	0	0
境内自然人持股	9,918,845	4.8				-9,918,845	-9,918,845	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	184,131,867	89.09				22,542,830	22,542,830	206,674,697	100
1、人民币普通股	184,131,867	89.09				22,542,830	22,542,830	206,674,697	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	206,674,697	100				0	0	206,674,697	100



**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司 2021 年非公开发行新增股份 22,542,830 股于 2022 年 2 月 7 日上市流通，具体内容详见 2022 年 1 月 26 日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2022-003）。

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏瑞华资本管理有限公司	9,017,132	9,017,132	0	0	非公开发行股票	2022/2/7
郭伟松	6,311,992	6,311,992	0	0	非公开发行股票	2022/2/7
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚映山红 9 号私募证券投资基金	3,606,853	3,606,853	0	0	非公开发行股票	2022/2/7
林金涛	3,606,853	3,606,853	0	0	非公开发行股票	2022/2/7
合计	22,542,830	22,542,830	0	0	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,851
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
谭洪汝	-3,505,300	75,748,700	36.65	0	无	0	境内自然人
谢劭庄	-720,000	10,910,400	5.28	0	无	0	境内自然人

卢旭球	-1,299,100	10,000,000	4.84	0	无	0	境内自然人
谢志昆	0	7,928,400	3.84	0	无	0	境内自然人
王堂新	0	5,870,800	2.84	0	无	0	境内自然人
陆歆	—	3,732,600	1.81	0	无	0	境内自然人
林金涛	0	3,606,853	1.75	0	无	0	境内自然人
吴巧红	—	2,011,000	0.97	0	无	0	境内自然人
张万福	-739,700	1,797,400	0.87	0	无	0	境内自然人
张秀珍	-598,300	1,708,500	0.83	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
谭洪汝	75,748,700	人民币普通股	75,748,700				
谢劭庄	10,910,400	人民币普通股	10,910,400				
卢旭球	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
谢志昆	7,928,400	人民币普通股	7,928,400				
王堂新	5,870,800	人民币普通股	5,870,800				
陆歆	3,732,600	人民币普通股	3,732,600				
林金涛	3,606,853	人民币普通股	3,606,853				
吴巧红	2,011,000	人民币普通股	2,011,000				
张万福	1,797,400	人民币普通股	1,797,400				
张秀珍	1,708,500	人民币普通股	1,708,500				
前十名股东中回购专户情况说明	—						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	—						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东谭洪汝先生与股东谢劭庄女士为夫妻关系，股东谢劭庄女士与股东谢志昆先生为姐弟关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	—						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谭洪汝	董事	79,254,000	75,748,700	-3,505,300	减持
谢劭庄	董事	11,630,400	10,910,400	-720,000	减持
卢旭球	董事	11,299,100	10,000,000	-1,299,100	减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位： 东莞市华立实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	124,408,248.60	259,053,983.34
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	120,133,539.72	130,230,019.17
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	64,684,442.34	140,989,007.25
应收账款	七、5	114,572,822.09	110,690,175.70
应收款项融资	七、6	13,727,111.45	5,804,783.32
预付款项	七、7	96,438,508.03	95,545,325.78
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	5,139,794.54	3,432,420.30
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	130,533,286.98	116,788,985.72
合同资产	七、10	424,414.01	424,414.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	30,321,444.82	10,348,505.56
其他流动资产	七、13	29,488,283.21	43,397,199.59
流动资产合计		729,871,895.79	916,704,819.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	16,662,937.50	15,175,289.62
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	74,409,505.72	71,572,189.03
投资性房地产	七、20	120,415,811.02	95,861,233.50
固定资产	七、21	464,449,381.56	458,922,620.28
在建工程	七、22	152,959,693.43	130,649,128.94
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产	七、25	7,887,131.31	4,324,583.41
无形资产	七、26	177,616,494.98	179,723,214.12
开发支出		-	-
商誉	七、28	65,087,172.86	65,087,172.86
长期待摊费用	七、29	5,706,662.68	7,585,726.53
递延所得税资产	七、30	17,915,132.84	12,211,751.86
其他非流动资产	七、31	24,758,440.50	76,444,805.65
非流动资产合计		1,127,868,364.40	1,117,557,715.80
资产总计		1,857,740,260.19	2,034,262,535.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	50,050,000.00	107,004,696.26
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、35	24,736,676.75	35,729,786.90
应付账款	七、36	56,790,994.33	74,402,869.17
预收款项	七、37	1,264,032.00	1,603,678.71
合同负债	七、38	8,879,299.07	33,850,439.65
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	11,549,623.30	17,097,859.10
应交税费	七、40	14,593,022.96	9,991,114.88
其他应付款	七、41	22,130,833.26	21,709,796.86
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	6,402,801.88	4,178,829.93
其他流动负债	七、44	52,742,515.38	134,689,718.49
流动负债合计		249,139,798.93	440,258,789.95
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	236,261,228.79	214,247,272.37
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	5,152,658.77	2,162,720.76
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	15,930,186.60	16,339,307.04
递延所得税负债	七、30	5,687,383.28	5,792,939.73
其他非流动负债	七、52	-	-
非流动负债合计		263,031,457.44	238,542,239.90

负债合计		512,171,256.37	678,801,029.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	206,674,697.00	206,674,697.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	461,350,793.56	461,350,793.56
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-3,980,774.36	-6,649,016.75
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	51,752,302.51	51,752,302.51
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	607,560,607.56	620,541,004.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,323,357,626.27	1,333,669,781.29
少数股东权益		22,211,377.55	21,791,724.40
所有者权益（或股东权益）合计		1,345,569,003.82	1,355,461,505.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,857,740,260.19	2,034,262,535.54

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如



## 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：东莞市华立实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		35,265,343.05	117,100,392.96
交易性金融资产		120,133,539.72	130,230,019.17
衍生金融资产		-	-
应收票据		3,735,848.93	-
应收账款	十七、1	1,137.45	16,377,350.66
应收款项融资		1,149,193.80	-
预付款项		2,857,638.62	20,273,002.33
其他应收款	十七、2	504,923,755.41	433,167,408.65
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		1,134,280.31	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		6,194.82	10,033,255.56
其他流动资产		807,807.11	1,526,399.06
流动资产合计		670,014,739.22	728,707,828.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	493,232,283.37	493,232,283.37
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		18,013,888.65	36,069,832.02
投资性房地产		-	-
固定资产		20,304,312.01	20,612,768.20
在建工程		142,935.24	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		4,892,456.13	403,586.60
无形资产		809,544.24	973,326.24
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,073,545.54	5,195,963.50
递延所得税资产		8,639,792.68	5,154,422.57
其他非流动资产		20,427,030.00	20,579,631.73
非流动资产合计		570,535,787.86	582,221,814.23
资产总计		1,240,550,527.08	1,310,929,642.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	29,426,779.59
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-

应付票据		5,808,000.00	3,075,000.00
应付账款		257,535.92	367,697.60
预收款项		-	-
合同负债		5,906.42	16,127,322.35
应付职工薪酬		1,296,443.04	943,975.12
应交税费		212,527.55	535,972.98
其他应付款		2,118,285.89	16,087,220.53
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,727,667.66	425,256.83
其他流动负债		2,536,616.76	2,096,551.90
流动负债合计		13,962,983.24	69,085,776.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		3,182,392.15	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		9,777,313.89	10,701,405.55
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		12,959,706.04	10,701,405.55
负债合计		26,922,689.28	79,787,182.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		206,674,697.00	206,674,697.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		464,659,617.41	464,659,617.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		51,752,302.51	51,752,302.51
未分配利润		490,541,220.88	508,055,843.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,213,627,837.80	1,231,142,460.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,240,550,527.08	1,310,929,642.62

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		480,256,864.78	576,176,725.92
其中：营业收入	七、61	480,256,864.78	576,176,725.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		483,120,507.09	568,953,637.35
其中：营业成本	七、61	419,897,866.47	509,163,335.95
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	4,006,620.19	3,345,026.87
销售费用	七、63	13,862,428.09	14,118,477.98
管理费用	七、64	28,708,656.84	27,891,517.90
研发费用	七、65	12,340,137.76	14,134,691.50
财务费用	七、66	4,304,797.74	300,587.15
其中：利息费用		4,565,449.40	3,187,409.22
利息收入		2,071,049.02	3,063,498.28
加：其他收益		1,814,689.07	2,145,278.43
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	315,665.56	960,483.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,468.78	-37,089.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	451,560.71	10,823,901.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-61,081.33	118,229.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,019,737.82	-853,921.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-438,408.59	-279,263.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,800,954.71	20,137,795.65
加：营业外收入	七、74	61,464.12	41,798.73
减：营业外支出	七、75	2,611.58	201,895.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,742,102.17	19,977,698.53
减：所得税费用	七、76	-3,648,586.70	-1,456,225.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,906,484.53	21,433,924.31
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,906,484.53	21,433,924.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,486,831.38	21,507,705.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		419,653.15	-73,781.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,668,242.39	-150,620.84
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,668,242.39	-150,620.84
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		376,700.16	248,959.38
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		2,291,542.23	-399,580.22
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,155,073.77	21,357,084.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额		419,653.15	-73,781.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.12

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。

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如

**母公司利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	53,577,868.20	75,780,063.64
减：营业成本	十七、4	52,863,620.63	75,267,585.24
税金及附加		127,082.50	140,031.04
销售费用		1,354,431.11	2,399,351.01
管理费用		6,935,145.15	7,356,201.65
研发费用		-	-
财务费用		-138,978.18	-210,312.14
其中：利息费用		413,623.91	1,040,804.51
利息收入		585,203.77	1,276,453.06
加：其他收益		948,956.32	1,362,203.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-21,415.26	375,072.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		58,007.85	7,309,178.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,744.99	13,734.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,571,139.11	-112,603.82
加：营业外收入		38,375.42	6,930.44
减：营业外支出		-	18,014.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,532,763.69	-123,687.89
减：所得税费用		-3,485,370.11	-3,561,430.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,047,393.58	3,437,742.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,047,393.58	3,437,742.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-

4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-3,047,393.58	3,437,742.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,291,090.27	421,018,345.62
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		20,634,830.81	589.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,125,551.14	12,056,973.77
经营活动现金流入小计		507,051,472.22	433,075,909.15
购买商品、接受劳务支付的现金		418,277,212.23	394,322,365.41
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		60,169,584.10	56,557,340.81
支付的各项税费		4,820,544.20	18,095,615.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	31,925,379.63	25,109,679.21
经营活动现金流出小计		515,192,720.16	494,085,001.18
经营活动产生的现金流量净额		-8,141,247.94	-61,009,092.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		248,210,764.25	133,815,665.85
取得投资收益收到的现金		430,554.88	390,206.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,003.65	163,208.63
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		248,681,322.78	134,369,080.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,465,595.44	166,751,479.09
投资支付的现金		232,627,896.00	52,614,355.99
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		-	-
投资活动现金流出小计		305,093,491.44	219,365,835.08
投资活动产生的现金流量净额		-56,412,168.66	-84,996,754.29

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	14,100,000.00
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		72,500,000.00	202,763,144.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		72,500,000.00	216,863,144.00
偿还债务支付的现金		107,254,693.60	100,345,499.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,674,801.43	25,051,907.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,838,090.80	2,064,352.44
筹资活动现金流出小计		128,767,585.83	127,461,759.60
筹资活动产生的现金流量净额		-56,267,585.83	89,401,384.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,232,903.61	389,652.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-119,588,098.82	-56,214,809.84
加：期初现金及现金等价物余额		224,690,151.47	174,812,048.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,102,052.65	118,597,239.05

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如



## 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,740,481.18	108,576,736.39
收到的税费返还		1,213,264.64	589.76
收到其他与经营活动有关的现金		192,291,037.42	150,209,564.55
经营活动现金流入小计		247,244,783.24	258,786,890.70
购买商品、接受劳务支付的现金		38,142,401.35	53,575,299.39
支付给职工及为职工支付的现金		4,060,277.99	3,200,209.33
支付的各项税费		43,488.40	225,495.46
支付其他与经营活动有关的现金		280,165,607.89	144,379,117.55
经营活动现金流出小计		322,411,775.63	201,380,121.73
经营活动产生的现金流量净额		-75,166,992.39	57,406,768.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		248,210,764.25	30,413,255.55
取得投资收益收到的现金		-	375,072.86
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		248,210,764.25	30,788,328.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,983.49	1,144,849.41
投资支付的现金		210,000,000.00	52,900,000.00
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		210,528,983.49	54,044,849.41
投资活动产生的现金流量净额		37,681,780.76	-23,256,521.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	29,393,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	29,393,100.00
偿还债务支付的现金		29,393,100.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,878,791.48	21,521,716.51
支付其他与筹资活动有关的现金		897,846.80	1,594,145.44
筹资活动现金流出小计		45,169,738.28	123,115,861.95
筹资活动产生的现金流量净额		-45,169,738.28	-93,722,761.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	27.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-82,654,949.91	-59,572,486.11
加：期初现金及现金等价物余额		116,177,892.96	62,065,717.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,522,943.05	2,493,231.67

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	206,674,697.00	-	-	-	461,350,793.56	-	6,649,016.75	-	51,752,302.51	-	620,541,004.97	-	1,333,669,781.29	21,791,724.40	1,355,461,505.69
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	206,674,697.00	-	-	-	461,350,793.56	-	6,649,016.75	-	51,752,302.51	-	620,541,004.97	-	1,333,669,781.29	21,791,724.40	1,355,461,505.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	2,668,242.39	-	-	-	12,980,397.41	-	10,312,155.02	419,653.15	9,892,501.87
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,668,242.39	-	-	-	1,486,831.38	-	4,155,073.77	419,653.15	4,574,726.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79
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	-	-	-	-	-	-	-	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79	-	14,467,228.79
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	206,674,697.00	-	-	-	461,350,793.56	-	3,980,774.36	-	51,752,302.51	-	607,560,607.56	-	1,323,357,626.27	22,211,377.55	1,345,569,003.82

项目	2021 年半年度				少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	184,131,867.00	-	-	-	231,872,800.98	-	4,811,089.28	-	49,741,559.94	-	621,217,647.88	-	1,082,152,786.52	6,028,029.78	1,088,180,816.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,515.55	-	-1,515.55	-	-1,515.55
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	184,131,867.00	-	-	-	231,872,800.98	-	4,811,089.28	-	49,741,559.94	-	621,216,132.33	-	1,082,151,270.97	6,028,029.78	1,088,179,300.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-150,620.84	-	-	-	1,253,200.16	-	1,102,579.32	14,026,218.78	15,128,798.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-150,620.84	-	-	-	21,507,705.53	-	21,357,084.69	-73,781.22	21,283,303.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,100,000.00	14,100,000.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,100,000.00	14,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,254,505.37	-	20,254,505.37	-	20,254,505.37
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,254,505.37	-	20,254,505.37	-	20,254,505.37	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	184,131,867.00	-	-	-	231,872,800.98	-	4,961,710.12	-	49,741,559.94	-	622,469,332.49	-	1,083,253,850.29	20,054,248.56	1,103,308,098.85

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,674,697.00	-	-	-	464,659,617.41	-	-	-	51,752,302.51	508,055,843.25	1,231,142,460.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	206,674,697.00	-	-	-	464,659,617.41	-	-	-	51,752,302.51	508,055,843.25	1,231,142,460.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,514,622.37	-17,514,622.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,047,393.58	-3,047,393.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,467,228.79	-14,467,228.79
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,467,228.79	-14,467,228.79
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	206,674,697.00	-	-	-	464,659,617.41	-	-	-	51,752,302.51	490,541,220.88	1,213,627,837.80

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,131,867.00	-	-	-	235,181,624.83	-	-	-	49,741,559.94	510,281,734.63	979,336,786.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-68,069.13	-68,069.13
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	184,131,867.00	-	-	-	235,181,624.83	-	-	-	49,741,559.94	510,213,665.50	979,268,717.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,816,762.89	-16,816,762.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,437,742.48	3,437,742.48
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,254,505.37	-20,254,505.37	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,254,505.37	-20,254,505.37	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	184,131,867.00	-	-	-	235,181,624.83	-	-	-	49,741,559.94	493,396,902.61	962,451,954.38	-

公司负责人：谭栩杰

主管会计工作负责人：卢旭球

会计机构负责人：谢妙如



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东莞市华立实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2007 年 9 月 5 日，由东莞市华立实业有限公司整体变更设立的股份有限公司，变更后公司的注册资本（股本）30,000,000 元。公司 2007 年 12 月和 2010 年 9 月分别增资 10,000,000 元，增资后公司注册资本（股本）50,000,000 元。

2016 年 12 月，经“中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3112 号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）16,700,000 股，发行后公司注册资本（股本）66,700,000 元，公司于 2017 年 1 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“华立股份”，股票代码“603038”。

2017 年 9 月，公司 2017 年第二次临时股东大会决议通过于《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》，实际授予限制性股票 453,000 股，增资后公司注册资本为 67,153,000 元。

2018 年 4 月，经公司 2017 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 26,861,200 股，转股后公司注册资本（股本）为 94,014,200 元。

2018 年 8 月和 2019 年 2 月，公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，两次回购注销后公司注册资本（股本）为 93,989,245 元。

2019 年 4 月，经公司 2018 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 37,595,698 股，转股后公司注册资本（股本）为 131,584,943 元。

2019 年 7 月，公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，回购注销后公司注册资本（股本）为 131,571,566 元。

2020 年 5 月，经公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，回购注销后公司注册资本（股本）为 131,546,576 元。

2020 年 5 月，经公司 2019 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 52,618,631 股，转股后公司注册资本（股本）为 184,165,207 元。

2020 年 8 月和 2020 年 11 月，公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，两次回购注销后公司注册资本（股本）为 184,131,867 元。

2021 年 3 月，经“中国证券监督管理委员会证监许可[2021]791 号文”核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）22,542,830 股，发行后公司注册资本（股本）206,674,697.00 元。

企业统一社会信用代码为：914419006183640849

法人代表：谭栩杰

公司注册资本：人民币 206,674,697.00 元

公司总部地址及注册地址：东莞市常平镇松柏塘村。

公司所属行业类别：装饰复合材料行业。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：本公司主要从事装饰复合材料研发、设计、生产和销售，主要产品或服务为装饰纸、装饰板、装饰线条、装饰面材及其他家具、建筑、装潢材料和配件的生产销售，提供投资管理服务、受托资产管理服务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司纳入合并范围的全资子公司为：华立（亚洲）实业有限公司、浙江华富立复合材料有限公司、四川华富立复合材料有限公司、天津市华富立复合材料有限公司、佛山市华富立装饰材料有限公司、湖北华富立装饰材料有限公司、广东虹湾供应链科技有限公司、东莞市宏源复合材料有限公司、深圳市领维股权投资管理有限公司、东莞市华富立装饰建材有限公司、深圳市上为智能装饰设计有限公司、东莞市虹湾供应链服务有限公司、浙江虹湾供应链管理有限公司。

公司纳入合并范围的控股子公司为：东莞市康茂电子有限公司、福建尚润投资管理有限公司、淄博尚润投资管理有限公司、淄博福诚投资管理有限公司、芜湖市通源住产科技有限公司、芜湖同源住产科技有限公司、芜湖基源住产科技有限公司、芜湖上源住产科技有限公司。

详细情况见本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五 23、附注五 29 和附注五 38。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。



③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的可金融资产；

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：饰边条、饰面板境内客户款项

应收账款组合 3：饰边条、饰面板境外客户款项

应收账款组合 4：贸易及其他客户款项

C、合同资产

合同资产组合 1：合并范围内关联方款项

合同资产组合 2：饰边条、饰面板境内客户款项

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：单位往来款

其他应收款组合 3：备用金

其他应收款组合 4：押金/保证金

其他应收款组合 5：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### (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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、10、金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、10、金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、10、金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为：存货分为原材料、产成品、半成品、在产品、发出商品、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工物资、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、10、金融工具”。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“附注五、10、金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

#### ②资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

A、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

B、可收回金额。

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。



因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

### （1）. 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

## 23. 固定资产

### （1）. 确认条件

√适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### （2）. 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年至 50 年	5%	1.90%-3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表所示。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	-
软件	5 年	直线法	-

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少；

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 36. 股份支付

适用 不适用



### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：

- A、期权的行权价格；
- B、期权的有效期；
- C、标的股份的现行价格；
- D、股价预计波动率；
- E、股份的预计股利；
- F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

### ①境内商品销售

本公司根据合同约定将产品交付给客户后，客户取得商品控制权，以客户签收时间作为收入确认时点。

### ②境外商品销售

在商品发出、完成出口报关手续并取得报关信息时，确认客户取得商品控制权，外销收入可以确认。

### ③投资管理服务

本公司作为基金管理人就其向投资人提供的资产管理和投资咨询服务而向投资人定期收取的对价。管理费收入按照基金合同的约定，公司每月末对当月的管理费进行计提确认。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人

详见附注五、28 和附注五、34。

(2) 本公司作为出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

房屋建筑物

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### **经营租赁**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### **租赁变更**

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 回购股份**

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

**(2) 限制性股票**

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

**(3) 重大会计判断和估计**

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

**金融资产的分类**

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：

本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

**应收账款预期信用损失的计量**

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。



### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
东莞市华立实业股份有限公司、四川华富立复合材料有限公司、佛山市华富立装饰材料有限公司、湖北华富立装饰材料有限公司、广东虹湾供应链科技有限公司、东莞市宏源复合材料有限公司、福建尚润投资管理有限公司	25.00
天津市华富立复合材料有限公司、深圳市上为智能装饰设计有限公司、东莞市康茂电子有限公司、深圳市领维股权投资管理有限公司、淄博尚润投资管理有限公司、淄博福诚投资管理有限公司、芜湖市通源住产科技有限公司、芜湖同源住产科技有限公司、芜湖基源住产科技有限公司、芜湖上源住产科技有限公司、东莞市虹湾供应链服务有限公司、浙江虹湾供应链管理有限公司	20.00
东莞市华富立装饰建材有限公司、浙江华富立复合材料有限公司	15.00
华立（亚洲）实业有限公司	8.25、16.50

华立（亚洲）实业有限公司为本公司在香港成立的全资子公司，按香港利得税两级制，利润总额不超过 200 万元港币适用利得税税率为 8.25%，利润总额超过 200 万元港币适用利得税税率为 16.50%，本期华立（亚洲）实业有限公司利润总额未超过 200 万元部分，适用的香港企业利得税税率为 8.25%，超过 200 万元港币的部分适用利得税税率为 16.50%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

子公司东莞市华富立装饰建材有限公司已于 2020 年进行了高新技术企业重新认定，根据《关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]22 号）文件，东莞市华富立装饰建材有限公司已通过认定，证书编号为 GR202044007048，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

子公司浙江华富立复合材料有限公司已于 2020 年进行了高新技术企业认定，根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]251 号）文件，浙江华富立已通过认定，证书编号为 GR202033001258，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得

额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司天津市华富立复合材料有限公司、深圳市上为智能装饰设计有限公司、东莞市康茂电子有限公司、深圳市领维股权投资管理有限公司、淄博尚润投资管理有限公司、淄博福诚投资管理有限公司、芜湖市通源住产科技有限公司、芜湖同源住产科技有限公司、芜湖基源住产科技有限公司、芜湖上源住产科技有限公司、东莞市虹湾供应链服务有限公司、浙江虹湾供应链管理服务有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,834.48	91,511.58
银行存款	104,717,547.89	235,615,411.64
其他货币资金	19,589,866.23	23,347,060.12
合计	124,408,248.60	259,053,983.34
其中：存放在境外的款项总额	44,342,140.31	61,511,321.49

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金期末余额 19,589,866.23 元，包括银行承兑汇票保证金 4,581,701.60 元，支付宝及微信账户余额 283,663.16 元，银行借款保证金 14,538,400.00 元，证券户余额 7.12 元，临时用地复垦费用保证金 184,094.35 元，ETC 保证金 2,000.00 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，除其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、银行借款保证金、临时用地复垦费用保证金和 ETC 保证金使用受限外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,133,539.72	130,230,019.17
其中：		
结构性存款	90,119,649.31	90,230,019.17
券商收益凭证	30,013,890.41	40,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
合计	120,133,539.72	130,230,019.17

其他说明：

适用 不适用

期末本公司银行理财产品为购买与中证 500 指数或黄金基准价挂钩的结构性存款 90,119,649.31 元及中信证券发行的本金保障型浮动收益的收益凭证 30,013,890.41 元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,875,910.41	138,060,494.53
商业承兑票据	808,531.93	2,928,512.72
合计	64,684,442.34	140,989,007.25

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	6,719,712.94
商业承兑票据	-	-
合计	-	6,719,712.94

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,226,026.47
合计	3,226,026.47

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	64,728,547.75	100.00	44,105.41	0.07	64,684,442.34	141,136,965.35	100.00	147,958.10	0.10	140,989,007.25
其中：										
商业承兑汇票	852,637.34	1.32	44,105.41	5.17	808,531.93	3,076,470.82	2.18	147,958.10	4.81	2,928,512.72
银行承兑汇票	63,875,910.41	98.68	-	-	63,875,910.41	138,060,494.53	97.82	-	-	138,060,494.53
合计	64,728,547.75	100.00	44,105.41	0.07	64,684,442.34	141,136,965.35	100.00	147,958.10	0.10	140,989,007.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	63,875,910.41	-	-
合计	63,875,910.41	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见本附注五、11. 应收票据。

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	852,637.34	44,105.41	5.17
合计	852,637.34	44,105.41	5.17

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见本附注五、11. 应收票据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	147,958.10	-103,852.69	-	-	44,105.41
合计	147,958.10	-103,852.69	-	-	44,105.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	120,506,234.25
1 至 2 年	2,093.57
2 至 3 年	-
3 年以上	-
合计	120,508,327.82

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
单项金额非重大	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	120,508,327.82	100.00	5,935,505.73	4.93	114,572,822.09	116,499,777.02	100.00	5,809,601.32	4.99	110,690,175.70
其中：										
饰边条、饰面板境内客户款项	86,469,578.06	71.75	4,090,794.55	4.73	82,378,783.51	105,658,448.68	90.69	5,046,442.66	4.78	100,612,006.02
饰边条、饰面板境外客户款项	4,133,037.40	3.43	280,048.74	6.78	3,852,988.66	4,537,748.59	3.90	219,771.68	4.84	4,317,976.91
贸易及其他客户款项	29,905,712.36	24.82	1,564,662.44	5.23	28,341,049.92	6,303,579.75	5.41	543,386.98	8.62	5,760,192.77
合计	120,508,327.82	100.00	5,935,505.73	4.93	114,572,822.09	116,499,777.02	100.00	5,809,601.32	4.99	110,690,175.70



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 饰边条、饰面板境内客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,467,484.49	4,089,838.43	4.73
1 至 2 年	2,093.57	956.12	45.67
合计	86,469,578.06	4,090,794.55	4.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本附注五、12. 应收账款。

组合计提项目: 饰边条、饰面板境外客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,133,037.40	280,048.74	6.78
合计	4,133,037.40	280,048.74	6.78

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本附注五、12. 应收账款。

组合计提项目: 贸易及其他客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,905,712.36	1,564,662.44	5.23
合计	29,905,712.36	1,564,662.44	5.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本附注五、12. 应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	

应收账款坏账准备	5,809,601.32	115,674.27	-	-	10,230.14	5,935,505.73
合计	5,809,601.32	115,674.27	-	-	10,230.14	5,935,505.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 50,674,042.79 元，占应收账款总额的比例为 42.05%，相应计提的坏账准备期末余额 2,526,256.53 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,727,111.45	5,804,783.32
应收账款	-	-
合计	13,727,111.45	5,804,783.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(3) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,331,555.75	-
合计	29,331,555.75	-

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	96,438,508.03	100.00	95,487,426.09	99.94
1 至 2 年	-	-	57,899.69	0.06
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	96,438,508.03	100.00	95,545,325.78	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司期末没有账龄超过 1 年且金额重要预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,311.92 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 75.82%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,139,794.54	3,432,420.30
合计	5,139,794.54	3,432,420.30

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,776,057.70
1 年以内小计	3,776,057.70
1 至 2 年	1,202,970.68
2 至 3 年	410,601.69
3 年以上	112,099.90
合计	5,501,729.97

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	3,091,149.98	2,022,555.39
备用金	178,700.45	58,051.89
押金/保证金	1,606,355.44	1,068,166.12
其他	625,524.10	596,217.70
合计	5,501,729.97	3,744,991.10

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2022年1月1日余额	210,470.90	-	102,099.90	312,570.80
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	49,259.75	-	-	49,259.75
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	104.88	-	-	104.88
2022年6月30日余额	259,835.53	-	102,099.90	361,935.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款坏账准备	312,570.80	49,259.75	-	-	104.88	361,935.43
合计	312,570.80	49,259.75	-	-	104.88	361,935.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额

欧派家居集团股份有限公司	质量/投标保证金	700,000.00	一年以内	12.72	51,453.81
深圳市鹏升建设有限公司	单位往来款	467,125.79	一年以内	8.49	9,342.52
裕达建工集团有限公司	单位往来款	450,573.78	一年以内	8.19	17,617.43
东莞市汇富企业管理有限公司	押金/保证金	342,740.16	一年以内	6.23	21,832.55
湖北天宇泓源建设有限公司	单位往来款	196,590.88	一年以内	3.57	3,931.82
合计	/	2,157,030.61	/	39.20	104,178.13

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名应收金额合计 2,157,030.61 元，占其他应收款总额的比例 39.20%，相应计提的坏账准备 104,178.13 元。其中东莞市汇富企业管理有限公司是关联方，详见本附注十二、关联方及关联交易。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	38,920,028.49	1,722,121.15	37,197,907.34	33,728,013.82	971,648.75	32,756,365.07
在产品	21,283,527.72	1,530.82	21,281,996.90	27,908,292.64	42,425.14	27,865,867.50
库存商品	65,359,991.21	1,153,738.94	64,206,252.27	51,156,277.96	2,067,300.26	49,088,977.70
周转材料	2,751,500.42	-	2,751,500.42	1,237,397.27	-	1,237,397.27
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	66,942.51	-	66,942.51
发出商品	4,621,036.95	-	4,621,036.95	5,746,788.75	-	5,746,788.75
委托加工物资	474,593.10	-	474,593.10	26,646.92	-	26,646.92
合计	133,410,677.89	2,877,390.91	130,533,286.98	119,870,359.87	3,081,374.15	116,788,985.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	971,648.75	1,019,737.82	-	269,265.42	-	1,722,121.15
在产品	42,425.14	-	-	40,894.32	-	1,530.82
库存商品	2,067,300.26	-	-	913,561.32	-	1,153,738.94
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	3,081,374.15	1,019,737.82	-	1,223,721.06	-	2,877,390.91

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	产品实现销售
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	产品实现销售
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	产品实现销售

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	498,505.54	74,091.53	424,414.01	498,505.54	74,091.53	424,414.01
合计	498,505.54	74,091.53	424,414.01	498,505.54	74,091.53	424,414.01



**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	-	-
一年内到期的其他债权投资	-	-
一年内到期的大额存单	30,321,444.82	10,348,505.56
合计	30,321,444.82	10,348,505.56

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未认证待抵扣进项税	23,616,417.09	34,642,568.09
已认证待抵扣进项税	2,983,826.05	5,501,452.67
预缴所得税	2,552,463.15	2,525,895.09
预缴增值税	335,576.92	727,283.74
合计	29,488,283.21	43,397,199.59

其他说明：

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	2,968,413.25	-	-	-25,468.78	513,116.66	-	-	-	-	3,456,061.13	-
小计	2,968,413.25	-	-	-25,468.78	513,116.66	-	-	-	-	3,456,061.13	-
二、联营企业											
平潭兴富创业投资合伙企业（有限合伙）	29,754.47	-	-	-	-	-	-	-	-	29,754.47	-
平潭兴晟创业投资合伙企业（有限合伙）	29,956.09	-	-	-	-	-	-	-	-	29,956.09	-
平潭华晟创业投资合伙企业（有限合伙）	7,853.34	-	-	-	-	-	-	-	-	7,853.34	-
淄博盈科盛世创业投资中心（有限合伙）	2,432,337.93	-	-	-	-	-	-	-	-	2,432,337.93	-
平潭尚润盛远创业投资合伙企业（有限合伙）	630,081.89	-	-	-	-	-	-	-	-	630,081.89	-
淄博华立尚润创业投资合伙企业（有限合伙）	6,429,769.35	-	-	-	-	-	-	-	-	6,429,769.35	-
淄博尚润汇川股权投资合伙企业（有限合伙）	1,070,290.03	-	-	-	-	-	-	-	-	1,070,290.03	-
淄博尚润圣运股权投资合伙企业（有限合伙）	1,576,833.27	-	-	-	-	-	-	-	-	1,576,833.27	-
庐江盈润二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
小计	12,206,876.37	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,206,876.37	-
合计	15,175,289.62	1,000,000.00	-	-25,468.78	513,116.66	-	-	-	-	16,662,937.50	-

## 其他说明

HUALI CENTRAL ASIA LIMITED（华立中亚有限公司）为华立（亚洲）实业有限公司与 Dilnoza Nuritdinova 女士共同投资设立。华立（亚洲）实业有限公司出资乌兹别克斯坦苏姆 5,933,512,482.37 元，股权占比为 32.47%，Dilnoza Nuritdinova 女士出资乌兹别克斯坦苏姆 12,340,663,500.00 元，股权占比为 67.53%。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	450,172.97	450,172.97
成都数之联科技有限公司	12,313,180.05	12,313,180.05
新余科泰投资合伙企业（有限合伙）	5,250,535.63	23,306,479.00
君之健君华私募证券投资基金	11,260,000.00	10,700,000.00
中金财富私享臻选 638 号 FOF	10,960,000.00	10,980,000.00
招商和悦养老（FOF）A 基金	11,175,909.87	11,322,357.01
庐江盈润一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00
安徽省合庐产业新城共盈一号投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,000,000.00
摩根亚洲总收益债券基金	19,999,707.20	-
合计	74,409,505.72	71,572,189.03

其他说明：

①公司 2017 年投资 100 万元，取得广州民营投资 0.17% 股权，不参与广州民营投资经营管理，将持有的广州民营投资股权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。

②公司 2019 年投资 1000 万元，取得成都数之联 1.04% 股权，不参与成都数之联经营管理，将持有的成都数之联股权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。

③公司 2019 年投资 1000 万元，取得新余科泰私募基金 31.75% 股权，不参与新余科泰经营管理，将持有的新余科泰股权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。

④公司与盈科创新资产管理有限公司、庐江县城市建设投资有限公司设立庐江盈润一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），该公司注册资本为 30,000 万元，公司占比 0.5%，公司 2021 年 9 月出资 150 万元。公司不参与庐江盈润一号经营管理，将持有的庐江盈润一号股权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。

⑤2021 年 12 月，公司与广西盈吉投资控股有限公司、安徽省合庐产业新城建设投资有限公司设立安徽省合庐产业新城共盈一号创业投资基金合伙企业（有限合伙），该公司注册资本为 30,000 万元，公司占比 0.5%，公司 2021 年 12 月出资 100 万元，2022 年 3 月出资 50 万。公司不参与新城共盈一号经营管理，将持有的新城共盈一号股权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。

⑥2022 年 3 月，公司认购摩根亚洲总收益债券基金 2,000 万元。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,821,873.41	-	-	102,821,873.41
2. 本期增加金额	45,114,663.67	-	-	45,114,663.67
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 固定资产重分类	45,114,663.67	-	-	45,114,663.67
3. 本期减少金额	24,258,755.87	-	-	24,258,755.87
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 固定资产重分类	24,258,755.87	-	-	24,258,755.87
4. 期末余额	123,677,781.21	-	-	123,677,781.21
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,960,639.91	-	-	6,960,639.91
2. 本期增加金额	1,565,215.54	-	-	1,565,215.54
(1) 计提或摊销	1,211,085.89	-	-	1,211,085.89
(2) 固定资产重分类	354,129.65	-	-	354,129.65
3. 本期减少金额	5,263,885.26	-	-	5,263,885.26
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 固定资产重分类	5,263,885.26	-	-	5,263,885.26
4. 期末余额	3,261,970.19	-	-	3,261,970.19
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 固定资产重分类	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	120,415,811.02	-	-	120,415,811.02
2. 期初账面价值	95,861,233.50	-	-	95,861,233.50

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	464,449,381.56	458,922,620.28
固定资产清理	-	-
合计	464,449,381.56	458,922,620.28

其他说明：

无。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	336,261,733.48	348,266,993.91	10,175,349.27	16,023,085.48	710,727,162.14
2. 本期增加金额	54,324,724.63	20,143,277.78	307,522.12	1,357,653.61	76,133,178.14
(1) 购置	24,189.51	12,160,296.68	307,522.12	1,305,805.59	13,797,813.90
(2) 在建工程转入	29,048,751.63	7,982,981.10	-	44,808.25	37,076,540.98
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 投资性房地产重分类	24,258,755.87	-	-	-	24,258,755.87
(5) 汇率影响金额	993,027.62	-	-	7,039.77	1,000,067.39
3. 本期减少金额	45,114,663.67	1,039,896.68	380,519.27	110,823.45	46,645,903.07
(1) 处置或报废	-	1,039,896.68	380,519.27	110,823.45	1,531,239.40
(2) 重分类至投资性房地产	45,114,663.67	-	-	-	45,114,663.67
(3) 汇率影响金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	345,471,794.44	367,370,375.01	10,102,352.12	17,269,915.64	740,214,437.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,900,061.95	184,308,756.16	6,271,190.53	11,324,533.22	251,804,541.86

2. 本期增加金额	10,751,620.71	13,256,056.50	486,895.96	873,082.18	25,367,655.35
(1) 计提	5,216,061.63	13,256,056.50	486,895.96	865,974.04	19,824,988.13
(2) 投资性房地产重分类转入	5,263,885.26	-	-	-	5,263,885.26
(3) 汇率影响金额	271,673.82	-	-	7,108.14	278,781.96
3. 本期减少金额	354,129.65	729,308.93	218,420.70	105,282.28	1,407,141.56
(1) 处置或报废	-	729,308.93	218,420.70	105,282.28	1,053,011.91
(2) 其他减少	354,129.65	-	-	-	354,129.65
(3) 汇率影响金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	60,297,553.01	196,835,503.73	6,539,665.79	12,092,333.12	275,765,055.65
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	285,174,241.43	170,534,871.28	3,562,686.33	5,177,582.52	464,449,381.56
2. 期初账面价值	286,361,671.53	163,958,237.75	3,904,158.74	4,698,552.26	458,922,620.28

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	29,477,984.43	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	152,959,693.43	130,649,128.94
工程物资	-	-
合计	152,959,693.43	130,649,128.94

其他说明：

无。

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
家居装饰封边复合材料生产基地项目	482,996.60	-	482,996.60	344,847.61	-	344,847.61
华富立装饰建材设备安装工程	5,297,626.50	-	5,297,626.50	4,739,223.62	-	4,739,223.62
佛山华富立生产基地建设工程	38,541,802.08	-	38,541,802.08	63,780,371.79	-	63,780,371.79
湖北华富立生产基地建设工程	8,399,991.27	-	8,399,991.27	12,949,611.97	-	12,949,611.97
常平华立装饰复合材料生产项目	90,580,539.32	-	90,580,539.32	43,010,393.66	-	43,010,393.66
芜湖精装产业园	9,656,737.66	-	9,656,737.66	5,824,680.29	-	5,824,680.29
合计	152,959,693.43	-	152,959,693.43	130,649,128.94	-	130,649,128.94



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
家居装饰封边复合材料生产基地项目	150,280,000.00	344,847.61	587,718.40	449,569.41	-	482,996.60	75.06	75%	-	-	-	自筹资金
华富立装饰建材设备安装工程	55,000,000.00	4,739,223.62	2,875,809.61	2,317,406.73	-	5,297,626.50	126.21	95%	-	-	-	自筹资金
佛山华富立生产基地建设工程	68,000,000.00	63,780,371.79	3,810,181.92	29,048,751.63	-	38,541,802.08	99.40	99%	2,192,842.14	1,116,109.59	4.35	自筹、金融机构贷款
湖北华富立生产基地建设工程	116,000,000.00	12,949,611.97	711,192.51	5,260,813.21	-	8,399,991.27	54.78	55%	-	-	-	自筹、募集资金
常平华立装饰复合材料生产项目	350,000,000.00	43,010,393.66	47,570,145.66	-	-	90,580,539.32	73.63	74%	4,480,241.20	754,920.82	4.75	自筹、金融机构贷款
芜湖精装产业园	130,000,000.00	5,824,680.29	3,832,057.37	-	-	9,656,737.66	7.43	7%	-	-	-	自筹资金
合计	869,280,000.00	130,649,128.94	59,387,105.47	37,076,540.98	-	152,959,693.43	/	/	6,673,083.34	1,871,030.41	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,623,213.25	10,623,213.25
2. 本期增加金额	5,337,224.88	5,337,224.88
(1) 租入	5,337,224.88	5,337,224.88
(2) 重分类	-	-
3. 本期减少金额	4,843,037.44	4,843,037.44
(1) 租赁到期	4,843,037.44	4,843,037.44
(2) 其他	-	-
4. 期末余额	11,117,400.69	11,117,400.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,298,629.84	6,298,629.84
2. 本期增加金额	1,774,676.98	1,774,676.98
(1) 计提	1,774,676.98	1,774,676.98
(2) 重分类	-	-
(3) 其他	-	-
3. 本期减少金额	4,843,037.44	4,843,037.44
(1) 处置	-	-
(2) 租赁到期	4,843,037.44	4,843,037.44
(3) 其他	-	-
4. 期末余额	3,230,269.38	3,230,269.38
三、减值准备		

1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 其他	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 租赁到期	-	-
(3) 其他	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,887,131.31	7,887,131.31
2. 期初账面价值	4,324,583.41	4,324,583.41

其他说明：  
无。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	194,159,849.12	4,738,840.83	198,898,689.95
2. 本期增加金额	-	47,169.81	47,169.81
(1) 购置	-	47,169.81	47,169.81
(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	194,159,849.12	4,786,010.64	198,945,859.76
二、累计摊销			
1. 期初余额	15,606,159.69	3,569,316.14	19,175,475.83
2. 本期增加金额	1,937,536.26	216,352.69	2,153,888.95
(1) 计提	1,937,536.26	216,352.69	2,153,888.95
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	17,543,695.95	3,785,668.83	21,329,364.78
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	176,616,153.17	1,000,341.81	177,616,494.98
2. 期初账面价值	178,553,689.43	1,169,524.69	179,723,214.12

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东莞市华富立装饰建材有限公司	6,812,467.52	-	-	-	-	6,812,467.52
东莞市康茂电子有限公司	478,439.12	-	-	-	-	478,439.12
福建尚润投资管理有限公司	73,786,612.70	-	-	-	-	73,786,612.70
合计	81,077,519.34	-	-	-	-	81,077,519.34

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
东莞市华富立装饰建材有限公司	1,596,379.84	-	-	-	-	1,596,379.84
东莞市康茂电子有限公司	478,439.12	-	-	-	-	478,439.12
福建尚润投资管理有限公司	13,915,527.52	-	-	-	-	13,915,527.52
合计	15,990,346.48	-	-	-	-	15,990,346.48

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	6,191,697.33	-	1,408,813.75	-	4,782,883.58
厂区工程	1,394,029.20	-	470,250.10	-	923,779.10
合计	7,585,726.53	-	1,879,063.85	-	5,706,662.68

其他说明:

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,877,390.91	512,775.86	3,081,374.15	555,698.39
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	64,478,929.21	14,583,732.52	56,347,821.30	12,943,374.68
信用减值准备	5,898,788.07	1,140,726.85	5,911,887.29	991,253.86
递延收益	15,930,186.60	3,782,484.25	16,339,307.04	3,941,671.20
公允价值变动损益	1,063,314.13	188,805.47	549,827.03	137,456.76
合计	90,248,608.92	20,208,524.95	82,230,216.81	18,569,454.89

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
境外投资收益所得税率差异	64,797,679.76	5,345,808.58	52,458,068.29	5,340,042.88

固定资产折旧差异	4,205,241.22	630,786.18	5,772,810.01	865,921.50
公允价值变动损益	9,626,084.78	1,820,111.65	24,498,896.22	5,674,370.50
未实现内部销售损益影响数	736,275.92	184,068.98	1,087,288.74	270,307.88
合计	79,365,281.68	7,980,775.39	83,817,063.26	12,150,642.76

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,293,392.11	17,915,132.84	6,357,703.03	12,211,751.86
递延所得税负债	2,293,392.11	5,687,383.28	6,357,703.03	5,792,939.73

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	2,946,611.82	2,949,000.54
计提坏账准备	59,351.94	211,809.89
存货跌价准备	-	-
合计	3,005,963.76	3,160,810.43

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,704,612.69	1,707,001.41	
2023 年	1,241,999.13	1,241,999.13	
2024 年	-	-	
2025 年	-	-	
2026 年	-	-	
合计	2,946,611.82	2,949,000.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	1,090,000.00	52,152.60	1,037,847.40	1,120,000.00	53,505.54	1,066,494.46
预付工程款、设备款	3,720,593.10	-	3,720,593.10	25,378,311.19	-	25,378,311.19
大额存单	20,000,000.00	-	20,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计	24,810,593.10	52,152.60	24,758,440.50	76,498,311.19	53,505.54	76,444,805.65

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	50,050,000.00	107,004,696.26
信用借款	-	-
合计	50,050,000.00	107,004,696.26

短期借款分类的说明：

东莞市华富立装饰建材有限公司于 2022 年 1 月与广发银行股份有限公司东莞分行签订编号为(2021)莞银综授额字第 00089 号的授信额度合同，取得短期流动资金借款 5,000.00 万元，由母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	24,736,676.75	35,729,786.90
合计	24,736,676.75	35,729,786.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	56,790,994.33	74,402,869.17
合计	56,790,994.33	74,402,869.17

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	1,264,032.00	1,603,678.71
合计	1,264,032.00	1,603,678.71

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货物销售款	6,968,817.86	30,201,015.85
预收基金管理费	1,910,481.21	3,649,423.80
合计	8,879,299.07	33,850,439.65

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,025,979.49	51,027,530.17	56,572,697.20	11,480,812.46
二、离职后福利-设定提存计划	71,879.61	3,775,264.23	3,778,333.00	68,810.84
三、辞退福利	-	234,772.88	234,772.88	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	17,097,859.10	55,037,567.28	60,585,803.08	11,549,623.30

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,782,493.32	47,474,199.28	53,029,368.65	11,227,323.95
二、职工福利费	-	1,133,395.53	1,131,801.53	1,594.00
三、社会保险费	56,479.42	1,157,057.88	1,172,565.01	40,972.29
其中：医疗保险费	49,266.00	943,791.20	955,400.62	37,656.58
工伤保险费	7,213.42	89,974.12	93,848.20	3,339.34
生育保险费	-	113,183.46	113,207.09	-23.63
大病保险	-	10,109.10	10,109.10	-
四、住房公积金	127,386.00	1,058,656.20	1,060,391.20	125,651.00
五、工会经费和职工教育经费	59,620.75	204,221.28	178,570.81	85,271.22
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	17,025,979.49	51,027,530.17	56,572,697.20	11,480,812.46

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,261.68	3,635,689.75	3,637,945.47	62,005.96
2、失业保险费	2,295.64	104,802.51	105,017.14	2,081.01
3、企业年金缴费	-	-	-	-
4、强积金	5,322.29	34,771.97	35,370.39	4,723.87
合计	71,879.61	3,775,264.23	3,778,333.00	68,810.84

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,797,016.38	6,224,318.69
企业所得税	2,919,301.99	1,552,536.69
个人所得税	183,424.45	662,654.92
城市维护建设税	136,812.07	183,959.14
土地使用税	536,094.62	571,430.74
印花税	39,062.24	116,009.88
房产税	882,756.67	525,118.34
教育费附加	58,637.91	92,687.41
地方教育附加	39,091.96	61,791.62
环保税	824.67	607.45
合计	14,593,022.96	9,991,114.88

其他说明：

无。

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	22,130,833.26	21,709,796.86
合计	22,130,833.26	21,709,796.86

其他说明：

无。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	10,006,406.48	9,967,126.61
押金/保证金	11,982,972.00	11,582,292.00
其他	141,454.78	160,378.25
合计	22,130,833.26	21,709,796.86

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	-	-
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	-
1 年内到期的租赁负债	3,403,304.49	2,276,105.85
1 年内到期的抵押借款	2,637,044.38	1,656,424.49
1 年内到期的长期借款利息	362,453.01	246,299.59
合计	6,402,801.88	4,178,829.93

其他说明：

1、子公司华立（亚洲）实业有限公司于 2012 年 9 月 26 日与永隆银行签订放款编号为 011L12721601I 《按揭借款合同》取得长期借款港币 12,588,200.00 元，2016 年 1 月归还永隆银行借款，并新借汇丰银行款项与之替换，新借款项的借款金额承接于原借款，年利率为 1 MONTH HIBOR+1.7%，每月按照当月利率计算当月利息，每期固定还款金额为 79,591.00 港币。按 2022 年 6 月的利率测算，于 2023 年 6 月 30 日前应归还本金折合人民币 726,744.38 元，按照实际利率法计算期末应付利息 5,796.09 元。

2、子公司华立（亚洲）实业有限公司于 2017 年 12 月与汇丰银行签订合同，取得一笔以账户余额保证不低于 1,700 万港币的质押借款，本金为 1,700 万港币，前期适用年利率为 1 MONTH HIBOR+1.5%，2018 年 8 月 27 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+1.25%，2018 年 9 月 11 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+1%，2020 年 4 月 23 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+0.5%，无固定还款期限。截至 2022 年 6 月 30 日，该借款折合人民币余额为 14,538,400.00 元，按照此借款 2022 年 6 月的利率计算期末应付借款利息 2,451.12 元。

3、子公司佛山市华富立装饰材料有限公司于 2020 年 12 月 18 日与中国农业银行股份有限公司佛山三水支行签订编号为 44010420200001933 的固定资产借款合同，截止本期末共取得借款 5,330.83 万元，并以佛山市华富立装饰材料有限公司的土地使用权作为抵押物及母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保，年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以 12 个月为一个周期，点差为减叁拾个 bp(1bp=0.01%)，点差在借款期限内

保持不变，按照此借款合同约定利率计算 2022 年 6 月 30 日的期末应付借款利息为 109,601.34 元。

4、子公司东莞市宏源复合材料有限公司于 2020 年 6 月 12 日与中国农业银行股份有限公司东莞常平支行签订编号为 44010420200001933 的固定资产借款合同，截止本期末共取得借款 13,344.87 万元，并以东莞市宏源复合材料有限公司的不动产权证作为抵押物，同时母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保，担保合同编号为 44100520200010140。年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以 12 个月为一个周期，点差为加壹拾个 bp(1bp=0.01%)，点差在借款期限内保持不变。根据合同还款计划，于 2022 年 12 月 31 日前应归还本金人民币 1,910,300.00 元；按照此借款合同约定利率计算 2022 年 6 月 30 日的期末应付借款利息为 207,581.17 元。

5、子公司东莞市宏源复合材料有限公司于 2021 年 10 月 19 日与中国农业银行股份有限公司东莞常平支行签订编号为 44010420210002028 的固定资产借款合同，截止本期末共取得借款 3,300 万元，并以东莞市宏源复合材料有限公司的不动产权证作为抵押物，同时母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保，担保合同编号为 44100120210138164。年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以 12 个月为一个周期，点差为减壹拾个 bp(1bp=0.01%)，点差在借款期限内保持不变。按照此借款合同约定利率计算 2022 年 6 月 30 日的期末应付借款利息为 37,023.29 元。

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
未终止确认的应收票据	51,942,005.49	130,906,331.45
待转销项税额	800,509.89	3,783,387.04
合计	52,742,515.38	134,689,718.49

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,538,400.00	13,899,200.00

抵押借款	3,876,104.79	4,048,198.37
保证借款	-	-
信用借款	-	-
抵押及保证借款	217,846,724.00	196,299,874.00
合计	236,261,228.79	214,247,272.37

长期借款分类的说明：

**抵押借款：**

子公司华立（亚洲）实业有限公司于 2012 年 9 月 26 日与永隆银行签订放款编号为 011L12721601I 的《按揭借款合同》，取得港币借款 12,588,200.00 元，最后还款到期日为 2027 年 9 月 26 日，用于购买价值为港币 26,410,309.00 元的办公室，并以该办公室作为抵押物，年利率为 2.3%。2016 年 1 月归还永隆银行借款，并新借汇丰银行款项与之替换，新借款项的借款金额承接于原借款，年利率为 1MONTH HIBOR+1.7%，每月按照当月利率计算当月利息，每期固定还款金额为 79,591.00 港币。截至 2022 年 6 月 30 日，该抵押借款剩余本金折合人民币为 4,602,849.17 元，其中按照此借款 2022 年 6 月的利率计算的 2022 年 6 月应还借款本金及期末应付利息 732,540.47 元在一年内到期的非流动负债列示。

**质押借款：**

子公司华立（亚洲）实业有限公司于 2017 年 12 月与汇丰银行签订合同，取得一笔以账户余额保证不低于 1,700 万港币的质押借款，本金为 1,700 万港币，前期适用年利率为 1 MONTH HIBOR+1.5%，2018 年 8 月 27 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+1.25%，2018 年 9 月 11 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+1%，2020 年 4 月 23 日，签订补充协议，将年利率调整为 1 MONTH HIBOR+0.5%，无固定还款期限。截至 2022 年 6 月 30 日，该借款余额折合人民币为 14,538,400.00 元，按照此借款 2022 年 6 月的利率计算的期末应付借款利息 2,451.12 元在一年内到期的非流动负债列示。

**抵押及保证借款：**

(1) 子公司佛山市华富立装饰材料有限公司于 2020 年 12 月 18 日与中国农业银行股份有限公司佛山三水支行签订编号为 44010420200001933 的固定资产借款合同，截止本期末共取得借款 5,330.83 万元，并以佛山市华富立装饰材料有限公司的土地使用权作为抵押物及母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以 12 个月为一个周期，点差为减叁拾个 bp(1bp=0.01%)，点差在借款期限内保持不变，按照实际利率法计提期末应付利息 109,601.34 元在一年内到期的非流动负债列示。

(2) 子公司东莞市宏源复合材料有限公司于 2020 年 6 月 12 日与中国农业银行股份有限公司东莞常平支行签订编号为 44010420200001933 的固定资产借款合同，截止本期末共取得借款 13,364.94 万元，并以东莞市宏源复合材料有限公司的不动产权证作为抵押物及母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以 12 个月为一个周期，点差为加壹拾个 bp(1bp=0.01%)，点差在借款期限内

保持不变。其中根据还款计划截止 2023 年 6 月 30 日前应归还的本金 1,910,300.00 元及按实际利率法计算的期末应付借款利息 207,581.17 元在一年内到期的非流动负债列示。

(3) 子公司东莞市宏源复合材料有限公司于 2021 年 10 月 19 日与中国农业银行股份有限公司东莞常平支行签订编号为 44010420210002028 的固定资产借款合同,截止本期末共取得借款 3,300 万元,并以东莞市宏源复合材料有限公司的不动产权证作为抵押物及母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。年利率以每一周期约定的 LPR 加一定点差确定,并按周期浮动,利率调整以 12 个月为一个周期,点差为减壹拾个 bp(1bp=0.01%),点差在借款期限内保持不变。按实际利率法计算的期末应付借款利息 37,023.29 元在一年内到期的非流动负债列示。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

抵押借款、质押借款、抵押+保证借款的利率区间分别为:1 MONTH HIBOR+0.5%—LPR+10bp

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,996,676.32	4,678,064.78
未确认融资费用	-440,713.06	-239,238.17
减:一年内到期的租赁负债	-3,403,304.49	-2,276,105.85
合计	5,152,658.77	2,162,720.76

其他说明：

2022 年上半年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 121,229.66 元，计入到财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,339,307.04	689,300.00	1,098,420.44	15,930,186.60	与资产相关
合计	16,339,307.04	689,300.00	1,098,420.44	15,930,186.60	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年东莞市第一批配套资助国家/省科技计划项目经费（超疏水超防污易清洁木制家具贴面装饰材料的关键技术	7,000.00	-	-	7,000.00	-	-	与资产相关
环保型聚氯乙烯装饰材料的研发及其产业化（贷款贴息）	37,626.68	-	-	28,220.04	-	9,406.64	与资产相关

2010 年省节能专项资金	284,675.00	-	-	28,950.00	-	255,725.00	与资产相关
2010 年东莞市节能专项资金	196,666.87	-	-	19,999.98	-	176,666.89	与资产相关
2012 年省产业结构调整专项资金制造业高端化技术改造项目（环保塑胶装饰材料生产工艺及设备技术改造）	491,666.87	-	-	49,999.98	-	441,666.89	与资产相关
东莞市引进创新创业领军人才资金（功能化木塑复合材料开发及产业化）	466,666.86	-	-	49,999.98	-	416,666.88	与资产相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	574,378.14	-	-	55,585.02	-	518,793.12	与资产相关
2016 年度第三批东莞市“机器换人”应用项目资金（家具及家居封边装饰复合材料生产及检验技术改造项目）	501,510.14	-	-	44,911.38	-	456,598.76	与资产相关
2017 年科技发展专项资金（协同创新与平台环境建设）	300,000.00	-	-	25,000.02	-	274,999.98	与资产相关
东莞市引进第四批创新创业领军人才资金（功能化木塑复合材料开发及产业化）	625,000.15	-	-	49,999.98	-	575,000.17	与资产相关
2016 年度第三批东莞市“机器换人”应用项目资金（家具及家居封边装饰复合材料生产及检验技术改造项目）倍增企业配套补助	330,030.00	-	-	26,055.00	-	303,975.00	与资产相关
封边片材连续自动生产技术改造	795,666.81	-	-	61,999.98	-	733,666.83	与资产相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目资金	613,815.85	-	-	46,545.00	-	567,270.85	与资产相关
2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（装饰板材生产设备技术改造）	70,806.52	-	-	5,590.02	-	65,216.50	与资产相关
崇州市经信局中小企业成长工程补助款	140,000.00	-	-	10,500.00	-	129,500.00	与资产相关



2018年平湖市“机器人”应用项目资金（PVC封边产品生产项目）（平湖市补贴）	486,034.29	-	-	35,134.98	-	450,899.31	与资产相关
2018年平湖市“机器人”应用项目资金（PVC封边产品生产项目）（开发区补贴）	13,999.88	-	-	1,000.02	-	12,999.86	与资产相关
黄冈高新技术产业开发区基础设施建设支持（土地款补贴）	4,066,345.80	-	-	43,597.08	-	4,022,748.72	与资产相关
2018年度自动化改造项目资金	361,345.93	-	-	23,824.98	-	337,520.95	与资产相关
家具用超韧封边条生产自动化技术改造	377,150.00	-	-	23,820.00	-	353,330.00	与资产相关
基于改性ABS的新型共挤复合材料开发及成型关键技术研究	1,567,500.00	-	-	99,000.00	-	1,468,500.00	与资产相关
2019年平湖市“机器人”应用项目资金（平湖市补贴）	860,715.00	-	-	55,530.00	-	805,185.00	与资产相关
工业企业转型升级企业技术改造资金	1,372,000.00	-	-	84,000.00	-	1,288,000.00	与资产相关
2019年度自动化改造项目资金（耐高温PVC封边片材自动化工艺升级和改造项目）	974,529.21	-	-	57,892.80	-	916,636.41	与资产相关
华立金蝶K3 Cloud云ERP平台建设	824,177.04	-	-	141,287.52	-	682,889.52	与资产相关
2022年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（环保型封边装饰材料的自动化规模生产技术改造项目）	-	689,300.00	-	22,976.68	-	666,323.32	与资产相关
合计	16,339,307.04	689,300.00	-	1,098,420.44	-	15,930,186.60	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,674,697.00	-	-	-	-	-	206,674,697.00

其他说明：

无。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	449,350,793.56	-	-	449,350,793.56
其他资本公积	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
合计	461,350,793.56	-	-	461,350,793.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,649,016.75	2,668,242.39	-	-	-	2,668,242.39	-	-3,980,774.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,180,917.93	376,700.16	-	-	-	376,700.16	-	-804,217.77
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-5,468,098.82	2,291,542.23	-	-	-	2,291,542.23	-	-3,176,556.59
其他综合收益合计	-6,649,016.75	2,668,242.39	-	-	-	2,668,242.39	-	-3,980,774.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,752,302.51	-	-	51,752,302.51
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	51,752,302.51	-	-	51,752,302.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	620,541,004.97	621,217,647.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-1,515.55
调整后期初未分配利润	620,541,004.97	621,216,132.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,486,831.38	21,590,120.58
减：提取法定盈余公积	-	2,010,742.57
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	14,467,228.79	20,254,505.37
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	607,560,607.56	620,541,004.97

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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,333,207.92	418,086,418.16	574,179,203.70	508,570,865.26
其他业务	5,923,656.86	1,811,448.31	1,997,522.22	592,470.69
合计	480,256,864.78	419,897,866.47	576,176,725.92	509,163,335.95

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	470,734.21	801,230.17
教育费附加	252,046.77	442,724.04
房产税	1,836,293.61	881,000.86
土地使用税	987,166.81	558,313.27
车船使用税	2,969.20	4,880.48
印花税	279,860.85	360,251.12
环境保护税	1,484.18	1,477.56
地方教育附加	168,031.20	295,149.37
水利建设费	8,033.36	-
合计	4,006,620.19	3,345,026.87

其他说明：

无。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,699.00	27,452.23
工资福利费	9,294,942.37	8,157,428.73
业务招待费	891,044.36	893,414.46
广告展览促销费	2,476,373.63	3,848,266.42
低值易耗品	107,514.13	145,921.48
差旅费	493,086.22	318,080.40
报关费	10,374.30	13,898.55
办公费	349,402.74	525,902.12
折旧与摊销	234,991.34	181,226.97
其他	-	6,886.62
合计	13,862,428.09	14,118,477.98

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保费用	11,592,633.91	10,601,121.26
办公费	1,998,720.01	2,335,067.52
维修费	549,402.47	990,911.86
折旧费	5,426,946.08	4,840,934.27
长期待摊费用	1,833,586.10	1,772,781.68
无形资产摊销	2,153,888.95	1,833,876.07
水电费	419,745.50	401,512.63
租金	1,654,294.64	1,034,218.76
聘请中介机构费	1,932,580.34	2,742,354.72
汽车费用	144,244.59	227,950.29
低值易耗品摊销	30,049.90	30,197.04
业务招待费	333,535.31	423,753.70
机物料消耗	315,453.59	371,999.22
其他	323,575.45	284,838.88
合计	28,708,656.84	27,891,517.90

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,972,403.78	5,711,372.13
直接投入	4,637,841.28	6,004,925.90
折旧及摊销	655,459.89	1,436,204.98
装备调试费	913,677.57	819,504.21
其他	160,755.24	162,684.28
合计	12,340,137.76	14,134,691.50

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,565,449.40	3,187,409.22
减：利息收入	-2,071,049.02	-3,063,498.28
加：汇兑损益	1,596,918.93	21,260.40

手续费及其他	213,478.43	155,415.81
合计	4,304,797.74	300,587.15

其他说明：

无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2011 年东莞市第一批配套资助国家/省科技计划项目经费（超疏水超防污易清洁木制家具贴面装饰材料的关键技术）	7,000.00	8,400.00
环保型聚氯乙烯装饰材料的研发及其产业化（贷款贴息）	28,220.04	28,220.04
2010 年省节能专项资金	28,950.00	28,950.00
2010 年东莞市节能专项资金	19,999.98	19,999.98
2012 年省产业结构调整专项资金制造业高端化技术改造项目（环保塑胶装饰材料生产工艺及设备技术改造）	49,999.98	49,999.98
东莞市引进创新创业领军人才资金（功能化木塑复合材料开发及产业化）	49,999.98	49,999.98
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	55,585.02	55,585.02
2016 年度第三批东莞市“机器换人”应用项目资金（家具及家居封边装饰复合材料生产及检验技术改造项目）	44,911.38	44,911.38
2017 年科技发展专项资金（协同创新与平台环境建设）	25,000.02	25,000.02
东莞市引进第四批创新创业领军人才资金（功能化木塑复合材料开发及产业化）	49,999.98	49,999.98
2016 年度第三批东莞市“机器换人”应用项目资金（家具及家居封边装饰复合材料生产及检验技术改造项目）倍增企业配套补助	26,055.00	26,055.00
封边片材连续自动生产技术改造	61,999.98	61,999.98
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目资金	46,545.00	46,545.00
2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（装饰板材生产设备技术改造）	5,590.02	5,590.02
崇州市经信局中小企业成长工程补助款	10,500.00	10,500.00
2018 年平湖市“机器换人”应用项目资金（PVC 封边产品生产项目）（平湖市补贴）	35,134.98	35,134.98
2018 年平湖市“机器换人”应用项目资金（PVC 封边产品生产项目）（开发区补贴）	1,000.02	1,000.02
黄冈高新技术产业开发区基础设施建设支持（土地款补贴）	43,597.08	43,597.08
2018 年度自动化改造项目资金	23,824.98	23,824.98
家具用超韧封边条生产自动化技术改造	23,820.00	99,000.00
基于改性 ABS 的新型共挤复合材料开发及成型关键技术研究	99,000.00	23,820.00
2019 年平湖市“机器换人”应用项目资金（平湖市补贴）	55,530.00	55,530.00
工业企业转型升级企业技术改造资金	84,000.00	84,000.00
2019 年度自动化改造项目资金（耐高温 PVC 封边片材自动化工艺升级和改造项目）	57,892.80	57,892.80
华立金蝶 K3 Cloud 云 ERP 平台建设	141,287.52	141,287.52
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（环保型封边装饰材料的自动化规模生产技术改造项目）	22,976.68	-
2009 年市小企发展专项经费	-	4,400.00

2015 年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目计划补助资金（高新印刷技术在封边片材中的应用）	-	70,624.98
2015 年省财政企业研究开发补助资金	-	72,293.32
2015 年东莞市“机器换人”专项资金（复合装饰材料生产技术改造）	-	30,190.02
2016 年度配套资助省产业发展类专项项目资金（高新印刷技术在封边片材中的应用技术改造项目）	-	63,000.00
国家数据填报奖励金	495.00	-
2021 年规上企业研发投入后补助金	466,600.00	-
2022 抗疫情稳增长补助	80,000.00	-
稳岗补贴	113,165.60	-
个税手续费返还	56,008.03	44,967.39
市科技局 2020 年第一批科技保险保费补贴	-	9,433.96
拨付 2019 年国家知识产权优势示范企业培育项目省级资金	-	50,000.00
制造业企业情况综合数据采集工作经费	-	100.00
2019 年国家知识产权优势示范企业配套奖励项目资金	-	100,000.00
科发资金补助（研发加计扣除）	-	210,000.00
科技创新券补助	-	9,625.00
科发资金补助（RD 占比补助）	-	20,000.00
新认定高企补助	-	200,000.00
市科技局关于对 2019 年高新技术企业首次晋级奖金	-	83,800.00
常平镇 2020 年重点工业企业市场开拓扶持项目资助	-	100,000.00
合计	1,814,689.07	2,145,278.43

其他说明：

以上其他收益均计入当期非经常性损益。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,468.78	-37,089.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	430,554.88	15,133.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	607,367.27
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	-
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	-	375,072.86
其他	-89,420.54	-
合计	315,665.56	960,483.62

其他说明：



其他为应收款项融资处置产生的投资收益。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,764,745.22	206,388.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,764,745.22	206,388.96
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他非流动金融资产	-1,313,184.51	10,617,512.24
合计	451,560.71	10,823,901.20

其他说明：

以上公允价值变动收益均计入当期非经常性损益。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-103,852.69	93,156.39
应收账款坏账损失	115,674.28	-238,755.08
其他应收款坏账损失	49,259.74	27,369.57
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
合计	61,081.33	-118,229.12

其他说明：

无。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,019,737.82	853,921.99
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-

十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他	-	-
十三、合同资产减值损失	-	-
合计	1,019,737.82	853,921.99

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-438,408.59	-279,263.30
合计	-438,408.59	-279,263.30

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
违约金	-	-	-
其他	61,464.12	41,798.73	61,464.12
合计	61,464.12	41,798.73	61,464.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	341.52	-	341.52

其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	10,000.00	-
罚款及滞纳金	2,267.20	2,352.78	2,267.20
其他	2.86	189,543.07	2.86
合计	2,611.58	201,895.85	2,611.58

其他说明：

以上营业外支出均计入当期非经常性损益。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,160,350.73	1,422,661.28
递延所得税费用	-5,808,937.43	-2,878,887.06
合计	-3,648,586.70	-1,456,225.78

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,742,102.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-435,525.54
子公司适用不同税率的影响	-32,863.21
调整以前期间所得税的影响	-1,271,198.57
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,642.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,234.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,811.45
研发支出加计扣除数的影响	-2,005,596.19
所得税费用	-3,648,586.70

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57、“其他综合收益”列示与说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	11,617,800.30	8,927,871.09
收到的银行利息	2,097,776.18	2,036,697.17
收到的政府补助	1,408,893.67	1,085,480.35
营业外收入	1,080.99	6,925.16
合计	15,125,551.14	12,056,973.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	20,852,321.46	21,958,631.19
支付的往来款项	10,853,291.84	3,027,373.84
银行手续费	217,499.13	111,321.18
营业外支出	2,267.20	12,353.00
合计	31,925,379.63	25,109,679.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	1,838,090.80	1,040,858.31
发行费	-	1,023,494.13
合计	1,838,090.80	2,064,352.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,906,484.53	21,433,924.31
加：资产减值准备	1,019,737.82	853,921.99
信用减值损失	61,081.33	-118,229.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,036,074.02	19,057,056.37
使用权资产摊销	1,774,676.98	1,928,174.27
无形资产摊销	2,153,888.95	1,833,876.07
长期待摊费用摊销	1,879,063.85	1,811,970.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	438,408.59	279,263.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	341.52	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-451,560.71	-10,823,901.20
财务费用（收益以“-”号填列）	4,565,449.40	2,160,608.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-315,665.56	-960,483.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,703,380.98	-5,067,058.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-105,556.45	2,188,171.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,764,039.08	-41,029,129.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,136,708.41	-53,019,382.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,499,543.74	-1,537,873.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-8,141,247.94	-61,009,092.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	105,102,052.65	118,597,239.05
减：现金的期初余额	224,690,151.47	174,812,048.89
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-119,588,098.82	-56,214,809.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,102,052.65	224,690,151.47
其中：库存现金	100,834.48	91,511.58

可随时用于支付的银行存款	104,717,547.89	223,185,411.64
可随时用于支付的其他货币资金	283,670.28	1,413,228.25
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	105,102,052.65	224,690,151.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

√适用 □不适用

无。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,306,195.95	票据保证金、银行借款等保证金等
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	203,143,615.19	抵押借款
无形资产	94,907,748.64	抵押借款
合计	317,357,559.78	/

其他说明：

无。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			35,192,568.34
其中：美元	5,141,063.46	6.7114	34,503,733.31
欧元	2,456.08	7.0084	17,213.19
港币	747,776.96	0.8552	639,498.86
英镑	870.00	8.1365	7,078.76
澳元	5,423.94	4.6145	25,028.77
韩元	3,000.00	0.0052	15.47
应收账款			4,257,489.36

其中：美元	629,247.25	6.7114	4,223,129.99
港币	40,177.00	0.8552	34,359.37
其他应收款			347,076.83
其中：美元	500.00	6.7114	3,355.70
港币	401,919.00	0.8552	343,721.13
合同负债			2,383,838.27
其中：美元	355,192.40	6.7114	2,383,838.27
其他应付款			60,886.55
其中：港币	71,195.68	0.8552	60,886.55
一年内到期的非流动负债			734,991.59
其中：港币	859,438.25	0.8552	734,991.59
长期借款			18,414,504.79
其中：港币	21,532,395.68	0.8552	18,414,504.79

其他说明：

无。

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

适用 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
华立（亚洲）实业有限公司	香港	港元	所在地

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到国家数据填报奖励金	495.00	其他收益	495.00
收到 2021 年规上企业研发投入后补助金	466,600.00	其他收益	466,600.00
2022 抗疫情稳增长补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳岗补贴	113,165.60	其他收益	113,165.60
个税手续费返还	56,008.03	其他收益	56,008.03
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	689,300.00	递延收益	22,976.68
合计	1,405,568.63		739,245.31

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华立(亚洲)实业有限公司	香港	香港	贸易	100	-	出资设立
浙江华富立复合材料有限公司	浙江省	浙江省	制造	100	-	出资设立
四川华富立复合材料有限公司	四川省	四川省	制造	100	-	出资设立
天津市华富立复合材料有限公司	天津市	天津市	贸易	100	-	出资设立
佛山市华富立装饰材料有限公司	广东省	广东省	制造	100	-	出资设立
湖北华富立装饰材料有限公司	湖北省	湖北省	制造、贸易	100	-	出资设立
东莞市华富立装饰建材有限公司	广东省	广东省	制造	100	-	收购、增资
深圳市上为智能装饰设计有限公司	广东省	广东省	销售、服务	-	100	出资设立
广东虹湾供应链科技有限公司	广东省	广东省	贸易	100	-	出资设立
东莞市宏源复合材料有限公司	广东省	广东省	制造	100	-	出资设立



深圳市领维股权投资管理有限公司	广东省	广东省	投资管理	100	-	出资设立
福建尚润投资管理有限公司	福建省	福建省	投资管理	55	-	非同一控制下并购
淄博尚润投资管理有限公司	山东省	山东省	投资管理	-	55	非同一控制下并购
淄博福诚投资管理有限公司	山东省	山东省	投资管理	-	53.9	非同一控制下并购
东莞市康茂电子有限公司	广东省	广东省	研发、销售	60	-	非同一控制下并购
芜湖市通源住产科技有限公司	安徽省	安徽省	制造	70		出资设立
芜湖上源住产科技有限公司	安徽省	安徽省	制造		70	出资设立
芜湖基源住产科技有限公司	安徽省	安徽省	制造		70	出资设立
芜湖同源住产科技有限公司	安徽省	安徽省	制造		70	出资设立
东莞市虹湾供应链服务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	出资设立
浙江虹湾供应链管理有限公司	广东省	广东省	贸易		100	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	生产销售	-	32.47	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED
流动资产	4,786,107.81	4,176,725.33
非流动资产	6,065,343.08	6,392,190.74
资产合计	10,851,450.89	10,568,916.07
流动负债	144,199.80	3,906,276.81
非流动负债	-	-
负债合计	144,199.80	3,906,276.81
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	10,707,251.09	6,662,639.26
按持股比例计算的净资产份额	3,476,644.43	3,331,319.63
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-20,583.30	-362,906.38
对联营企业权益投资的账面价值	3,456,061.13	2,968,413.25

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	929,457.56	-
财务费用	-16,162.46	-6,068.56
所得税费用	-	-
净利润	-78,437.88	-74,179.91
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-234,225.56	497,918.76
综合收益总额	-312,663.44	423,738.85
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

无。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相

应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.05%（2021 年：32.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 39.20%（2021 年：54.32%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 39,024.30 万元（2021 年 12 月 31 日：82,784.99 万元），本期末额度大幅下降主要是因为部分银行的授信期限于本期内到期，下一年度的授信审批流程尚在进行中。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2022. 6. 30				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	124,408,248.60	-	-	-	124,408,248.60
应收票据	64,684,442.34	-	-	-	64,684,442.34
应收账款	114,572,822.09	-	-	-	114,572,822.09
应收款项融资	13,727,111.45	-	-	-	13,727,111.45
其他应收款	5,139,794.54	-	-	-	5,139,794.54
其他流动资产	29,488,283.21	-	-	-	29,488,283.21
一年内到期的非流动资产	30,321,444.82	-	-	-	30,321,444.82

其他非流动资产	-	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
<b>金融资产合计</b>	<b>382,342,147.05</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	-	<b>402,342,147.05</b>
金融负债：					
短期借款	50,050,000.00	-	-	-	50,050,000.00
应付票据	24,736,676.75	-	-	-	24,736,676.75
应付账款	56,790,994.33	-	-	-	56,790,994.33
其他应付款	11,198,041.26	-	-	10,932,792.00	22,130,833.26
一年内到期的非流动负债	6,402,801.88	-	-	-	6,402,801.88
其他流动负债	52,742,515.38	-	-	-	52,742,515.38
长期借款	236,261,228.79	-	-	-	236,261,228.79
租赁负债	-	3,715,242.23	1,437,416.54	-	5,152,658.77
对外提供的担保	2,130,896.00	-	-	-	2,130,896.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>440,313,154.39</b>	<b>3,715,242.23</b>	<b>1,437,416.54</b>	<b>10,932,792.00</b>	<b>456,398,605.16</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2021.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	259,053,983.34	-	-	-	259,053,983.34
应收票据	140,989,007.25	-	-	-	140,989,007.25
应收账款	110,690,175.70	-	-	-	110,690,175.70
应收款项融资	5,804,783.32	-	-	-	5,804,783.32
其他应收款	3,432,420.30	-	-	-	3,432,420.30
其他流动资产	43,397,199.59	-	-	-	43,397,199.59
一年内到期的非流动资产	10,348,505.56	-	-	-	10,348,505.56
其他非流动资产	-	30,000,000.00	20,000,000.00	-	50,000,000.00
<b>金融资产合计</b>	<b>573,716,075.06</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>623,716,075.06</b>
金融负债：					
短期借款	107,004,696.26	-	-	-	107,004,696.26

应付票据	35,729,786.90	-	-	-	35,729,786.90
应付账款	74,402,869.17	-	-	-	74,402,869.17
其他应付款	10,777,004.86	-	-	10,932,792.00	21,709,796.86
一年内到期的非流动负债	4,178,829.93	-	-	-	4,178,829.93
其他流动负债	134,689,718.49	-	-	-	134,689,718.49
长期借款	-	5,023,060.00	21,781,650.00	187,442,562.37	214,247,272.37
租赁负债	-	2,162,720.76	-	-	2,162,720.76
对外提供的担保	2,130,896.00	-	-	-	2,130,896.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>368,913,801.61</b>	<b>7,185,780.76</b>	<b>21,781,650.00</b>	<b>198,375,354.37</b>	<b>596,256,586.74</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数	期初数
固定利率金融工具	-	-

项 目	期末数	期初数
金融负债	50,050,000.00	107,004,696.26
其中：短期借款	50,050,000.00	107,004,696.26
合 计	50,050,000.00	107,004,696.26

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
澳元	-	-	25,028.77	25,069.45
韩元	-	-	15.47	16.08
美元	2,383,838.27	-	38,730,219.00	23,357,488.01
欧元	-	6,278.18	17,213.19	17,732.16
香港元	19,210,838.92	19,041,016.52	1,017,579.36	869,950.09
英镑	-	-	7,078.76	7,487.57
合 计	21,594,221.20	19,047,294.70	39,797,134.54	24,277,743.36

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

#### （4）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 27.57%（2021 年 12 月 31 日：33.37%）。



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	-	120,133,539.72	-	120,133,539.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	120,133,539.72	-	120,133,539.72
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 应收款项融资	-	13,727,111.45	-	13,727,111.45
(七) 其他非流动金融资产	-	-	74,409,505.72	74,409,505.72
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	133,860,651.17	74,409,505.72	208,270,156.89
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

第一层次输入值：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

适用 不适用

第二层次输入值：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

适用 不适用

第三层次输入值：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司名称	经济性质	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)
华立(亚洲)实业有限公司	有限责任公司	香港	-	贸易	USD10,000.00	100	100
浙江华富立复合材料有限公司	有限责任公司	浙江省	谭洪汝	制造	43,000,000.00	100	100
四川华富立复合材料有限公司	有限责任公司	四川省	谭洪汝	制造	15,000,000.00	100	100
天津市华富立复合材料有限公司	有限责任公司	天津市	谭洪汝	贸易	10,000,000.00	100	100
佛山市华富立装饰材料有限公司	有限责任公司	广东省	谢志昆	制造	15,000,000.00	100	100
湖北华富立装饰材料有限公司	有限责任公司	湖北省	谢志昆	制造、贸易	15,000,000.00	100	100
东莞市华富立装饰建材有限公司	有限责任公司	广东省	卢旭球	制造	35,000,000.00	100	100
深圳市上为智能装饰设计有限公司	有限责任公司	广东省	方德	销售、服务	10,000,000.00	100	100
广东虹湾供应链科技有限公司	有限责任公司	广东省	谢志昆	贸易	10,000,000.00	100	100
东莞市宏源复合材料有限公司	有限责任公司	广东省	卢旭球	制造、租赁	10,000,000.00	100	100
深圳市领维股权投资管理有限公司	有限责任公司	广东省	谭洪汝	投资管理	10,000,000.00	100	100
福建尚润投资管理有限公司	有限责任公司	福建省	王善怀	投资管理	10,000,000.00	55	55
淄博尚润投资管理有限公司	有限责任公司	山东省	王善怀	投资管理	50,000,000.00	55	55
淄博福诚投资管理有限公司	有限责任公司	山东省	王善怀	投资管理	50,000,000.00	53.9	53.9
东莞市康茂电子有限公司	有限责任公司	广东省	蒋越	研发、销售	2,500,000.00	60	60
芜湖市通源住产科技有限公司	有限责任公司	安徽省	卢旭球	制造	20,000,000.00	70	70
芜湖同源住产科技有限公司	有限责任公司	安徽省	卢旭球	制造	20,000,000.00	70	70
芜湖基源住产科技有限公司	有限责任公司	安徽省	卢旭球	制造	20,000,000.00	70	70
芜湖上源住产科技有限公司	有限责任公司	安徽省	卢旭球	制造	20,000,000.00	70	70
东莞市虹湾供应链服务有限公司	有限责任公司	广东省	谢志昆	贸易	2,000,000.00	100	100
浙江虹湾供应链管理有限公司	有限责任公司	浙江省	谢志昆	贸易	10,000,000.00	100	100

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢志昆	参股股东
卢旭球	参股股东
深圳前海中毅家具建材有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝控制的公司
深圳前海世耀科技有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝控制的公司
深圳前海汇富技术开发有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝控制的公司
东莞市汇智实业投资有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝控制的公司
东莞市汇富置业科技有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝最终控制的公司
永逸投资有限公司	公司控股股东及实际控制人谭洪汝控制的香港公司
应威有限公司	公司实际控制人谢劭庄控制的香港公司
东莞市世源实业有限公司	公司实际控制人谢劭庄控制的公司
东莞市汇富企业管理有限公司	其他
蒋越	持有公司控股子公司康茂电子 40%股份的股东
王善怀	持有公司控股子公司尚润资本 20%股份的股东
盈科创新资产管理有限公司	持有公司控股子公司尚润资本 15%股份的股东
甘泽林	持有公司控股子公司尚润资本 10%股份的股东
东莞市正熙实业投资有限公司	持有公司控股子公司通源住产 20%股份的股东
深圳市优舍住产科技有限公司	持有公司控股子公司通源住产 10%股份的股东

其他说明

无。

**5、关联交易情况****(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市汇富企业管理有限公司	为公司提供物业管理服务	117,321.30	120,038.17

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市汇富企业管理有限公司	销售商品	-	3,538.94
卢旭球	销售商品	-	9,787.62
深圳市优舍住产科技有限公司	销售商品	930,684.65	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东莞市汇富企业管理有限公司	经营租赁	-	-	-	-	899,649.27	855,976.98	52,752.59	33,583.90	4,488,869.53	1,210,759.52

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司与关联方汇富企业于 2018 年 3 月 15 日签订《租赁合同》，向关联方租赁经营性物业，该物业位于东莞市松山湖科技产业园区总部二路 13 号 1 栋 9 楼，租赁面积 3,173.52 平方米，租赁时间自 2018 年 3 月 15 日起，租赁合同期为 1 年。该租赁物业主要作为公司的办公和展示之用。2019 年 3 月 28 日，公司与汇富企业重新签订《租赁合同》，续租 3 年。2022 年 3 月 31 日，公司与汇富企业重新签订《租赁合同》，续租 3 年。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	203.22	187.39

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东莞市汇富企业管理有限公司	342,750.16	21,833.19	311,004.96	22,988.15
应收账款	深圳市优舍住产科技有限公司	1,018,323.70	53,869.32	-	-

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	谢志昆	-	3,951.33

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 资本承诺

项 目	期末余额	期初余额
大额发包合同	152,205,829.88	210,934,190.56
对外投资承诺	33,800,000.00	33,300,000.00
合 计:	186,005,829.88	244,234,190.56

2020年5月,公司的子公司尚润资本、领维股权投资与淄博金财国有资产经营有限公司、淄博创富一号创业投资合伙企业(有限合伙)设立淄博华立尚润创业投资合伙企业(有限合伙),该公司注册资本为100,000万元,本公司合计占比3%,领维股权投资2020年6月17日出资480万元,尚润资本2020年6月19日出资240万元,本公司2022年6月末应缴未缴的投资款为2,280万元。

2020年6月,尚润资本与淄博市淄川区财金控股有限公司设立淄博尚润汇川股权投资合伙企业(有限合伙),该公司注册资本为30,000万元,尚润资本占比1%,尚润资本2020年6月22日出资100万元,2022年6月末应缴未缴的投资款为200万元。

2020年9月,尚润资本与淄博高新产业投资有限公司设立淄博尚润圣运股权投资合伙企业(有限合伙),该公司注册资本为100,000万元尚润资本占比1%,尚润资本2020年10月20日出资200万元,2022年6月末应缴未缴的投资款为800万元。

2022年尚润资本与庐江县城市建设投资有限公司设立庐江盈润二号股权投资基金合伙企业(有限合伙),该公司注册资本为20,000万元,尚润资本占比1%,尚润资本2022年6月出资100万元。2022年6月末应缴未缴的投资款为100万元。



资本承诺中的大额发包合同为宏源复合材料、佛山华富立、上源住产、同源住产、基源住产基建合同承诺。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

为满足生产基地建设的资金需求，2022年8月，公司与兴业银行股份有限公司芜湖分行签署了最高额保证合同，由公司分别为基源住产、同源住产、上源住产在兴业银行申请的银行授信提供最高额人民币3100万元、6400万元、3100万元的连带责任担保。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体披露相关公告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

报告分部按境内销售境外销售确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	470,201,359.73	41,615,561.22	37,483,713.03	474,333,207.92
主营业务成本	416,714,108.62	38,856,022.57	37,483,713.03	418,086,418.16
资产总额	1,783,537,819.02	88,048,252.60	13,845,811.43	1,857,740,260.19
负债总额	490,518,085.01	35,498,982.79	13,845,811.43	512,171,256.37

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	-
1 至 2 年	2,093.57
2 至 3 年	-
3 年以上	-
合计	2,093.57

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	2,093.57	100.00	956.12	45.67	1,137.45	16,379,457.65	100.00	2,106.99	0.01	16,377,350.66
其中：										
合并范围内关联方款项	-	-	-	-	-	16,374,844.08	99.97	-	-	16,374,844.08
饰边条、饰面板境内客户款项	2,093.57	100.00	956.12	45.67	1,137.45	4,613.57	0.03	2,106.99	45.67	2,506.58
合计	2,093.57	100.00	956.12	45.67	1,137.45	16,379,457.65	100.00	2,106.99	0.01	16,377,350.66

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 饰边条、饰面板境内客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄 1-2 年以内	2,093.57	956.12	45.67
合计	2,093.57	956.12	45.67

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本附注五、12. 应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,106.99	-1,150.87	-	-	-	956.12
合计	2,106.99	-1,150.87	-	-	-	956.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一大客户	2,097.57	100.00	956.12
合计	2,097.57	100.00	956.12

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	504,923,755.41	433,167,408.65
合计	504,923,755.41	433,167,408.65

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	504,714,085.97
1至2年	66,419.25
2至3年	213,965.81
3年以上	102,099.90
合计	505,096,570.93

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	124,065.71	124,065.71
备用金	8,000.00	-
押金/保证金	584,750.16	618,014.96
其他	114,082.37	117,873.97
集团内部往来	504,265,672.69	432,485,863.65
合计	505,096,570.93	433,345,818.29

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	76,309.74	-	102,099.90	178,409.64
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-5,594.12	-	-	-5,594.12
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年6月30日余额	70,715.62	-	102,099.90	172,815.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	178,409.64	-5,594.12	-	-	-	172,815.52
合计	178,409.64	-5,594.12	-	-	-	172,815.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东虹湾供应链科技有限公司	内部往来款	109,650,000.00	1 年以内	21.71	-
湖北华富立装饰材料有限公司	内部往来款	104,841,300.00	1 年以内	20.76	-
东莞市宏源复合材料有限公司	内部往来款	96,125,969.01	1 年以内	19.03	-
四川华富立复合材料有限公司	内部往来款	68,340,832.62	1 年以内	13.53	-
佛山市华富立装饰材料有限公司	内部往来款	60,440,000.00	1 年以内	11.97	-
合计	/	439,398,101.63	/	86.99	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：



□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	493,232,283.37	-	493,232,283.37	493,232,283.37	-	493,232,283.37
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	493,232,283.37	-	493,232,283.37	493,232,283.37	-	493,232,283.37

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华立（亚洲）实业有限公司	482,846.00	-	-	482,846.00	-	-
浙江华富立复合材料有限公司	43,399,336.12	-	-	43,399,336.12	-	-
四川华富立复合材料有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
天津市华富立复合材料有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
佛山市华富立装饰材料有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
东莞市华富立装饰建材有限公司	243,441,781.73	-	-	243,441,781.73	-	-
湖北华富立装饰材料有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
广东虹湾供应链科技有限公司	10,008,319.52	-	-	10,008,319.52	-	-
东莞市宏源复合材料有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市领维股权投资管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
福建尚润投资管理有限公司	78,000,000.00	-	-	78,000,000.00	-	-
东莞市康茂电子有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
芜湖市通源住产科技有限公司	39,900,000.00	-	-	39,900,000.00	-	-
合计	493,232,283.37	-	-	493,232,283.37	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,513,068.20	52,863,620.63	75,751,302.58	75,267,585.24
其他业务	64,800.00	-	28,761.06	-
合计	53,577,868.20	52,863,620.63	75,780,063.64	75,267,585.24

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	-	375,072.86
其他	-21,415.26	-
合计	-21,415.26	375,072.86

其他说明：

其他为应收款项融资处置产生的投资收益。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-438,408.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,814,689.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	792,695.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,852.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-420,307.14	
少数股东权益影响额（税后）	-760.02	
合计	1,806,760.91	

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	0.01	0.01

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：谭栩杰

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

**修订信息**

□适用 √不适用