

公司代码：600193

公司简称：ST 创兴

# 上海创兴资源开发股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	廖建宁	出差	叶峰

三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人翟金水、主管会计工作负责人郑再杰及会计机构负责人(会计主管人员)柯银霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2019年度实现归属于母公司所有者的净利润为19,168,865.80元，加上年初未分配利润-404,060,278.75元，由于会计政策变更影响期初未分配利润3,942,064.11元，扣除提取的法定盈余公积金0元、2019年分配普通股现金股利0元、2019年转作股本的普通股股利0元后，本公司2019年末可供股东分配的利润为-380,949,348.84元。

鉴于公司2019年末可供股东分配的利润为负数，根据《公司章程》的有关规定，为保障公司未来发展的现金需要，公司董事会拟定2019年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司2019年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	148

## 第一节 释义

### 一、 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、创兴资源	指	上海创兴资源开发股份有限公司
岳衡建筑	指	上海岳衡建筑工程有限公司
筑阔建设	指	上海筑阔建设工程有限公司
喜鼎建设	指	上海喜鼎建设工程有限公司
桑日金冠	指	桑日县金冠矿业有限公司
利久国贸	指	上海利久国际贸易有限公司
睿贯投资	指	上海睿贯投资发展有限公司
昱冠资管	指	上海昱冠资产管理有限公司
国兴矿业	指	广西国兴稀土矿业有限公司
上海振龙	指	上海振龙房地产开发有限公司
厦门百汇兴	指	厦门百汇兴投资有限公司
厦门博纳	指	厦门博纳科技有限公司
大洋集团股份	指	厦门大洋集团股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年度
东江装饰	指	上海东江建筑装饰工程有限公司
上源建筑	指	上海上源建筑科技有限公司

## 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	上海创兴资源开发股份有限公司
公司的中文简称	创兴资源
公司的外文名称	SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	翟金水

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆骏骏	
联系地址	上海市浦东新区康桥路1388号	
电话	021-58125999	
传真	021-58125066	
电子信箱	cxkj_irm@126.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区康桥路1388号3楼A
公司注册地址的邮政编码	201315

公司办公地址	上海市浦东新区康桥路1388号
公司办公地址的邮政编码	201315
公司网址	无
电子信箱	dayang@public.xm.fj.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

#### 五、公司股票简况

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	ST创兴	600193	厦门大洋、创兴科技、 创兴置业、创兴资源、*ST创兴

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	何国铨、刘芳
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华安证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	李闯、薛明伟
	持续督导的期间	2019 年 7 月 15 日至 2020 年 12 月 31 日

#### 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
营业收入	556,346,825.08	221,748,436.06	150.89	24,677,988.06
归属于上市公司股东的净利润	19,168,865.80	28,692,673.84	-33.19	-78,220,808.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,053,757.66	18,194,318.83	10.22	-8,966,228.00
经营活动产生的现金流量净额	43,742,713.84	-18,029,044.85	不适用	-12,279,178.24
	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	232,206,960.28	211,088,740.62	10.00	181,639,846.62
总资产	1,094,229,987.62	334,549,100.56	227.08	279,122,411.67

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57	-0.18
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57	-0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.04	25.00	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	8.68	14.61	减少5.93个百分点	14.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.08	9.27	减少0.19个百分点	9.27

报告期末公司前三年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**

**(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、2019 年分季度主要财务数据**

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	54,028,808.15	46,588,538.94	231,190,885.39	224,538,592.6
归属于上市公司股东的净利润	1,550,914.41	470,856.18	15,747,672.58	1,399,422.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,551,585.41	-1,267,505.33	15,894,714.28	3,874,963.30
经营活动产生的现金流量净额	-54,498,669.64	5,851,422.03	28,649,124.92	63,740,836.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益			791,590.14	
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	523,000.00		6,071.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				114,000.00
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,881,357.25			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	1,466,144.64		9,906,841.24	-69,340,025.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	101,920.41			
所得税影响额	-94,599.66		-206,147.65	-28,555.46
合计	-884,891.86		10,498,355.01	-69,254,580.80

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、报告期内公司所从事的主要业务

根据中国证监会发布的《2019年4季度上市公司行业分类结果》，公司属“建筑业(E)-建筑装饰和其他建筑业”。公司主营业务包括幕墙工程、门窗工程、室内装修、基建工程、建筑施工可视化设计服务以及项目配套的商品销售等。

##### 2、经营模式

一般通过招投标模式（公开招标、邀请招标）或主动承揽模式两种方式来承接门窗、幕墙的设计、施工及其他在公司资质范围内项目。

项目合同签订后，工程管理中心根据项目性质、项目经理过往施工经验等方面因素，选拔合适的项目经理并组建项目团队。具体施工过程中，公司也与具有资质的劳务分包公司签订《劳务分包协议》，劳务施工人员在项目团队主要人员的组织管理下进行施工，确保项目顺利进行。

施工过程中，项目所需的材料通过：①集中采购模式：采购部门按照项目材料使用计划，从公司合格供应商资源库的供应商中选择优质供应商，通过招标或议价模式，选择符合项目实际要求的供应商，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。②甲方指定品牌采购模式：项目材料为甲方（业主）指定品牌、供应商的，由采购部门与指定品牌供应商通过议价谈判后，并与供应商签订材料采购合同，由其供应材料。③甲方提供材料模式：材料由甲方（业主）自行采购，材料采购合同由甲方与供应商签订，公司只负责施工。施工所需的辅材辅料/物料、零星材料由于采购灵活度高、金额小，一般由项目部材料员在项目当地采购。

对于已按照设计文件规定的内容建成、符合验收标准的工程项目，公司将依据施工图、设计变更单、工程联系单等资料组织竣工验收。工程款结算根据完工进度和合同约定而定，具体分为工程预付款、工程进度款、竣工验收、竣工决算款及质量保证金等阶段。

##### 3、行业发展情况

建筑装饰业是集产品、技术、艺术、劳务工程于一体，比传统的建筑业更注重艺术效果和环境影响，具有舒适性、艺术性、实用性、多样性、可变性和重复更新性等特点。与土木建筑业、设备安装业一次性完成工程业务不同，建筑物在其使用寿命周期内，需要进行多次装修，建筑装饰行业具有需求可持续性特点，行业整体发展前景良好。随着政府投资力度的加大和广大居民生活水平的提高，建筑装饰行业整体依然呈现快速发展的态势。根据《中国建筑装饰蓝皮书》显示，建筑装饰产值与全国GDP比重基本在5%上下浮动。国内建筑装饰行业企业数量众多，行业集中程度较低，市场总量将继续保持增长态势，发展趋向于品牌化、规范化、规模化和智能化。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司以支付现金的方式收购了上海上源建筑科技有限公司所持有的上海东江建筑装饰工程有限公司 60% 股权，根据企业会计准则的相关规定，自 2019 年 7 月起，本公司将上海东江建筑装饰工程有限公司纳入合并报表的范围。

其中：境外资产 0（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内完成了对上海东江建筑装饰工程有限公司控股权的收购，实现了在幕墙、门窗等细分领域投资布局，并就客户资源、销售渠道、管理团队和行业经验等方面进行整合互补，提升公司在建筑装饰领域的整体竞争优势。公司通过近年持续的经营拓展和外延式投资并购不断夯实在建筑装饰领域发展的基础，实现了主营业务向建筑装饰行业的稳步转型，并在业务资质、品牌、项目经验、人才储备及技术创新等方面具备了一定的竞争优势。

### （1）设计与施工资质齐全

我国对建筑装饰工程施工、设计企业实行严格的资质等级制度，建筑装饰企业需要具有特定的资质才能承接公共建筑装饰工程和幕墙工程。由于资质申请须满足注册资本、设计和项目经理数量、项目历史业绩及营业收入规模等要求，因此需要建筑装饰企业有一定的人才储备及业绩积累才满足申请条件，尤其是设计甲级资质和施工承包壹级资质成为承接大型装饰工程设计与施工的重要门槛之一。公司拥有建筑工程施工总承包二级、建筑装饰装修工程专业承包一级、建筑幕墙工程专业承包一级资质，以及建筑装饰设计专项甲级、建筑幕墙工程设计专项甲级资质。公司是行业内同时具备上述资质的少数企业之一。

### （2）项目经验丰富

控股子公司东江装饰具有丰富的建筑装饰行业项目经验，承接了多个综合性场馆、文教卫生设施、高端写字楼、高端住宅的幕墙、门窗工程设计与施工项目。

分类	项目
门窗（含系统门窗）	上海迪士尼乐园、万科常熟公望、保利独墅西岸、保利观湖国际、苏州中海独墅岛、上海中海万锦城、上实朱家角滨湖和墅海上郡、上海象屿名邸、上海绿洲康城清水湾、上海佘山别墅、中信泰富又一城、上海信义嘉庭、上海中鹰黑森林、上海春申景城、上海枫林医药研究大厦
建筑幕墙	上海东方明珠广播电视塔幕墙工程、上海科技馆幕墙工程、上海八万人体育场幕墙工程、上海 F1 赛车场幕墙工程、南京天星·翠琅大厦、上海马戏城幕墙工程、上海 165 市内装修工程、上海四平科技园幕墙工程、上海耐莱斯商务楼、上海马戏城、济南奥体中心、普天科技产业基地、长兴建设商务楼、中环协信天地外立面、绿地杭州 G20 接待中心、华山医院、中信泰富科技财富广场、上海渔人码头二期项目、浦东大厦、上海浦东新区政府大楼装饰工程、天健泰达国际会展中心、天津滨海国际会议展览中心、温州会议中心、黑龙江广电中心、河北图书馆、合肥新闻中心、九江白水明珠
建筑装饰	顺升投资公司办公楼、静安老干部中心、中国外汇交易中心、上河湾、济南成城大厦、南昌象湖国际大酒店、宜家家居上海北蔡商场、世纪莲花酒店、济南奥体中心、曙光医院、复旦大学附属中山医院、鲁商置业省美术馆、小清河桥梁装饰工程、上海 165 市内精装修工程

### （3）品牌优势

控股子公司东江装饰本着“做有责任感的设计，做节能环保的精致产品”为经营理念，不断提高服务客户的能力，先后获得中海地产、万科地产、苏宁环球等大型地产商的优秀供应商称号，与这些优质客户建立了良好的合作关系。东江装饰参与的工程项目获得国家鲁班奖 10 项、国家优质工程奖 12 项、上海市“白玉兰”奖 16 项、其他奖项 20 余项，在行业内获得较好的口碑和品牌优势。

#### （4）人力资源优势

公司拥有一批高素质、高技能、经验丰富的员工队伍，尤其是控股子公司东江装饰拥有一支从事门窗、幕墙业务达 20 多年的从业队伍。

#### （5）研发、技术优势

积累了一支拥有丰富的项目管理经验和技术服务团队，与下游大型知名地产商保持良好合作关系，使其可以及时了解客户需求与技术上不足，并保持与同行业技术人员进行技术交流，以保持研发与技术上的优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

随着我们城镇化建设进入的一个新的阶段，近年来我国建筑业发展速度有所放缓，建筑行业也带来一些新的变化，建筑装饰业也在缓慢的集中，未来行业引领者将是拥有优质品牌资源、具有规模优势、管理先进、效率更高、多角度满足客户需求的企业。

报告期内，公司经营管理层在董事会的领导下顺应行业发展趋势，积极探索新的业务增长点，以内生式增长与外延式发展相结合深入发展主营业务。公司已经成为一家拥有丰富的业务资质，具有一定技术优势和品牌影响的建筑装饰企业。报告期内，公司完成了对东江装饰的控股权收购和整合，非关联业务在公司业务总量总的占比大幅提升，独立面对市场的竞争能力得到显著增强。

报告期内，公司于 2019 年 6 月 10 日召开第七届董事会第十五次会议、2019 年 7 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次重大资产购买交易方案的议案》、《关于公司〈重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于签署与本次重大资产购买相关协议的议案》等相关议案，同意公司以支付现金的方式购买上海上源建筑科技有限公司所持有的上海东江建筑装饰工程有限公司（以下简称“标的公司”）60.00%股权（以下简称“本次交易”），本次交易对价为人民币 6,600 万元。

根据 2019 年第一次临时股东大会决议，公司于报告期内组织实施了对上海东江建筑装饰工程有限公司控股权的收购，于 2019 年 7 月 15 日完成了本次收购相关的工商登记变更手续和董事会改选，向该公司委派了财务负责人，完成了该公司的印章和银行账户接收。公司整体上完成了对东江装饰控股权收购在资产、业务、人员、财务与机构等方面的整合，与公司的收购计划相符。

本次重大资产重组的相关进展情况详细见公司于 2018 年 9 月 18 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署的提示性公告》（公告编号：2018-046 号），2019 年 3 月 20 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署暨股权收购的进展公告》（公告编号：临 2019-009 号），2019 年 5 月 11 日和 2019 年 6 月 1 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司重大资产重组进展公告》（公告编号：临 2019-019 号、临 2019-019 号），于 2019 年 6 月 12 日、2019 年 7 月 3 日、2019 年 7 月 13 日发布的公司《重大资产购买报告书（草案）》及其摘要（修订版）、《上海创兴资源开发股份有限公司第七届董事会第 15 次会议决议公告》（公告编号：临 2019-022 号）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-031 号），于 2019 年 7 月 19 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于重大资产重组之标的资产过户完成的公告》（公告编号：临 2019-032 号）和《上海创兴资源开发股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》。

此外，公司原有业务依然保持平稳运营状态，根据公司与上海振龙房地产开发有限公司、云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司、上海百汇星融投资控股有限公司签署的框架合作协议，有序推进云南抚仙湖国际养生园一期和云南欢乐大世界一期的部分施工及装修工程、绿洲康城 E14 北地块施工总承包、绿洲康城 W24 的装修工程等一系列工程业务、BIM 咨询及商品销售服务。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 55,634.68 万元，同比增长 150.89%，主要系公司于报告期内公司收购了上海东江建筑装饰工程有限公司 60%股权，将其纳入合并报表范围所致；实现营业利

润 3,620.91 万元,同比增长 45.09%,主要系公司营业收入大幅增长所致;实现归属于母公司所有者的净利润 1,916.89 万元,同比下降 33.19%,虽然报告期内归属于母公司所有者的净利润减少较多,但非关联交易利润占比大幅提高,公司独立性显著增强。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	556,346,825.08	221,748,436.06	150.89
营业成本	478,136,960.09	191,768,751.20	149.33
销售费用	2,474,060.87	0	不适用
管理费用	25,740,850.34	7,192,016.96	257.91
研发费用	0	0	不适用
财务费用	5,084,692.01	164,067.60	2,999.14
经营活动产生的现金流量净额	43,742,713.84	-18,029,044.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-36,368,566.29	3,105,112.43	-1,271.25
筹资活动产生的现金流量净额	42,038,847.16	-3,201,415.89	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入同比增长 150.89%,营业成本相应同比增长 149.33%,主要系公司于报告期内完成了对东江装饰控股股权的收购,将其纳入合并报表范围,以及各全资子公司业务量同比增加所致。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑业	556,346,825.08	478,136,960.09	14.06	228.58	226.01	增加 0.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑装饰	309,097,045.49	264,518,643.61	14.42	82.56	80.36	增加 1.04 个百分点
系统门窗、幕墙工程	247,249,779.59	213,618,316.48	13.60	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	206,807,530.00	175,525,322.84	15.13	698.27	634.01	增加 7.43

						个百分点
华北	31,332,742.38	26,057,840.85	16.84	不适用	不适用	不适用
华南	321,745.46	663,007.13	-106.07	不适用	不适用	不适用
华中	30,881,126.12	29,217,737.32	5.39	不适用	不适用	不适用
西南	287,003,681.12	246,673,051.95	14.05	46.55	46.96	减少 0.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建筑业	工程分包成本	333,720,707.54	69.01%	123,414,981.48	64.36	170.41	
建筑业	直接材料	145,190,829.62	30.02%	21,266,612.46	11.09	582.72	
建筑业	其他	4,665,426.04	0.96%	4,673,863.24	2.44	-0.18	
商贸	商品采购成本			42,413,294.02	22.12	-100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建筑装饰	分包成本	153,733,978.79	32.15	120,737,973.48	62.96	27.33	
建筑装饰	直接材料	108,002,294.87	22.59	21,266,612.46	11.09	407.85	
建筑装饰	其他	2,782,369.95	0.58	4,660,871.23	2.43	-40.30	
系统门窗、幕墙工程	分包成本	73,306,498.36	15.33				
系统门窗、幕墙工程	直接材料	135,766,460.62	28.39				
系统门窗、幕墙工程	其他	4,545,357.50	0.95				
建材及家电贸易	商品采购成本			42,413,294.02	22.12	-100.00	
工程设计	劳务成			2,677,008.00	1.40	-100.00	

	本						
工程设计	其他			12,992.01	0.01	-100.00	

## 成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务收入主要来源于工程类业务（建筑装饰工程、基建工程），劳务分包支出成为公司最重要的营业成本。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 35,850.11 万元，占年度销售总额 64.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 29,140.27 万元，占年度销售总额 52.38%。

前五名供应商采购额 10,739.82 万元，占年度采购总额 21.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 其他说明

① 前五大供应商的名称、采购金额以及采购的主要产品内容（如部分供应商系关联方应当合并计算）列示如下：

单位：万元

供应商名称	主要产品内容	采购金额	是否为关联方或其他利益安排
单位一	劳务分包	3,905.28	否
单位二	建筑材料采购、专业分包	1,986.85	否
单位三	建筑材料采购、专业分包	1,838.05	否
单位四	劳务分包	1,743.27	否
单位五	建筑材料采购	1,266.37	否

## 3. 费用

适用 不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例（%）
销售费用	2,474,060.87	0	不适用
管理费用	25,740,850.34	7,192,016.96	257.91
财务费用	5,084,692.01	164,067.60	2,999.14

(1) 销售费用同比增加主要系主要系东江装饰纳入合并报表范围所致。

(2) 管理费用同比增加主要系东江装饰纳入合并报表范围，以及公司本报告期审计咨询费支出同比增加所致。

(3) 财务费用同比减少主要系公司东江装饰纳入合并报表范围所致。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

适用 不适用

## (2). 情况说明

适用 不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	报告期	上年同期	同比增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	43,742,713.84	-18,029,044.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-36,368,566.29	3,105,112.43	-1,271.25
筹资活动产生的现金流量净额	42,038,847.16	-3,201,415.89	不适用

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司支付购买上海东江建筑装饰工程有限公司 60% 股权相关款项所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要系东江装饰纳入合并报表范围，公司本报告期融资额同比增加所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	2019年度		2018年度	
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例
营业收入	556,346,825.08	1,456.51%	221,748,436.06	636.04%
投资收益	-2,310,829.09	-6.05%	2,936,698.64	8.42%
营业利润	36,209,111.60	94.80%	24,956,826.93	71.58%
营业外收支净额	1,988,059.31	5.20%	9,906,841.24	28.42%
利润总额	38,197,170.91	100.00%	34,863,668.17	100.00%

利润构成与上年同期相比发生重大变化的主要原因

①营业收入占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升，主要系公司于报告期内完成了对东江装饰控股权的收购，将其纳入合并报表范围所致。

②投资收益占利润总额比例绝对值与上年同期相比下降，主要系公司对中铝广西有色崇左稀土开发有限公司本期经营亏损所致。

③营业利润占利润总额比例绝对值与上年同期相比大幅上升，主要系公司营业收入大幅增长所致。

④营业外收支净额占利润总额比例绝对值与上年同期相比下降，主要是由于：本报告期公司与投资者达成诉讼完成和解的收尾工作，诉讼和解金额与一审判决公司应赔偿金额的差额转回前期已计入的营业外支出同比大幅减少所致。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
------	-------	--------------	-------	------------------	---------------------	------

		(%)				
货币资金	110,922,681.59	10.14%	43,435,518.71	12.98%	155.37%	主要系公司收到工程款所致。
应收票据	1,848,120.74	0.17%	-	-	-	主要系公司客户以票据支付的工程款增加所致。
应收账款	196,648,093.27	17.97%	18,761,218.56	5.61%	948.16%	主要系公司收购了东江装饰0%股权,依据企业会计准则于本报告期将其纳入合并报表范围,公司期末应收工程款相应增加所致。
预付款项	37,077,105.93	3.39%	6,030,208.22	1.80%	514.86%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末工程施工成本增加所致。
其他应收款	12,711,159.18	1.16%	5,342,891.31	1.60%	137.91%	主要系项目垫资增加所致。
存货	461,150,125.08	42.14%	46,335,266.48	13.85%	895.25%	主要系东江装饰纳入合并报表范围所致。
其他流动资产	20,995,295.44	1.92%	2,263,756.48	0.68%	827.45%	主要系待抵扣进项税增加所致。
流动资产合计	841,352,581.23	76.89%	122,168,859.76	36.52%	588.68%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,存货、应收账款增加所致。
可供出售金融资产	-		175,735,761.02	52.53%	-100.00%	主要系公司根据会计政策变更,将对上海振龙、上海夏宫的权益投资调至其他权益工具投资所致。
其他权益工具投资	175,735,761.02	16.06%	-	-	-	主要系公司根据新企业会计准则确认公司对上海振龙、上海夏宫的权益投资调至其他权益工具投资所致。
固定资产	138,286.62	0.01%	86,405.10	0.03%	60.04%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末固定资产相应增加所致。
无形资产	5,560,800.00	0.51%	-	-	-	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末无形资产相应增加所致。
商誉	23,712,766.83	2.17%	-	-	-	主要系公司对收购东江装饰控股股权的股权转让款与标的资产公允价值之间的差额确认商誉所致。
递延所得税资产	33,660,179.69	3.08%	20,177,633.36	6.03%	66.82%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末递延所得税资产相应增加所致。
非流动资产合计	252,877,406.39	23.11%	212,380,240.80	63.48%	19.07%	主要系公司根据新企业会计准则
资产总计	1,094,229,987.62	100.00%	334,549,100.56	100.00%	227.08%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末总资产相应增加所致。
短期借款	135,692,743.40	12.40%	-	-	-	主要系东江装饰纳入合并报表范围,及公司于报告期内向银行借款所致。
应付票据	48,641,258.69	4.45%	-	-	-	主要系东江装饰纳入合并报

						表范围,及各控股子公司以商业票据支付商品、劳务采购款所致。
应付账款	356,432,824.40	32.57%	89,391,753.48	26.72%	298.73%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,及各控股子公司未结算采购款增加所致。
预收款项	41,067,392.83	3.75%	-	-	-	主要系东江装饰纳入合并报表范围,及各控股子公司向客户预收工程款和货款所致。
应付职工薪酬	6,655,405.39	0.61%	1,541,821.22	0.46%	331.66%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末应付职工薪酬相应增加所致。
应交税费	25,683,927.64	2.35%	11,554,095.86	3.45%	122.29%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,及各控股子公司应交税费随业务扩张而增加所致。
其他应付款	182,046,092.90	16.64%	394,000.68	0.12%	46,104.51%	主要系东江装饰纳入合并报表范围所致。
流动负债合计	815,458,939.74	74.52%	123,460,359.94	36.90%	560.50%	主要系东江装饰纳入合并报表范围,公司期末应付账款、其他应付款及银行借款相应增加所致。
递延所得税负债	1,390,200.00	0.13%	-	-	-	主要系东江装饰纳入合并报表范围,期末递延所得税负债相应增加所致。
非流动负债合计	14,890,200.00	1.36%	-	-	-	主要系递延所得税负债增加所致。
负债合计	830,349,139.74	75.88%	123,460,359.94	36.90%	572.56%	主要系流动负债增加所致。
其他综合收益	-3,942,064.11	-0.36%	-	-	-	主要系公司根据新企业会计准则,按“其他权益工具投资”确认公司对上海振龙、上海夏宫的权益投资所致。
归属于母公司所有者权益合计	232,206,960.28	21.22%	211,088,740.62	63.10%	10.00%	主要系其他综合收益增加所致。
少数股东权益	31,673,887.60	2.89%	-	-	-	东江装饰纳入合并报表范围所致。
股东权益合计	263,880,847.88	24.12%	211,088,740.62	63.10%	25.01%	主要系其他综合收益增加所致。
负债和股东权益总计	1,094,229,987.62	100.00%	334,549,100.56	100.00%	227.08%	主要系东江装饰纳入合并报表范围所致。

其他说明:无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	2019年12月31日	受限原因
银行存款	3,481,790.56	司法冻结
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	14,592,377.61	汇票保证金



合计	18,074,168.17	-
----	---------------	---

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 1. 公司资质情况

(1) 公司拥有如下业务资质

公司名称	资质
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程施工总承包二级资质
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装修装饰工程专业承包一级资质
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑幕墙工程专业承包一级资质
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑装饰设计专项甲级
上海东江建筑装饰工程有限公司	建筑幕墙工程设计专项甲级资质

(2) 报告期内，公司未发生资质吊销的情况。

##### 2. 质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司主要采用 ISO9001 质量管理体系，主要产品涉及的质量控制标准及规范如下：

序号	标准及规范名称	编号
1	工程测量规范	GB50026-2016
2	人民防空地下室设计规范	GB50038-2005
3	建筑设计防火规范	GB50045-2014
4	混凝土结构工程施工质量验收规范	GB50204-2015
5	屋面工程技术规范	GB50207-2012
6	建筑地面工程施工质量验收规范	GB50209-2017
7	地基与基础工程施工质量验收规范	GBJ50202-2013
8	地下防水工程施工质量验收规范	GBJ50208-2016
9	建筑防腐蚀工程施工规范	GB50212-2014
10	建筑工程质量检验评定标准	GBJ50301-2001
11	混凝土强度检验评定标准	GBJ50107-2010
12	通风与空调工程施工质量验收规范	GBJ50243-2002
13	火灾自动报警系统设计规范	GB50116-2013
14	电梯工程验收规范	GB50310-2002
15	电气装置安装工程接地装置施工及验收规范	GB50169-2016
16	建筑装饰装修工程质量验收规范	GB50210-2018
17	建筑施工安全检查标准	JGJ59-2011
18	建筑施工高处作业安全技术规范	JGJ80-2016
19	建筑机械使用安全技术规程	JGJ33-2012
20	施工现场临时用电安全技术规范	JGJ46-2012
21	工程测量规范	GB50026-2007
22	建筑地面工程施工质量验收规范	GB50209-2010
23	建筑工程施工质量验收统一标准	GB50300-2013
24	通风与空调工程施工质量验收规范	GB50243-2016
25	施工现场临时用电安全技术规范	JGJ46-2005

公司以塑造“追求卓越、创造价值”为核心内容，打造“团队、创新、务实、诚信”的企业精神，确立“拓宽大市场、发展大建筑、打造大品牌”的战略思想，着力实施“新思维、新目标、新作为，提升企业发展理念，高质量、高标准、高科技，提升企业核心竞争力，严管理、严治企、严律己，提升企业形象，多元化、多谋划、多整合，提升企业经济效益”的“三新、三高、三提升”管理。公司以“顾客满意”为宗旨，竭力提高施工现场质量管理水平，为顾客打造更多的精品工程。

报告期内本公司未发生大的工程质量问题。

### 3. 安全生产制度的运行情况。

以“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，严格遵守《安全生产法》、《安全生产条例》、《上海市施工现场安全生产保证体系》，建立健全企业安全生产管理制度，大力推行安全生产标准化建设，并按照“PDCA（策划、实施、检查、改进）”的原则，在现场管理中，以识别、评价、控制危险源为基础，以隐患排查治理和培训教育为手段，充分识别并采取有效措施降低风险，加强施工现场安全生产监督检查，发现问题及时整改消除安全隐患。通过精心组织、科学管理、有效实施、逐步推进，不断提高全员安全生产意识和企业的安全管理水平，从而不断完善公司的安全生产机制。

报告期内，公司未发生任何重大安全生产责任事故和职业病病例。

## 建筑行业经营性信息分析

### 1. 报告期内竣工验收的项目情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）				4		4
总金额				46.40		46.40

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	4		4
总金额	46.40		46.40

其他说明

适用 不适用

### 2. 报告期内在建项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）				101		101
总金额				23,775.15		23,775.15

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	101		101
总金额	23,775.15		23,775.15

其中，公司报告期内实现收入前 10 名项目的情况披露如下：

单位：万元

序号	项目名称	合同总金额（含税）	累计确认合同收入金额	完工进度（注）	累计工程结算金额	已完工未结算金额	累计收款金额	应收账款金额	期后收款
1	海豚湾主题酒店精装修	16,420.00	14,927.27	100.00%	5,408.91	9,964.97	11,098.99	-	-
2	海豚湾主题酒店工程	7,964.00	5,765.32	78.91%	5,034.04	1,146.93	12,360.50	-	-
3	湖北省武汉市二七商务核心区北片 21 号地块外墙专业分包工程	7,230.00	5,372.75	81.00%	5,346.94	467.30	5,346.94	-	-
4	铂尔曼酒店工程	4,178.00	2,932.90	76.52%	2,996.88	183.47	3,413.45	-	-
5	W24 地块室外配套工程	7,880.00	2,888.41	39.95%	1,508.63	1,504.35	1,508.63	-	-
6	中海地产天津公司公园城 G1、G2、L2 地块外立面门窗工程 III 标段合同/201906-00169	2,870.15	2,580.50	98.00%	1,542.01	1,165.82	1,079.40	462.60	462.60
7	2019 年天山路第一小学全项目大修工程	2,038.31	1,921.16	100.00%	2,094.07		2,094.07		-
8	1.1.000.213-金樾和著项目幕墙及外装饰分包工程/DXS180813004	3,137.92	2,700.27	98.00%	2,175.00	797.04	1,665.17	509.83	148.59
9	翡翠湾 01 地块工程	2,388.00	2,190.83	100.00%	1,943.59	407.71	1,955.67		
10	翡翠湾 02 地块 1-8#小高层精装修	7,585.86	7,193.19	97.67%	6,978.99	417.47	6,978.99		

注：根据《企业会计准则》的规定，期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%。

### 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
海豚湾主题酒店工程	施工合同	7,964.00	不确定	78.91%	4,414.29	5,765.32	3,810.45	5,029.95
湖北省武汉市二七商务核心区北片 21 号地块外墙专业分包工程	施工合同	7,230.00	不确定	81.00%	2,719.54	5,372.75	2,633.86	5,082.85
铂尔曼酒店工程	施工合同	4,178.00	不确定	76.52%	2,688.17	2,932.90	2,346.29	2,567.16

W24 地块室外配套工程	施工合同	7,880.00	不确定	39.95%	2,552.17	2,888.41	2,163.20	2,453.69
中海地产天津公司公园城 G1、G2、L2 地块外立面门窗工程 III 标段合同 /201906-00169	施工合同	2,870.15	不确定	98.00%	2,106.53	2,580.50	2,032.44	2,495.07
1.1.000.213-金樾和著项目幕墙及外装饰分包工程 /DXS180813004	施工合同	3,137.92	不确定	98.00%	1,322.58	2,700.27	753.53	2,043.84
翡翠湾 02 地块 1-8# 小高层精装修	施工合同	9,720.00	不确定	97.67%	1,211.31	7,193.19	1,020.07	6,057.51
翡翠湾 02 地块工程	施工合同	4,697.00	不确定	44.46%	1,064.78	1,915.95	931.71	1,688.89
欢乐大世界一期场馆区工程	施工合同	9,658.00	不确定	16.13%	1,017.73	1,429.48	898.63	1,266.89

其他说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 76 (个), 金额 34,651.64 万元人民币。

#### 6. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	152,118.06	25,058.52	399.55	130,662.61	46,114.41

#### 7. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司实施了以支付现金方式收购上海上源建筑科技有限公司持有的上海东江建筑装饰工程有限公司 60%股权的重大资产重组事项，东江装饰于 2019 年 7 月 15 日完成工商变更手续，成为公司控股子公司。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2019 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海岳衡建筑工程有限公司	建筑装修装饰建设工程专业施工。	3,000	35.29	-20,185.53	0	-48.59	-47.04
上海筑阔建设工程有限公司	建筑工程, 建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,500	25,523.04	6,302.14	15,842.86	1,629.34	1,232.49
上海喜鼎建设工程有限公司	建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,000	18,015.13	6,796.29	15,066.85	1,969.31	1,464.70
桑日县金冠矿业有限公司	矿业投资、矿产品的科研与销售、有色金属的销售	3,000	1,407.03	-9,308.94	0	-231.26	-231.26
上海东江建筑装饰工程有限公司	门窗的研发设计、安装及服务及幕墙的研发设计、生产加工、安装及服务	2400	58,112.55	7,918.47	50,958.61	4,428.44	3,094.41
上海利久国际贸易有限公司	进出口业务, 投资管理	1,000	1,001.87	988.54	0	-1.18	-1.18
上海睿贯投资发展有限公司	进出口业务, 实业投资, 咨询业务	1,000	1,001.44	989.14	0	-1.22	-1.22

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	2019 年度		
					营业总收入	营业利润	净利润
上海振龙房地产开发有限公司	商品房开发销售	67,188	1,120,589.76	101,308.71	2,165.36	-8,665.06	-8,802.8
中铝广西有色崇左稀土开发有限公司	稀土开采, 稀土矿业股权投资、稀土矿业股权投资	6,800	9,569.58	8,230.52	4.25	-820.19	-885.95
上海夏宫房地产开发有限公司	商品房开发销售	2,500	3,423.58	3,147.28	0	-243.27	815.33

注：上海振龙房地产开发有限公司、上海夏宫房地产开发有限公司相关财务数据均未经审计。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，建筑装饰行业整体呈现平稳发展的态势。2019年，全社会固定资产投资560,874亿元，同比增长5.1%（根据第四次全国经济普查、统计执法检查 and 统计调查制度规定，对2018年固定资产投资数据进行修订，2019年增速按可比口径计算。），全社会建筑业增加值为70,904亿元，同比增长5.6%。根据中国建筑装饰协会发布的《中国建筑装饰蓝皮书》统计，尽管中国建筑装饰市场的市场规模不断扩大，整个市场的企业数量却表现出稳定的减少趋势，从2011年的14.5万家减少到2018年的12.5万家，7年共有2万家企业退出了市场，以承接散户装修的低资质小企业为主，并不涉及资质优良的企业，同时中高端的企业得以发展。而从业人员总量由2005年的1100万人增加到2016年的1630万人，2017年，行业从业人员数量开始下降，截至2018年底，全行业就业人口达1300万人以上。

随着居民收入水平的提升、消费结构的升级以及政策与标准的引导支持，建筑装饰市场的规模将持续扩大，行业的竞争格局也开始发生改变，进入由分散市场向集中市场过渡的阶段，市场整合更加频繁，未来大中型企业规模扩张将进一步加速，推动行业集中度和成熟度不断提高。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续坚持专业化、信息化、品牌化、规模化、智能化的战略定位，致力于成长为在建筑装饰行业具有一定影响力的企业。

公司将不断优化内部资源配置，不断巩固和加强目前已初步具备的竞争优势，继续通过外延和内生方式补齐短板，实现做大做强主营业务，也将继续努力探寻更多更新更优发展路径，实现股东价值和企业文化最大化。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2020年，公司经营管理团队将在董事会的领导下，重点做好以下几项工作：

1、根据2020年的经济形势和公司前期的市场积累，集中公司的经济资源重点推进公司与大型央企、政府及房地产头部企业的签署的一些具有一定规模的战略合作项目。同时，不断提升技术水平和团队服务能力，优化管理效率，以适应客户大型项目建设的服务需求。

2、根据客户的工程进度计划，扎实做好既已承接关联方上海百汇星融投资控股有限公司旗下文旅项目（云南抚仙湖国际养生园、云南欢乐大世界以及福建和浙江已投资建设及拟筹建的文旅项目相关的主题乐园、高端度假酒店建设）的施工承包、装修装饰工程、BIM技术咨询服务及相关商品销售。

3、加强资金预结算管理，确保公司各项业务运营的资金需求。充分发挥上市公司的融资优势，在条件允许时启动再融资，助力公司主营业务做大做强。

基于上述经营计划的有序开展，公司力争在2020年度实现营业收入不低于人民币6亿元。该经营目标并不代表公司对2020的盈利预测和业绩承诺，能否实现取决于内外部各项因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场或业务经营风险

现阶段公司客户相对稳定集中，与行业大型领先企业相比，公司的规模较小，公司将依托上市公司的资本运作优势，通过外延式并购同行业优秀企业，丰富公司产业链，保障公司持续稳定发展。

## 2、财务风险

公司目前财务状况良好，能满足现阶段的经营业务开展需要。随着公司业务规模的增长，有潜在的融资需求，公司将通过向银行贷款等方式筹措，以保障公司运营需要。

## 3、管理风险

尽管公司近年通过项目开展运营、吸收同行业有经验的管理和技术人才积累了一定的管理经验，但公司进入该行业的时间较短，无法完全避免因此对公司生产经营产生不利影响。公司将继续加强内控体系规范，不断优化企业运营管理体系，夯实公司基础工作，防范企业管理风险。

## 4、整合风险

公司于报告期内完成了对上海东江建筑装饰工程有限公司控股权的收购，公司与东江装饰在企业发展战略、财务、组织机构、人力资源及企业文化协同等方面需要一定时间的磨合。公司将强化在业务、资产、财务、机构及人员等方面对标的公司的管理，使上市公司与标的公司形成有机整体，提高公司整体决策水平和风险管控能力。同时健全和完善公司内部管理流程，推进上市公司与标的公司管理制度的有机融合，以适应公司资产和业务规模的快速增长。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，公司第四届董事会第7次会议及2008年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司利润分配及现金分红政策进行修订。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，为了进一步规范公司行为，增强公司现金分红的透明度，维护公司全体股东的合法权益，公司第五届董事会第24次会议及2013年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司对《公司章程》中利润分配相关条款再次进行修订，具体修订内容详见公司于2014年4月26日在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>及《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露的关于修订公司章程的公告（临2014-009号）。

公司2019年3月18日召开的第七届董事会第13次会议和2019年4月10日召开的2018年度股东大会审议通过了公司《2019年度利润分配方案》，根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2018年度实现归属于母公司所有者的净利润为28,692,673.84元，加上年初未分配利润-432,752,952.59元，扣除提取的法定盈余公积金0元、2018年分配普通股现金股利0元、2018年转作股本的普通股股利0元后，本公司2018年末可供股东分配的利润为-404,060,278.75元。鉴于公司2018年末可供股东分配的利润为负数，根据《公司章程》的有关规定，为保障公司未来发展的现金需要，公司董事会拟定2018年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	0	0	0	19,168,865.80	0
2018 年	0	0	0	0	28,692,673.84	0
2017 年	0	0	0	0	-78,220,808.80	0

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	上海上源建筑科技有限公司 (以下简称“上源建筑”)	<p>根据交易双方签订的《股权转让协议》，交易对方（即“上海上源建筑科技有限公司”）对东江装饰业绩承诺期内实现的净利润合计做出如下承诺：（1）2019 年度净利润承诺数，不低于人民币 2,500 万元；（2）2019 年度和 2020 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 5,200 万元；（3）2019 年度、2020 年度和 2021 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 8,050 万元。</p> <p>东江装饰在利润承诺期间每年净利润实现数中应剔除的来自关联方交易业务收入产生的净利润，计算公式为：该年度关联交易业务产生的收入×（该年度属于非关联方项目的平均净利润率-3%）。</p> <p>若该年度属于非关联方项目的平均净利润率≤3%，则不予剔除。</p> <p>关联方交易是指甲方及其关联方（定义参照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）与“东江装饰”之间发生的交易事项。</p> <p>如东江装饰截至当期期末累积实现的</p>	<p>承诺时间 2019 年 6 月。</p> <p>承诺期限：2019 年度、2020 年度和 2021 年度。</p>	是	是	-	-



		<p>净利润合计低于截至当期期末累积承诺净利润合计，则由上源建筑向创兴资源以现金方式进行补偿。具体补偿的计算公式为：当期应补偿金额=（东江装饰截至当期期末累积净利润承诺数-东江装饰截至当期期末累积净利润实现数）÷利润承诺期间净利润承诺数总额（即 8,050 万元）×本次交易价格（即 6,600 万元）-累积已补偿金额。</p> <p>上源建筑同意优先以其在本次交易中获得的股权转让价款进行补偿，如果出现当期应补偿金额，则创兴资源有权在该年度根据《股权转让协议》应当向上源建筑支付的股权转让价款中直接抵扣，如不足抵扣，则创兴资源无需向上源建筑支付本期股权转让价款。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

业绩达到原盈利预测情况见“（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响”。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

√ 适用 □ 不适用

**1、业绩承诺情况**

本次重大资产重组中，东江装饰全部权益（100%股权）采用收益法评估，评估值为 12,500 万元。本次重组交易对方（即“上海上源建筑科技有限公司”）对东江装饰在 2019 年度、2020 年度、2021 年度实现的业绩进行了承诺并作出可行的补偿安排。

根据创兴资源与上源建筑（即“东江装饰原股东”或“业绩补偿义务人”）签订的《股权转让协议》，与本次重大资产重组相关业绩承诺如下：

- （1）2019 年度净利润承诺数，不低于人民币 2,500 万元；
- （2）2019 年度和 2020 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 5,200 万元；
- （3）2019 年度、2020 年度和 2021 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 8,050 万元。

东江装饰在利润承诺期间每年净利润实现数中应剔除的来自关联方交易业务收入产生的净利润，计算公式为：

该年度关联交易业务产生的收入 ×（该年度属于非关联方项目的平均净利润率-3%）。

若该年度属于非关联方项目的平均净利润率 ≤ 3%，则不予剔除。

关联方交易是指甲方及其关联方（定义参照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）与“东江装饰”之间发生的交易事项。

如东江装饰截至当期期末累积实现的净利润合计低于截至当期期末累积承诺净利润合计，则由上源建筑向创兴资源以现金方式进行补偿。具体补偿的计算公式为：当期应补偿金额=（东江装饰截至当期期末累积净利润承诺数-东江装饰截至当期期末累积净利润实现数）÷利润承诺期间净利润承诺数总额（即 8,0 万元）×本次交易价格（即 6,600 万元）-累积已补偿金额。

上源建筑同意优先以其在本次交易中获得的股权转让价款进行补偿，如果出现当期应补偿金额，则创兴资源有权在该年度根据《股权转让协议》应当向上源建筑支付的股权转让价款中直接抵扣，如不足抵扣，则创兴资源无需向上源建筑支付本期股权转让价款。

在业绩承诺期届满后六个月内，创兴资源应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对东江装饰出具《减值测试审核报告》。若存在减值的，上源建筑应向创兴资源进行减值补偿。若减值补偿金额小于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额的，则上源建筑无须另行支付减值补偿；如果减值补偿金额大于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额，则上源建筑向创兴资源支付减值补偿金额与累积业绩补偿金额的差额。

杨志平和李金辉同意对上源建筑履行《业绩承诺补偿协议》项下的补偿义务和违约赔偿义务承担连带保证责任。

## 2、业绩承诺完成情况

参照经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计的东江装饰 2019 年度财务报表，在剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响后，东江装饰 2019 年度业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

项目	2019 年度	累计
实现净利润	3,084.50	3,084.50
承诺净利润	2,500.00	2,500.00
完成度	123.38%	123.38%

2019 年度，东江装饰业绩承诺已经实现。业绩承诺方上源建筑完成了 2019 年度业绩承诺，无须进行业绩补偿具体内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日发布的《上海东江建筑装饰工程有限公司 2019 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》及《上海创兴资源开发股份有限公司重大资产重组购入资产 2019 年度业绩承诺实现情况的公告》（临：2020-009 号）。

3、经测试，截止本报告期末，公司收购东江装饰的商誉不存在减值。

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“非货币性资产交换准则”）和《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“债务重组准则”），2019 年本公司未发生债务重组事项，修订后的非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响。

上述会计政策的累计影响数如下：

因执行新金融工具准则，相关调整对本公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表未分配利润 3,942,064.11 元，其他综合收益金额-3,942,064.11 元。相关调整对本公司 2019 年 1 月 1 日财务报表股东权益无影响。

详细请见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“43. 重要会计政策和会计估计的变更”。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	103
境内会计师事务所审计年限	19 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	华安证券股份有限公司	340

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

1、本报告期公司未新增重大诉讼、仲裁事项。

2、2015年9月至2018年初，有部分本公司股票投资者（以下简称“原告”）以其投资损失与本公司信息披露违规事实存在因果关系为由向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院判令公司赔偿投资损失。2018年1月起，上海市第一中级人民法院陆续对该等诉讼案件作出了判决或裁定。经上海市高级人民法院调解、诉讼案件双方当事人沟通协商，公司已陆续与该等诉讼案件的原告达成和解，签订了《和解协议》或《调解协议书》，并支付了相应的补偿金。本报告期内，该等诉讼纠纷案件已全部了结。其中，本报告期内，公司与诉讼金额较为零散的最后228名自然人原告达成和解或执行，公司共计支付赔偿金和执行费共计1,885.45万元，与上期针对该等诉讼计提的赔偿金额2,057.87万元（计入其他流动负债）的差额172.42万元计入本期营业外收入，详见公司于2019年6月25日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于诉讼案件达成和解及结案的告》（临：2019-027号）以及公司于2017年度、2018年度就该等诉讼案件陆续发布的相关进展公告。

3、截至本报告期末，公司控股子公司东江装饰因合同纠纷作为被告的未决诉讼共9宗，因该等诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款3,481,790.56元。该等诉讼，除涉及采购款项已确认应付账款外，东江装饰对该等诉讼共计计提预计负债1,946,457.18元。

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

本公司于2020年1月7日收到中国证券监督管理委员会上海监管局下发的《关于对上海创兴资源开发股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2020]4号），详见公司于2020年1月9日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于收到上海证监局警示函的公告》【临2020-002号】。

收到该警示函后，公司董事会和管理层对此高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员以及相关责任人进行了传达。公司已就该警示函所述的相关问题及时进行了自查和整改，并就相关会计差错进行了更正（详见公司于2019年12月17日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于会计差错更正的公告》【临2019-044号】）。公司将汲取教训，进一步加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员对《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件及相关信息披露制度的学习，加强公司内部控制管理，提高公司的信息披露质量，提升公司规范运作水平，切实维护上市公司股东的合法权益，促进公司的健康、稳定和可持续发展。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2018 年度公司经营业务相关的关联交易进展情况以及相关的决策程序和信息披露情况

①2016 年 11 月公司与关联方上海振龙房地产开发有限公司签订了《商品购销合同》，根据上海振龙开发的亲水湾在建商品房工程施工需要，为其提供相关建材、家电等商品，合同预算总金额为 5,000 万元。该关联交易在 2019 年度的履行金额为 25 万元。

决策程序：该关联交易已经公司第六届董事会第 20 次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司第六届董事会第 20 次会议决议公告》（公告编号：临 2016-019 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关于全资子公司上海岳衡建筑工程有限公司与上海振龙房地产开发有限公司签订商品购销合同暨关联交易公告》（公告编号：临 2016-022 号，披露日：2016 年 10 月 27 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2016-025 号，披露日：2016 年 11 月 12 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司关联交易进展公告》（公告编号：临 2017-047 号，披露日：2017 年 12 月 20 日）。

②2018 年 5 月，公司分别与关联方云南欢乐大世界投资控股有限公司、云南龙杰旅游开发有限公司及上海振龙房地产开发有限公司签署了关联交易框架协议，为其提供工程施工、商品购销、咨询等服务，合同总金额约为人民币 12.42 亿元。该关联交易在 2019 年度的实际履行金额为 3.08 亿元。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2018-027 号，披露日：2018 年 4 月 28 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2018-032 号，披露日：2018 年 5 月 19 日）。

③2019 年 4 月，公司与关联方上海百汇星融投资控股有限公司签署了关联交易框架协议，承接其福建、浙江已投资建设及拟筹建的文旅项目相关的主题乐园、高端度假酒店建设相关的施工承包、装修工程及向其销售相关工程材料，合同总金额约为人民币 8.62 亿元。该关联交易在 2019 年度的实际履行金额为 0.12 亿元。

决策程序：该关联交易已经公司第七届董事会第 8 次会议和 2017 年度股东大会审议批准，关联董事在董事会审议该事项时回避表决，关联股东放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

信息披露情况：

公司就该关联交易事项在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了相关公告，包括：《上海创兴资源开发股份有限公司关于签署关联交易框架协议的公告》（公告编号：临 2019-008 号，披露日：2019 年 3 月 20 日）、《上海创兴资源开发股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-014 号，披露日：2019 年 4 月 11 日）。

上述关联交易的履行是公司 2019 年度营业收入的重要部分。公司陆续通过商业谈判或是参与招投标方式获得了关联方的部分业务合同，该等关联交易是拥有业务独立运营能力的交易双方正常的商业供需行为。报告期内，公司以支付现金的方式取得了上海东江建筑装饰工程有限公司的控股权，增强了公司独立面对市场竞争能力，并不断降低公司的关联交易的营业收入占比。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、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

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海振龙房地产开发有限公	母公司的控股子公司	0	0	0	1,591,798.41	-1,231,798.41	360,000.00

云南欢乐大世界投资控股有限公司	集团兄弟公司	0	0	0		4,445,268.89	4,445,268.89
云南龙杰旅游开发有限公司	集团兄弟公司	0	0	0		14,943,382.23	14,943,382.23
合计		0	0	0	1,591,798.41	18,156,852.71	19,748,651.12
关联债权债务形成原因	资金往来						
关联债权债务对公司的影响	无						

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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
上海振龙房地产开发有限公司	上海创兴资源开发股份有限公司	办公场所	0	2018年6月1日	2021年5月31日	0	协商确定	无	是	母公司的控股子公司

**租赁情况说明**

(1) 报告期内, 公司无偿租赁关联公司上海振龙房地产开发有限公司(简称“上海振龙”)所有的位于上海浦东新区康桥路1388号的会所的部分面积作为办公场所, 租赁面积为198平方米。因开展经营业务的业务人员主要在项目驻地办公, 上述租赁物业仅供后勤、行政人员作为办公场所之用, 故所租赁的物业并非公司全部办公场所。公司虽租赁该物业作为办公场所, 但相关机构独立办公, 不与关联单位的机构发生重叠或混同;

(2) 因上市公司后勤、行政机构人员不多, 所需办公空间不大; 该会所除上海振龙满足自用需求外, 有空间富余, 故划分部分富余空间(198平米, 占会所全部使用面积的4%)供上市公司使用, 属于关联单位对上市公司提供的微小便利;

(3) 报告期内, 为避免低估费用, 高估净利润, 公司按同地段相同办公条件下办公物业的租赁价格, 计算无偿使用的面积(198平米)对应的大约租赁费用共计214,320.00元, 计入管理费用, 同时相应增加资本公积。

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用



**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

2019 年，本公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 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) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,375
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,596
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

## 前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
厦门百汇兴投资有限公司	0	62,540,594	14.70	0	质押	50,000,000	境内非国有法人
厦门大洋集团股份有限公司	0	43,514,518	10.23	0	质押	12,540,000	境内非国有法人
厦门博纳科技有限公司	0	33,002,806	7.76	0	质押	33,000,000	境内非国有法人
桑日百汇兴投资有限公司	0	11,461,327	2.69	0	无		境内非国有法人
陆凌云	3,556,446	3,556,446	0.83	0	未知		境内自然人
吴云萍	1,043,000	3,534,100	0.70	0	未知		境内自然人
蒋锡才	3,494,514	3,494,514	0.63	0	未知		境内自然人
李奕奇	500,458	3,101,000	0.62	0	未知		境内自然人
张兰凤	1,978,500	2,992,591	0.37	0	未知		境内自然人
束为	2,931,890	2,931,890	0.34	0	未知		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
厦门百汇兴投资有限公司	62,540,594	人民币普通股	62,540,594
厦门大洋集团股份有限公司	43,514,518	人民币普通股	43,514,518
厦门博纳科技有限公司	33,002,806	人民币普通股	33,002,806
桑日百汇兴投资有限公司	11,461,327	人民币普通股	11,461,327
陆凌云	3,556,446	人民币普通股	3,556,446
吴云萍	3,534,100	人民币普通股	3,534,100
蒋锡才	3,494,514	人民币普通股	3,494,514
李奕奇	3,101,000	人民币普通股	3,101,000
张兰凤	2,992,591	人民币普通股	2,992,591
束为	2,931,890	人民币普通股	2,931,890

上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门百汇兴投资有限公司、厦门大洋集团股份有限公司、厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。公司未发现其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	截至本报告期末, 公司无优先股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	厦门百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997-08-07
主要经营业务	1、对农业、生物工程的投资；2、电子、机电产品的开发、生产、销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	厦门博纳科技有限公司
单位负责人或法定代表人	陈榕生
成立日期	1997年8月6日
主要经营业务	高新技术产品的开发、技术咨询、技术服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	桑日百汇兴投资有限公司
单位负责人或法定代表人	骆骏骏
成立日期	2014年8月21日
主要经营业务	股权投资和股权投资管理、实业投资、矿业投资、投资咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

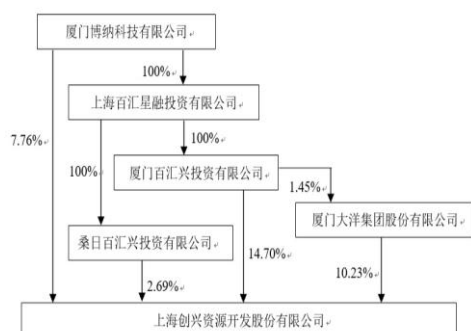
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	陈冠全
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2009年5月毕业于美国德州大学（University of Texas）。2006年1月至今，担任 GandRong Company 总经理。2009年7月至2011年5月任本公司第四届董事会董事、第五届董事会董事长、第六届董事会董事。现任上海振龙房地产开发有限公司董事、总经理。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，陈冠全先生过去10年不存在控股境内外上市公司的情况。

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

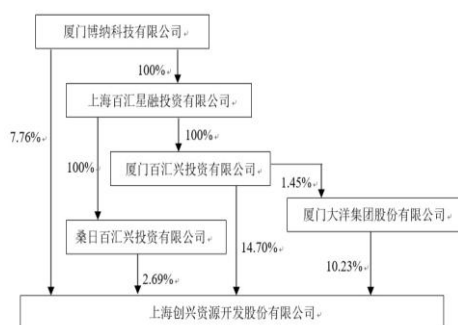
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

(1) 如公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图所示，厦门百汇兴投资有限公司与厦门博纳科技有限公司、桑日百汇兴投资有限公司，三者合并持有本公司 25.15% 的股份，为本公司控股股东。

陈冠全通过其控制的 DragonWingDevelopmentLtd.、金地地置业有限公司、厦门瑞启房地产开发有限公司实际控制了厦门博纳科技有限公司 100% 的股权、厦门百汇兴投资有限公司 100% 股权、桑日百汇兴投资有限公司 100% 股权，为本公司实际控制人。

此外，陈榕生与陈冠全系父子关系、陈榕生与关福荣系夫妻关系。陈榕生系厦门大洋集团股份有限公司实际控制人。厦门大洋集团股份有限公司持有本公司 10.23% 的股权，与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司为一致行动人。

(2) 公司实际控制人、控股股东及其控制的企业所主要从事房地产开发投资、文旅项目开发投资及矿产资源投资，具体如下：

#### ① 房地产开发领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业在房地产开发领域的在开发投资项目主要包括位于上海市的“绿洲康城”大型综合体项目和位于云南省玉溪市的“抚仙湖国际养生园”项目。其中，“绿洲康城”大型综合体的开发主体为上海振龙房地产开发有限公司，项目包括“金帝豪苑”别墅、“亲水湾”公寓住宅、星级酒店、酒店式公寓及商铺等等，总规划建筑面积近 104 万平方米。

“云南抚仙湖国际养生园”的开发主体为云南龙杰旅游开发有限公司，项目包括高端酒店群、酒店式公寓、半山度假区、国际会议中心等等，总规划建筑面积近 250 万平米。

#### ② 主题乐园领域

公司实际控制人、控股股东及其控制的企业在主题乐园领域拥有“欢乐大世界”品牌，开发项目包括位于福建省长泰市的“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园和位于云南省玉溪市的“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园。

其中，“福建天柱山欢乐大世界”主题乐园由福建天柱山欢乐大世界投资开发有限公司运营管理，项目包括已开业运营的海洋主题乐园、禅寺文化主题乐园及在建的野生动物主题乐园。

“云南抚仙湖欢乐大世界”主题乐园由云南欢乐大世界投资控股有限公司运营管理，项目包括洋大世界、动物大世界、梦幻大世界、特色旅游小镇等等，尚处于建设期。

(3) 如以上第 (2) 点所述，公司实际控制人控制的其他企业主要从事房地产开发、主题乐园建设及运营管理，其投资开发项目在建设期与本公司所从事的建筑装饰工程、基建工程、建材贸易及 BIM 咨询服务等经营业务为上下游供需关系，不存在同业竞争的情况。

(4) 公司拥有业务开展所需的相关资质、人才和其他经济资源，具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控

股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门大洋集团股份有限公司	林建东	1996 年 12 月 29 日	91350200612282854R	56,000,000	产业投资、新产品开发。
情况说明	厦门大洋集团股份有限公司与厦门百汇兴投资有限公司、厦门博纳科技有限公司为一致行动人。				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
翟金水	董事长	男	68	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	0	是
阙江阳	副董事长、总裁	男	45	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	30.65	否
郑再杰	董事、财务总监	男	41	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	24.89	否
廖建宁	独立董事	男	49	2016年5月19日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	6.00	否
叶峰	独立董事	男	55	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	6.00	否
陈小红	监事会主席	女	60	2015年7月10日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	0	是
张祥	监事	男	39	2017年6月30日	2019年7月12日	0	0	0	不适用	0	是
骆骏骏	职工监事	男	41	2014年6月30日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	15.11	否
黄露颖	监事	女	33	2019年7月12日	2020年6月29日	0	0	0	不适用	17.91	否
连福汉	董事会秘书	男	40	2015年7月10日	2020年4月23日	0	0	0	不适用	18.45	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	119.01	/

姓名	主要工作经历
翟金水	曾就职于芜湖市美华外贸服装(橡胶)总厂(担任厂长)、芜湖市人民政府驻厦门办事处、中坤进出口集团公司国外部、上海创兴资源开发股份有限公司监事会主席。现任上海振龙房地产开发有限公司办公室主任、上海创兴资源开发股份有限公司董事长。
阙江阳	历任中锐集团投资管理部副经理、吉的堡教育机构协理、瑞阳地产集团投资关系总监、金地置业有限公司首席运营官、中铝广西有色金属崇左稀土开发有限公司总经理。2013年5月至2015年7月10日,担任本公司执行总裁。2013年12月11日至今,担任广西国兴稀土矿业有限公司(更名前为“中铝广西有色金属崇左稀土开发有限公司”)董事;2015年7月10日至今,担任本公司副董事长兼总裁。
郑再杰	历任厦门大洋房地产开发有限公司会计、上海振龙房地产开发有限公司财务部经理、上海夏宫房地产开发有限公司财务部经理。2013年5月至今,担任本公司财务总监。2019年7月15日至今担任上海东江建筑装饰工程有限公司董事;2015年7月10日至今,担任本

	公司董事兼财务总监。
廖建宁	历任英国 atkins 集团资深顾问、美国 aecom 集团中国区开发总监，现任上海千川投资管理有限公司董事总经理、东方文旅集团有限公司董事长。2016 年 5 月 19 日至今，担任本公司独立董事。
叶峰	1998 年 6 月至今，担任上海公信会计师事务所有限公司财审五部副经理。2015 年 7 月 10 日至今，担任本公司独立董事。
陈小红	曾任上海振龙房地产开发有限公司副总经理，云南龙杰旅游开发有限公司副总经理，现任本公司监事会主席。
张祥	曾任上海顺驰置业有限公司置业顾问、上海振龙房地产开发有限公司置业顾问、上海民强房地产开发有限公司销售主管，现任上海振龙房地产开发有限公司副总经理。2017 年 6 月 30 日至 2019 年 7 月 12 日，担任本公司监事。
骆骏骏	曾任厦门中远国际货运有限公司综合业务中心负责人，上海振龙房地产开发有限公司总经理助理。2013 年 4 月 25 日至 2020 年 4 月 17 日，担任本公司职工监事。2013 年 4 月 25 日至今担任本公司董事长助理；2019 年 7 月 15 日至今担任上海东江建筑装饰工程有限公司董事长；2020 年 4 月 24 日至今，担任本公司董事会秘书。
黄露颖	曾任上海振龙房地产开发有限公司总经办机要秘书。2017 年 8 月至今，担任本公司机要秘书；2019 年 7 月至今，担任本公司监事；2019 年 7 月 15 日至今担任上海东江建筑装饰工程有限公司监事。
连福汉	曾任厦门工程机械股份有限公司证券事务专员、本公司证券事务代表。2016 年 4 月 28 日至 2020 年 4 月 23 日担任本公司董事会秘书；2019 年 7 月 15 日至今担任上海东江建筑装饰工程有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事报酬由公司股东大会审议批准，公司高级管理人员（部分兼任公司董事）、职工监事
---------------------	---



董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	的薪酬由公司根据其岗位重要性及其对公司的贡献决定，其他董事、监事不在公司领取报酬。 公司独立董事报酬依据股东大会审议批准的津贴标准发放；高级管理人员、职工监事的薪酬依据其岗位重要性和年度业绩完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，根据上述原则，董事、监事、高级管理人员薪酬按时足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2019 年度公司现任董事、监事及高级管理人员从公司领取的报酬总计金额为 119.01 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张祥	监事	离任	个人原因，辞去监事职务
黄露颖	监事	选举	股东大会选举
骆骏骏	职工监事	离任	工作调整，辞去职工监事职务

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4
主要子公司在职员工的数量	191
在职员工的数量合计	195
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16
销售人员	8
技术人员	112
财务人员	15
行政人员	44
合计	195
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3
本科	61
专科	71
中专及以下	60
合计	195

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司建立了兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬机制，合理筹划企业薪酬成本。根据岗位职责、所需的技能和经验、工作地点以及对企业的贡献评定员工薪酬，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为公司实现经营目标提供保障。

### (三) 培训计划

适用  不适用

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	公司劳务外包主要依据经审核认可的当月劳务方工程量结算
劳务外包支付的报酬总额	24,946.26 万元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

上市以来，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关规定和要求，结合公司的实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项制度，规范运作、加强信息披露管理。

报告期内，公司根据经营业务变化、公司名称和注册地变更、董事会和监事会人数变化等实际情况对《公司章程》进行了修订。对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，实际情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会由五人组成，其中独立董事二人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够依据公司《董事会议事规则》等制度认真出席董事会会议，并列席股东大会，履行诚信、勤勉的职责。公司建立了《独立董事制度》，公司独立董事严格遵守该制度。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，能够根据公司制定的董事会专业委员会工作细则的规定，在召开董事会前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，其作用得以有效发挥。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事。公司监事由三人组成，其中职工代表一人，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度认真地履行自己的职责，对关联交易、公司财务以及公司董事、公司总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护股东的合法权益。

5、关于绩效评估和激励约束机制：公司重视对高级管理人员的绩效考核工作。公司根据高管人员的业绩贡献决定其奖惩和去留，建立高管人员能上能下、能进能出的用人机制，确保高管人员充满活力、富有进取心和敬业精神。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，指定《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》为公司信息披露报纸；严格按相关规定执行信息披露工作，确保所有股东平等地获得信息。

8、关于投资者关系：报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复。建立投资者来访纪录档案，对涉及媒体和机构对公司的调研事项，及时做好纪录内容整理归档并向上海证券交易所报备。

9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加大信息保密力度，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前，未发现有关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 11 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 13 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
翟金水	否	7	4	3	0	0	否	3
阙江阳	否	7	4	3	0	0	否	3
郑再杰	否	7	4	3	0	0	否	3
廖建宁	是	7	3	3	1	0	否	2
叶峰	是	7	4	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，董事会下设专门委员会根据《公司章程》、《董事会专业委员会实施细则》的规定正常工作，作为董事会专门工作机构，各专门委员会积极为公司定期报告审计、选聘审计机构、董事及高管的提名、审核薪酬等方面提供专业的咨询意见和建议。

公司于2020年4月28日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露了公司《审计委员会年度履职报告》。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员年薪收入与其经营责任、经营风险和经营业绩挂钩，结合行业、区域的市场薪资水平确定。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的股权激励政策。公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，以实现股东价值最大化。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已建立了涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行。在执行内部控制制度过程中，未发现重大风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。由于内部控制的固有局限性，内外部环境的持续变化，可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为公司实现发展战略、提高经营效率、财务报告的真实完整提供合理保障。

公司成立了内控建设领导小组和工作小组，制定了内控规范实施工作方案，并聘请厦门大学管理学院会计系内部控制建设课题组作为外部咨询机构。同时聘请了广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告（广会审字[2020]G20009550036号），详见2020年4月28日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司《内部控制审计报告》。

公司本期新收购了上海东江建筑装饰工程有限公司60%的股权，并将该公司纳入2019年度财务报表合并范围。根据中国证监会企业内部控制规范体系实施工作领导小组发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011年第1期）的相关豁免规定：“公司在报告年度发生并购交易的，可豁免本年度对被并购企业财务报告内部控制有效性的评价。”该公司2019年12月31日的财务报告内部控制有效性未包含在本年度内部控制自我评价范围内。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

广会审字[2020]G20009550016 号

上海创兴资源开发股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创兴资源 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创兴资源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）建造合同收入

##### 1、事项描述

如财务报表附注七、60 所示，2019 年度创兴资源合并财务报表中营业收入金额为 55,634.68 万元，收入会计政策详见财务报表附注五、37。

公司营业收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同收入。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化。因此，我们将建造合同收入确认为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）评价和测试核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程相关的内部控制；
- （2）获取建造合同，复核合同的关键条款，同时获取合同的结算资料，验证预计合同总收入的准确性；
- （3）检查相关文件验证已发生的合同成本，并执行截止性测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；
- （4）结合对存货的审计程序，对报告期内重要的工程项目选取样本进行监盘，现场查看实际完工进度，与客户或监理单位按照工作量进度确认的完工率及现场查看情况比较分析，对异常偏差项目执行进一步的检查程序，逐一检查偏差形成原因，分析其合理性；
- （5）执行函证程序，就工程项目的合同总额、业主或监理单位按照工作量进度确认的完工率、累计工程结算及累计收款等向发包方或监理单位独立函证；抽取部分重大的工程项目进行现场走访或远程访谈，评价其真实性。

##### （二）关联交易

##### 1、事项描述

如财务报表附注十二、5（1）销售商品、提供劳务的关联交易所述，2019 年度创兴资源向关联方提供工程建造劳务等共确认了营业收入 31,202.24 万元，占合并报表营业收入的 56.08%，对本年度净利润影响重大。

鉴于关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，我们将该事项识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）评价和测试关联交易相关内部控制的设计和运行的有效性；

（2）检查关联交易合同、工程产值确认文书、工程发票、回款凭证等，结合函证、盘点、实地观察等程序验证关联交易真实性；

（3）将对关联方的项目毛利率与同行业上市公司项目毛利率进行比较，判断交易价格是否公允；检查关联交易结算情况，与市场同类交易结算条款进行比较，判断交易结算的公允性；

（4）实地走访关联客户、监理单位并访谈相关人员，了解关联交易的是否具备商业实质，以及其必要性和公允性。

## 四、其他信息

创兴资源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括创兴资源 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估创兴资源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算创兴资源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创兴资源的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对创兴资源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致创兴资源不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就创兴资源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造

成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：何国铨  
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘 芳  
二〇二〇年四月二十六日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海创兴资源开发股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		110,922,681.59	43,435,518.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,848,120.74	
应收账款		196,648,093.27	18,761,218.56
应收款项融资			
预付款项		37,077,105.93	6,030,208.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,711,159.18	5,342,891.31
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		461,150,125.08	46,335,266.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,995,295.44	2,263,756.48
流动资产合计		841,352,581.23	122,168,859.76
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			175,735,761.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,069,612.23	16,380,441.32
其他权益工具投资		175,735,761.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		138,286.62	86,405.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		5,560,800.00	
开发支出			
商誉		23,712,766.83	
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,660,179.69	20,177,633.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		252,877,406.39	212,380,240.80
资产总计		1,094,229,987.62	334,549,100.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		135,692,743.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,641,258.69	
应付账款		356,432,824.40	89,391,753.48
预收款项		41,067,392.83	
合同负债			
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		6,655,405.39	1,541,821.22
应交税费		25,683,927.64	11,554,095.86
其他应付款		182,046,092.90	394,000.68
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		152,597.91	
其他流动负债		19,086,696.58	20,578,688.70
流动负债合计		815,458,939.74	123,460,359.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		13,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,390,200.00	

其他非流动负债			
非流动负债合计		14,890,200.00	
负债合计		830,349,139.74	123,460,359.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		142,913,166.66	140,963,812.80
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
一般风险准备			
未分配利润		-380,949,348.84	-404,060,278.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		232,206,960.28	211,088,740.62
少数股东权益		31,673,887.60	
所有者权益（或股东权益）合计		263,880,847.88	211,088,740.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,094,229,987.62	334,549,100.56

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		516,857.84	214,437.53
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		25,076,398.36	20,059,222.89
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,062,244.25	501,767.41

流动资产合计		26,655,500.45	20,775,427.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			175,735,761.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		168,138,642.75	105,020,000.00
其他权益工具投资		175,735,761.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		72.07	743.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,736,037.63	19,736,037.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		363,610,513.47	300,492,541.72
资产总计		390,266,013.92	321,267,969.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,150,000.00	2,150,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		182,991.09	178,491.31
应交税费			
其他应付款		145,027,544.00	53,999,659.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			20,578,688.70
流动负债合计		147,360,535.09	76,906,839.01
<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			
长期应付款		13,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,500,000.00	
负债合计		160,860,535.09	76,906,839.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,541,635.78	114,327,315.78
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
未分配利润		-355,379,299.41	-344,151,391.81
所有者权益（或股东权益）合计		229,405,478.83	244,361,130.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		390,266,013.92	321,267,969.55

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

### 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		556,346,825.08	221,748,436.06
其中：营业收入		556,346,825.08	221,748,436.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		512,550,157.48	199,787,822.98
其中：营业成本		478,136,960.09	191,768,751.20
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		1,113,594.17	662,987.22
销售费用		2,474,060.87	0
管理费用		25,740,850.34	7,192,016.96
研发费用		0	0

财务费用		5,084,692.01	164,067.60
其中：利息费用		4,917,328.82	240,874.89
利息收入		43,214.79	115,791.62
加：其他收益		1,085.33	6,071.28
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,310,829.09	2,936,698.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,310,829.09	2,145,108.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-2,881,357.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,360,708.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,035,746.37	53,443.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,209,111.60	24,956,826.93
加：营业外收入		2,247,181.88	10,437,455.75
减：营业外支出		259,122.57	530,614.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,197,170.91	34,863,668.17
减：所得税费用		13,937,314.83	6,170,994.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,259,856.08	28,692,673.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,259,856.08	28,692,673.84
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）		19,168,865.80	28,692,673.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,090,990.28	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（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		24,259,856.08	28,692,673.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,168,865.80	28,692,673.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,090,990.28	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.07

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

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		11,080,808.27	4,709,893.50
研发费用			
财务费用		5,322.65	4,426.88
其中：利息费用			
利息收入		3,034.15	2,986.27
加：其他收益		1,085.33	1,061.15
投资收益（损失以“-”号填列）			800,000.00
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			
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）		-2,881,357.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,927,079.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			26,695,573.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,893,482.37	22,782,314.34
加：营业外收入		1,724,181.66	10,390,533.28
减：营业外支出		671.00	481,415.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,169,971.71	32,691,432.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,169,971.71	32,691,432.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,169,971.71	32,691,432.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-15,169,971.71	32,691,432.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		598,850,933.43	169,523,161.53
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			
收到其他与经营活动有关的现金		119,836,888.54	200,359.24
经营活动现金流入小计		718,687,821.97	169,723,520.77
购买商品、接受劳务支付的现金		504,798,455.72	116,084,315.85
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		20,375,840.36	11,435,694.27



支付的各项税费		17,276,748.74	6,059,249.93
支付其他与经营活动有关的现金		132,494,063.31	54,173,305.57
经营活动现金流出小计		674,945,108.13	187,752,565.62
经营活动产生的现金流量净额		43,742,713.84	-18,029,044.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			5,313,522.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			791,590.14
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			6,105,112.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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		30,518,566.29	
支付其他与投资活动有关的现金		5,850,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计		36,368,566.29	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-36,368,566.29	3,105,112.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		126,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		306,153,040.19	
筹资活动现金流入小计		432,153,040.19	
偿还债务支付的现金		61,950,402.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,693,752.34	
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		325,470,038.15	3,201,415.89
筹资活动现金流出小计		390,114,193.03	3,201,415.89
筹资活动产生的现金流量净额		42,038,847.16	-3,201,415.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		49,412,994.71	-18,125,348.31
加：期初现金及现金等价物余额		43,435,518.71	61,560,867.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,848,513.42	43,435,518.71

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

**母公司现金流量表**  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		192,717,612.43	84,086,143.83
经营活动现金流入小计		192,717,612.43	84,086,143.83
购买商品、接受劳务支付的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		1,553,594.88	1,552,330.20
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		142,061,597.24	51,311,749.34
经营活动现金流出小计		143,615,192.12	52,864,079.54
经营活动产生的现金流量净额		49,102,420.31	31,222,064.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			10,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,850,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计		38,850,000.00	43,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-38,850,000.00	-32,200,000.00
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金		96,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		96,700,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		106,650,000.00	
筹资活动现金流出小计		106,650,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-9,950,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		302,420.31	-977,935.71
加：期初现金及现金等价物余额		214,437.53	1,192,373.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		516,857.84	214,437.53

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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											小计			
	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		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	425,373,000.00				140,963,812.80			48,812,206.57		-404,060,278.75		211,088,740.62		211,088,740.62	
加:会计政策变更						-3,942,064.11				3,942,064.11					
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,373,000.00				140,963,812.80			48,812,206.57		-400,118,214.64		211,088,740.62		211,088,740.62	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,949,353.86					19,168,865.80		21,118,219.66	31,673,887.60	52,792,107.26	
(一)综合收益总额										19,168,865.80		19,168,865.80	5,090,990.28	24,259,856.08	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投															



2019 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,949,353.86							1,949,353.86	26,582,897.32	28,532,251.18
四、本期期末余额	425,373,000.00			142,913,166.66		-3,942,064.11		48,812,206.57		-380,949,348.84	232,206,960.28	31,673,887.60	263,880,847.88

项目	2018 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	425,373,000.00				140,207,592.64				48,812,206.57		-432,752,952.59		181,639,846.62		181,639,846.62
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	425,373,000.00				140,207,592.64				48,812,206.57		-432,752,952.59		181,639,846.62		181,639,846.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					756,220.16						28,692,673.84		29,448,894.00		29,448,894.00
(一)综合收益总额											28,692,673.84		28,692,673.84		28,692,673.84
(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															

2019 年年度报告

所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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					756,220.16							756,220.16		756,220.16
四、本期期末余额	425,373,000.00				140,963,812.80				48,812,206.57		-404,060,278.75		211,088,740.62	211,088,740.62

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

**母公司所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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	425,373,000.00				114,327,315.78				48,812,206.57	-344,151,391.81	244,361,130.54
加:会计政策变更							-3,942,064.11			3,942,064.11	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				114,327,315.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-340,209,327.70	244,361,130.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					214,320.00					-15,169,971.71	-14,955,651.71
(一)综合收益总额										-15,169,971.71	-15,169,971.71
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

2019 年年度报告

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					214,320.00					214,320.00	
四、本期期末余额	425,373,000.00				114,541,635.78		-3,942,064.11		48,812,206.57	-355,379,299.41	229,405,478.83

项目	2018 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	425,373,000.00				114,160,755.78				48,812,206.57	-376,842,823.98	211,503,138.37
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				114,160,755.78				48,812,206.57	-376,842,823.98	211,503,138.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					166,560.00					32,691,432.17	32,857,992.17
(一) 综合收益总额										32,691,432.17	32,691,432.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											



2019 年年度报告

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					166,560.00						166,560.00
四、本期期末余额	425,373,000.00				114,327,315.78			48,812,206.57	-344,151,391.81		244,361,130.54

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：柯银霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地和总部地址

上海市浦东新区康桥路 1388 号三楼 A

(2) 公司注册资本

人民币 42,537.30 万元

(3) 业务性质和主要经营活动

公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定；本报告期内，本公司合并财务报表范围如下：

单位名称	子公司类型	级次	以下简称
上海岳衡建筑工程有限公司	全资子公司	二级	岳衡建筑
桑日县金冠矿业有限公司	全资子公司	二级	桑日金冠
上海利久国际贸易有限公司	全资子公司	二级	利久国贸
上海睿贯投资发展有限公司	全资子公司	二级	睿贯投资
上海筑阔建设工程有限公司	全资子公司	二级	筑阔建设
上海喜鼎建设工程有限公司	全资子公司	二级	喜鼎建设
上海东江建筑装饰工程有限公司	控股子公司	二级	东江装饰

本期合并报表范围变化情况参见附注八、合并范围的变更；本公司在上述子公司的权益情况详见本节九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、37 “收入”各项描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

## 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，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的“其他综合收益”列示。

## 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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和计量

公司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，将金融资产划分为：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。

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或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### A、债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### B、权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### ②金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

于每个资产负债表日，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，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，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，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，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。

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。

对于应收票据和应收账款，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
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
应收账款组合 1	合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	系统门窗与幕墙组合
应收账款组合 3	建筑与装饰工程组合
其他应收款组合 1	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合 2	保证金及押金
其他应收款组合 3	备用金及周转金
其他应收款组合 4	其他

对于划分为组合的应收票据，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，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对划分为组合的其他应收款，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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### ③金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且公司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；
- C、该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、银行借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分为：原材料、库存商品、周转物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：**

采用一次摊销法摊销。

**(6) 建造合同形成的存货的核算与列报**

①建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按照累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和减去已经办理结算的价款金额计价。个别合同工程累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和，超过已经结算价款的金额计入存货；个别合同工程已经结算价款的金额，超过累计已经发生的成本与累计已经确认的毛利之和的金额计入预收款项。

②建造合同完工程度的确定方法：采用累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

③预计合同损失：每年末公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认的损失之间的差额计提预计合同损失准备。

④工程施工的减值准备的确认和计提方法：年末，对工程施工项目进行逐项检查，对于工程成本无法收回的，按无法收回的成本计提跌价准备。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。

**18. 债权投资****(1). 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****(1). 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****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 长期股权投资的分类**

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

**(2) 投资成本的确定**

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有



的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

### (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
(1) 房屋建筑物	直线法	10-40	5-10	2.25-9.50
(2) 机器设备	直线法	5-10	5-10	9.00-19.00
(3) 运输工具	直线法	5	5-10	18.00-19.00
(4) 其他设备	直线法	5	5-10	18.00-19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

### (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### (3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而

借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 24. 借款费用

适用  不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### ① 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

#### ② 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### ③ 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

④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。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

**29. 长期资产减值**√适用  不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**30. 长期待摊费用** 适用  不适用**31. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法** 适用  不适用**32. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，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，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：①企业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；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 33. 租赁负债

适用  不适用

## 34. 预计负债

√适用  不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

**35. 股份支付**

□适用 √不适用

**36. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**37. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司以货物发出并经客户验收后确认收入。

**(2) 建筑与装饰建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司建造合同收入确认的具体方法：

**①确定完工进度**

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的材料成本、劳务费及其他费用。

**②计算当期合同收入和合同费用**

当期确认的建造合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用，但不超过已经确认的工程施工成本

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本

**(3) 建筑幕墙、系统门窗建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司建造合同收入确认的具体方法：

**①确定完工进度**

期末根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计已经完成的工作量 ÷ 合同预计总工作量 × 100%

**②计算当期合同收入和合同费用**

当期确认的建造合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用,但不超过已经确认的工程施工成本

当期确认的建造合同毛利=当期确认的建造合同收入-当期确认的建造合同成本。

## (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

### 38. 合同成本

适用 不适用

### 39. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中:

(1) 政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按公允价值计量,如公允价值不能可靠取得,则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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退回的,应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;(2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;(3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营公司及合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;未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:①商誉的初始确认;②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### 41. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (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

#### 42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 43. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
见如下“其他说明”之①	-	见如下“其他说明”之②③

其他说明

①本公司本期会计政策变更如下：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)以及《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，对企业财务报表格式进行了修订(以下合称“通知”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。修订后的非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响、公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。

②财务报表格式调整：

公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度合并财务报表影响金额	2018 年度母公司财务报表影响金额
将原“应收票据及应收账款”	应收票据		

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度合并财务报表影响金额	2018 年度母公司财务报表影响金额
项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收账款	18,761,218.56	
	应收票据及应收账款	-18,761,218.56	
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目	应付票据		
	应付账款	89,391,753.48	2,150,000.00
	应付票据及应付账款	-89,391,753.48	-2,150,000.00

### ③新金融工具准则

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	43,435,518.71	43,435,518.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,761,218.56	18,761,218.56	
应收款项融资			
预付款项	6,030,208.22	6,030,208.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,342,891.31	5,342,891.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,335,266.48	46,335,266.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,263,756.48	2,263,756.48	
流动资产合计	122,168,859.76	122,168,859.76	



<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	175,735,761.02		-175,735,761.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,380,441.32	16,380,441.32	
其他权益工具投资		175,735,761.02	175,735,761.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	86,405.10	86,405.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	20,177,633.36	20,177,633.36	
其他非流动资产			
非流动资产合计	212,380,240.80	212,380,240.80	
资产总计	334,549,100.56	334,549,100.56	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	89,391,753.48	89,391,753.48	
预收款项			
合同负债			
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	1,541,821.22	1,541,821.22	
应交税费	11,554,095.86	11,554,095.86	
其他应付款	394,000.68	394,000.68	
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			

其他流动负债	20,578,688.70	20,578,688.70	
流动负债合计	123,460,359.94	123,460,359.94	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	123,460,359.94	123,460,359.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	140,963,812.80	140,963,812.80	
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
一般风险准备			
未分配利润	-404,060,278.75	-400,118,214.64	3,942,064.11
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	211,088,740.62	211,088,740.62	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	211,088,740.62	211,088,740.62	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	334,549,100.56	334,549,100.56	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	214,437.53	214,437.53	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	20,059,222.89	20,059,222.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	501,767.41	501,767.41	
流动资产合计	20,775,427.83	20,775,427.83	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	175,735,761.02		-175,735,761.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	105,020,000.00	105,020,000.00	
其他权益工具投资		175,735,761.02	175,735,761.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	743.07	743.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,736,037.63	19,736,037.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	300,492,541.72	300,492,541.72	
资产总计	321,267,969.55	321,267,969.55	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,150,000.00	2,150,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	178,491.31	178,491.31	
应交税费			
其他应付款	53,999,659.00	53,999,659.00	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	20,578,688.70	20,578,688.70	
流动负债合计	76,906,839.01	76,906,839.01	
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	76,906,839.01	76,906,839.01	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	425,373,000.00	425,373,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	114,327,315.78	114,327,315.78	
减：库存股			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
专项储备			
盈余公积	48,812,206.57	48,812,206.57	
未分配利润	-344,151,391.81	-340,209,327.70	3,942,064.11
所有者权益（或股东权益）合计	244,361,130.54	244,361,130.54	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	321,267,969.55	321,267,969.55	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

合并报表

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	175,735,761.02	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	175,735,761.02

母公司报表

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	175,735,761.02	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	175,735,761.02

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融工具账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

合并报表：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类及重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：			
可供出售金融资产	175,735,761.02	-175,735,761.02	
其他权益工具投资		175,735,761.02	175,735,761.02
递延所得税资产			
负债：			
递延所得税负债			
股东权益：			
其他综合收益		-3,942,064.11	-3,942,064.11
未分配利润	-404,060,278.75	3,942,064.11	-400,118,214.64

#### 44. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入	3%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	按流转税	3%
地方教育附加	按流转税	1%、2%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的关于深化增值税改革有关政策的公告（联合公告[2019]39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。

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（%）
桑日县金冠矿业有限公司	15%
上海利久国际贸易有限公司	10%
上海睿贯投资发展有限公司	10%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于50万元的，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司利久国贸、睿贯投资为小型微利企业，且2019年度应纳税所得额小于50万，故利久国贸、睿贯投资适用10%的所得税税率。

根据西部大开发政策，在西藏自治区设立的企业按15%计缴企业所得税，故桑日金冠适用15%的所得税税率。

## 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	182.20	
银行存款	96,330,121.78	43,435,518.71
其他货币资金	14,592,377.61	
合计	110,922,681.59	43,435,518.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：货币资金中使用受限制金额参见本节七之80、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2. 交易性金融资产

适用  不适用

### 3. 衍生金融资产

适用  不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,848,120.74	
商业承兑票据		
合计	1,848,120.74	

#### (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	500,000.00	
商业承兑票据		1,941,665.85
合计	500,000.00	1,941,665.85

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	1,941,665.85	100.00	93,545.11	4.82	1,848,120.74					
其中：										
商业承兑汇票	1,941,665.85	100.00	93,545.11	4.82	1,848,120.74					
合计	1,941,665.85	/	93,545.11	/	1,848,120.74		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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	
		93,545.11			93,545.11
合计		93,545.11			93,545.11

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	
一年以内	162,342,622.56
1 年以内小计	162,342,622.56
1 至 2 年	28,237,689.39
2 至 3 年	8,836,025.46
3 年以上	
3 至 4 年	23,566,402.64
4 至 5 年	8,249,022.30
5 年以上	5,405,155.16
合计	236,636,917.51

(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	236,636,917.51	100.00	39,988,824.24	16.90	196,648,093.27	19,748,651.12	100.00	987,432.56	5.00	18,761,218.56
其中：										
统门窗与幕墙组合	236,636,917.51	100.00	39,988,824.24	16.90	196,648,093.27					
建筑与装饰工程组合						19,748,651.12	100.00	987,432.56	5.00	18,761,218.56
合计	236,636,917.51	/	39,988,824.24	/	196,648,093.27	19,748,651.12	/	987,432.56	/	18,761,218.56

按组合 2 系统门窗与幕墙组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019-12-31
----	------------



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	162,342,622.56	7,821,303.55	4.82
1-2 年	28,237,689.39	3,533,091.51	12.51
2-3 年	8,836,025.46	2,394,322.86	27.10
3-4 年	23,566,402.64	12,894,876.66	54.72
4-5 年	8,249,022.30	7,940,074.50	96.25
5 年以上	5,405,155.16	5,405,155.16	100.00
合计	236,636,917.51	39,988,824.24	16.90

注：本期因合并增加坏账准备 37,662,964.83 元。

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

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	
	987,432.56	1,404,224.90		65,798.05	37,662,964.83	39,988,824.24
合计	987,432.56	1,404,224.90		65,798.05	37,662,964.83	39,988,824.24

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,798.05

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 70,921,314.12 元，占应收账款总额的比例为 29.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,951,852.60 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,316,956.72	97.95	5,989,182.57	99.32
1 年以上	760,149.21	2.05	41,025.65	0.68
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	37,077,105.93	100.00	6,030,208.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计 14,184,991.39 元，占预付款项总额的比例为 38.26%。

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	12,711,159.18	5,342,891.31
合计	12,711,159.18	5,342,891.31

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,511,232.15
1 年以内小计	11,511,232.15
1 至 2 年	120,000.00
2 至 3 年	1,893,801.40
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	189,698,156.52
5 年以上	49,729,076.77
合计	252,952,266.84

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收神龙矿业款项	239,427,233.29	239,427,233.29

保证金、押金	6,354,818.57	3,020,000.00
备用金	1,613,558.37	2,605,148.75
项目借款	5,554,276.61	
其他	2,380.00	
合计	252,952,266.84	245,052,382.04

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	282,257.44		239,427,233.29	239,651,733.29
2019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	29,982.33			29,982.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	561,599.26			561,599.26
2019年12月31日余额	813,874.37		239,427,233.29	240,241,107.66

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的说明：

公司 2015 年度处置子公司湖南神龙矿业有限公司（以下简称“神龙矿业”）100%股权，自 2015 年 12 月 31 日起，不再将其纳入合并报表范围。截至本期末，本公司及子公司岳衡建筑对神龙矿业共计有应收款项 239,427,233.29 元未收回；该债权预计很可能全部无法收回，故全额减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
	239,709,490.73		29,982.33		561,599.26	240,241,107.66

合计	239,709,490.73		29,982.33		561,599.26	240,241,107.66
----	----------------	--	-----------	--	------------	----------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	应收神龙矿业款项	239,427,233.29	4年以上	94.65	239,427,233.29
单位二	项目借款	2,897,155.77	1年以内	1.15	144,857.79
单位三	保证金、押金	1,853,801.40	2-3年	0.73	278,070.21
单位四	项目借款	1,714,511.93	1年以内	0.68	85,725.60
单位五	保证金、押金	1,200,000.00	1年以内	0.47	60,000.00
合计	/	247,092,702.39	/	97.68	239,995,886.89

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						

周转材料	5,984.00		5,984.00	2,777.59		2,777.59
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程设计项目成本				2,552,427.07		2,552,427.07
建造合同形成的已完工未结算资产	465,139,670.97	3,995,529.89	461,144,141.08	43,780,061.82		43,780,061.82
合计	465,145,654.97	3,995,529.89	461,150,125.08	46,335,266.48		46,335,266.48

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产		1,035,746.37	2,959,783.52			3,995,529.89
合计		1,035,746.37	2,959,783.52			3,995,529.89

注：本期增加“其他”项为本期合并东江装饰增加。

## (4). 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

## (5). 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

期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2019-12-31
累计已发生成本	1,521,180,582.50
累计已确认毛利	250,585,235.28
减：预计损失	3,995,529.89
已办理结算的金额	1,306,626,146.81
建造合同形成的已完工未结算资产	461,144,141.08

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

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

**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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	19,424,913.68	2,263,756.48
预交税费	1,570,381.76	
合计	20,995,295.44	2,263,756.48

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广西国兴稀土矿业有限公司	16,380,441.32			-2,310,829.09						14,069,612.23	117,227,323.72



小计	16,380,441.32			-2,310,829.09						14,069,612.23	117,227,323.72
合计	16,380,441.32			-2,310,829.09						14,069,612.23	117,227,323.72

其他说明：  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海振龙房地产开发有限公司	173,400,700.82	173,400,700.82
上海夏宫房地产开发有限公司	2,335,060.20	2,335,060.20
合计	175,735,761.02	175,735,761.02

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海振龙房地产开发有限公司					不以短期出售为目的	无此事项
上海夏宫房地产开发有限公司			4,939,809.95		不以短期出售为目的	无此事项

其他说明：  
 适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 20、固定资产

### 项目列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 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（办公设备）	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额				138,923.89	138,923.89
2. 本期增加金额				167,326.66	167,326.66
(1) 购置				25,327.59	25,327.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				141,999.07	141,999.07
3. 本期减少金额				13,420.00	13,420.00
(1) 处置或报废				13,420.00	13,420.00
4. 期末余额				292,830.55	292,830.55
二、累计折旧					
1. 期初余额				52,518.79	52,518.79
2. 本期增加金额				114,774.14	114,774.14
(1) 计提				37,279.60	37,279.60
(2) 购入					
(3) 企业合并增加				77,494.54	77,494.54
3. 本期减少金额				12,749.00	12,749.00
(1) 处置或报废				12,749.00	12,749.00
4. 期末余额				154,543.93	154,543.93
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				88,137.65	88,137.65
2. 期初账面价值				86,405.10	86,405.10

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用**22、 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**23、 油气资产**适用 不适用**24、 使用权资产**适用 不适用**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利技 术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,904,120.00		3,351,780.00	6,255,900.00
二、累计摊销					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		322,680.00		372,420.00	695,100.00
(1) 计提		322,680.00		372,420.00	695,100.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		322,680.00		372,420.00	695,100.00
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		2,581,440.00		2,979,360.00	5,560,800.00
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、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		处置		

上海东江建筑装饰 工程有限公司		23,712,766.83				23,712,766.83
合计		23,712,766.83				23,712,766.83

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

商誉系公司本期对上海东江建筑装饰工程有限公司实施非同一控制下企业合并时，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形成。

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项目	构成
东江装饰	东江装饰形成商誉的资产组涉及的固定资产、无形资产等，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

**(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

**①商誉减值测试的过程**

根据《企业会计准则第8号——资产减值》有关商誉减值的处理规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。企业进行资产减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当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，应当将其分摊至相关的资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

对于资产可收回金额的估计，应当根据其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。

**②关键参数**

根据东江装饰的历史经营情况、目前意向合作业务及未来的发展计划综合分析，结合行业的市场发展趋势，管理层对东江装饰营业收入未来5年增长率进行分析预测：销售增长率预计在0.54%-16.00%之间；参考同行业类似的上市公司，按照加权平均资本成本计算确定折现率，根据东江装饰适用的所得税率最后计算确定税前折现率为15.28%。

**③商誉减值损失的确认方法：**

根据准则规定和公司相关内部控制流程，公司管理层先识别与商誉相关的资产组是否存在减值迹象，然后对商誉所在资产组进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
待弥补亏损	74,953,167.20	18,738,291.80	74,953,167.20	18,738,291.80
可供出售金融资产				
资产减值准备	3,995,529.89	998,882.47	1,087,690.00	271,922.50
其他权益工具投资	3,990,983.32	997,745.83	3,990,983.32	997,745.83
坏账准备	40,887,349.47	10,221,837.37		
职工薪酬	6,655,405.39	1,663,851.34	678,692.92	169,673.23
预提费用	318,206.98	79,551.75		
预计负债				
与诉讼有关的预计负债	3,012,564.42	753,141.11		
未实现内部销售收益	827,512.08	206,878.02		
合计	134,640,718.75	33,660,179.69	80,710,533.44	20,177,633.36

**(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	5,560,800.00	1,390,200.00		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	5,560,800.00	1,390,200.00		

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	323,893,961.04	312,530,875.71
应收款项	239,436,127.54	239,609,233.29
其他权益工具投资公允价值变动	20,604,073.79	
可供出售金融资产		20,604,073.79
权益法下长期股权投资	162,635,701.61	160,324,872.52
开办费		
预提投资者赔偿及诉讼受理费用		20,578,688.70
合计	746,569,863.98	753,647,744.01

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		102,388.07	
2020 年	245,284,746.68	245,284,746.68	
2021 年	2,990,899.87	2,990,899.87	
2022 年	13,753,626.59	13,753,626.59	
2023 年	50,399,214.50	50,399,214.50	
2024 年	11,465,473.40		
合计	323,893,961.04	312,530,875.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、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	8,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	3,000,000.00	
信用借款		
委托借款	5,000,000.00	
抵押保证借款	119,500,000.00	
借款利息	192,743.40	
合计	135,692,743.40	

短期借款分类的说明：

注 1：东江装饰与中国工商银行股份有限公司上海市虹桥商务区支行签订对公委托贷款借款合同，上海东江投资发展有限公司以其拥有的合法资金委托中国工商银行股份有限公司上海市虹桥商务区支行向东江装饰发放贷款人民币 500.00 万元。

注 2：筑闳建设办理附有追索权的应收账款保理业务，取得 800 万融资款，该笔融资款在短期借款列报；为了确保资金充裕，保证施工顺利进行，云南龙杰已向公司付清了该笔应收工程款。

注 3：东江装饰与交通银行股份有限公司上海临港新城支行签订流动资金借款合同，于 2019 年向该行借入流动资金人民币 300 万元，由杨志平及其财产共有人史丽娟、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保。

注 4：①喜鼎建设与北京银行股份有限公司上海分行签订借款合同，向该行借入人民币 500 万元，由陈榕生、陈冠全提供保证担保，并由上海振龙房地产开发有限公司提供抵押担保。

②喜鼎建设与中国工商银行股份有限公司虹桥商务区支行签订小企业借款合同，于 2019 年向该行借入人民币 1850 万元，由陈榕生、关福荣、陈冠全、蒋欣提供保证担保，并由陈榕生以其拥有房产提供抵押担保。

③东江装饰与中国建设银行股份有限公司上海普陀支行签订人民币流动资金借款合同，于 2019 年向该行借入流动资金人民币 2,410.00 万元，由上海振龙房地产开发有限公司、杨志平、史丽娟、陈冠全提供保证担保，并由杨志平、杨阳以其拥有的房产提供抵押担保。

④东江装饰与中国建设银行股份有限公司上海普陀支行签订人民币流动资金借款合同，于 2019 年向该行借入流动资金人民币 1,190.00 万元，由陈冠全、杨志平、史丽娟提供保证担保，并由梁明华、李金辉以其拥有的房产提供抵押担保。

⑤东江装饰与中国工商银行股份有限公司上海市虹桥商务区支行签订网贷通循环借款合同，于 2019 年向该行借入流动资金人民币 2,500.00 万元，由杨志平、史丽娟提供保证担保，并由江苏阳毅实业有限公司以其拥有的房产、土地使用权提供抵押担保。

⑥东江装饰与北京银行股份有限公司上海分行签订借款合同，于 2019 年向该行借入流动资金人民币 3,500.00 万元，由陈冠全、陈榕生提供保证担保，并由上海振龙房地产开发有限公司以其拥有的不动产提供抵押担保。

(2) 本报告期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 32、交易性金融负债

适用  不适用

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

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	48,641,258.69	



合计	48,641,258.69
----	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、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
应付采购货款	206,957,384.38	13,820,175.18
应付工程分包款	138,468,754.61	72,382,546.28
应付资产重组费用		2,150,000.00
其他	11,006,685.41	1,039,032.02
合计	356,432,824.40	89,391,753.48

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
超过 1 年	66,285,873.66	尚未结算的工程款
合计	66,285,873.66	/

其他说明

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	34,618,550.13	
建造合同形成的已结算未完工项目	6,448,842.70	
合计	41,067,392.83	

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位甲	6,892,159.00	工程未最终决算
单位乙	1,200,000.00	
合计	8,092,159.00	/

其他说明

√适用 □不适用

本报告期末建造合同形成的已结算未完工项目情况。

项目	金额
累计已发生成本	16,450,467.40
累计已确认毛利	2,579,801.39

项目	金额
减：预计损失	
已办理结算的金额	25,479,111.49
建造合同形成的已结算未完工项目	-6,448,842.70

### 37、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,541,821.22	24,020,828.11	19,018,452.04	6,544,197.29
二、离职后福利-设定提存计划		1,468,596.42	1,357,388.32	111,208.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,541,821.22	25,489,424.53	20,375,840.36	6,655,405.39

#### (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	1,541,821.22	21,592,784.55	16,711,352.18	6,423,253.59
二、职工福利费		5,400.00	5,400.00	
三、社会保险费		1,527,979.56	1,452,465.86	75,513.70
其中：医疗保险费		1,034,253.40	983,704.30	50,549.10
工伤保险费		220,826.06	209,341.26	11,484.80
生育保险费				
补充医疗保险费		272,900.10	259,420.30	13,479.80
四、住房公积金		894,664.00	849,234.00	45,430.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,541,821.22	24,020,828.11	19,018,452.04	6,544,197.29

#### (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		1,425,931.22	1,318,093.12	107,838.10
2、失业保险费		42,665.20	39,295.20	3,370.00
3、企业年金缴费				
合计		1,468,596.42	1,357,388.32	111,208.10

其他说明：

适用 不适用**39、应交税费**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,890,945.37	8,221,452.58
消费税		
营业税		
企业所得税	23,740,825.04	3,309,305.91
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	52,157.23	23,337.37
合计	25,683,927.64	11,554,095.86

其他说明：无

**40、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	182,046,092.90	394,000.68
合计	182,046,092.90	394,000.68

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(1). 分类列示

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	163,116,194.14	259,362.18
押金、保证金	1,235,117.00	
备用金		
应付股权款	16,500,000.00	
应付员工款项	909,376.81	
其他	285,404.95	134,638.50
合计	182,046,092.90	394,000.68

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**41、持有待售负债**

□适用 √不适用

**42、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	152,597.91	
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		
合计	152,597.91	

其他说明：无

**43、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
投资者赔偿及相关诉讼费用		20,578,688.70
待转销项税额	15,755,925.18	
其他与诉讼有关的预计负债	3,012,564.42	

预提费用	318,206.98	
合计	19,086,696.58	20,578,688.70

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

#### 44、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 45、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

#### 46、租赁负债

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		

应付股权款	13,500,000.00	
合计	13,500,000.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 51、其他非流动负债

适用 不适用

#### 52、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	425,373,000						425,373,000

其他说明：无

#### 53、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

## 54、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）	104,830,605.37			104,830,605.37
其他资本公积	36,133,207.43	1,949,353.86		38,082,561.29
合计	140,963,812.80	1,949,353.86		142,913,166.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期就公司无偿使用关联方上海振龙房地产开发有限公司（同一实际控制人关联单位）的会所作为办公场所事项，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 214,320.00 元，相应增加资本公积；（2）就无偿占用关联方资金事项（详见本节十二、5 之（5）关联方资金拆借），按同期银行贷款利率及占用时间计算利息 1,735,033.86 元计入财务费用，相应增加资本公积。

## 55、库存股

□适用 √不适用

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,942,064.11							-3,942,064.11
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	-3,942,064.11							-3,942,064.11
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其								

其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-3,942,064.11							-3,942,064.11

**57、专项储备**

□适用 √不适用

**58、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	48,812,206.57			48,812,206.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,812,206.57			48,812,206.57

**59、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-404,060,278.75	-432,752,952.59
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	3,942,064.11	
调整后期初未分配利润	-400,118,214.64	-432,752,952.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,168,865.80	28,692,673.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-380,949,348.84	-404,060,278.75

注：由于会计政策变更影响期初未分配利润 3,942,064.11 元。

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-872,676.19 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。



**60、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	556,346,825.08	478,136,960.09	221,748,436.06	191,768,751.20
其他业务				
合计	556,346,825.08	478,136,960.09	221,748,436.06	191,768,751.20

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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：

主营业务（分产品）

项目	2019 年度		2018 年度	
	建材及家居家电贸易			48,333,351.25
工程施工	556,346,825.08	478,136,960.09	169,316,028.90	146,665,457.18
其他			4,099,055.91	2,690,000.00
合计	556,346,825.08	478,136,960.09	221,748,436.06	191,768,751.20

**61、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	205,643.59	79,367.00
教育费附加	132,086.28	63,260.23
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	361,332.16	478,186.50
地方教育附加	70,883.56	42,173.49

其他	343,648.58	
合计	1,113,594.17	662,987.22

其他说明：无

## 62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,711,839.49	
业务宣传费	563,787.38	
其他	198,434.00	
合计	2,474,060.87	0

其他说明：无

## 63、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
职工薪酬	12,144,239.33	2,931,445.46
中介机构费用	9,850,559.27	1,344,221.25
诉讼代理费		1,415,094.27
信息披露费	288,679.24	330,188.67
租赁费	804,072.94	
差旅费	589,231.58	
办公费	365,602.34	
折旧和摊销	709,455.56	
业务招待费	683,418.36	
其它	305,591.72	1,171,067.31
合计	25,740,850.34	7,192,016.96

其他说明：无

## 64、研发费用

□适用 √不适用

## 65、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	4,917,328.82	240,874.89
减：利息收入	-43,214.79	-115,791.62
手续费及其他	210,577.98	38,984.33
合计	5,084,692.01	164,067.60

其他说明：无

**66、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
稳岗补贴		4,594.00
个税手续费返还	1,085.33	1,477.28
合计	1,085.33	6,071.28

其他说明：

注：本期其他收益均计入非经常性损益。

**67、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	-2,310,829.09	2,145,108.50
处置长期股权投资产生的投资收益		791,590.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-2,310,829.09	2,936,698.64

其他说明：

注：按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

项目	2019年度	2018年度
广西国兴稀土矿业有限公司	-2,310,829.09	2,145,108.50
合计	-2,310,829.09	2,145,108.50

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、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	-2,881,357.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,881,357.25	

其他说明：

注：公允价值变动收益系本期收购东江装饰产生的或有对价公允价值变动形成，详见附注十六、其他重要事项之 7 之说明。

## 70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
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		
坏账损失	-1,360,708.62	
合计	-1,360,708.62	

其他说明：无

## 71、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		326,160.94
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,035,746.37	
三、可供出售金融资产减值损失		-272,717.01
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,035,746.37	53,443.93

其他说明：无

**72、资产处置收益**

□适用 √不适用

**73、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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	523,000.00		
计提的投资者赔偿金及诉讼费转回利得（注①）	1,724,181.66	10,390,533.28	
其他	0.22	46,922.47	
合计	2,247,181.88	10,437,455.75	

注：①计提的投资者赔偿金及诉讼费转回利得之事由详见本节十六、其他重要事项之 7 说明；②本期营业外收入均计入非经常性损益。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持经济发展资金	523,000.00		与收益相关
合计	523,000.00		

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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	671.00		
其中：固定资产处置损失	671.00		
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			

投资者赔偿金及诉讼费计提(注)		481,415.45	
罚款、滞纳金	248,264.17		
其他	10,187.40	49,199.06	
合计	259,122.57	530,614.51	

其他说明：本期营业外支出均计入非经常性损益。

## 75、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,673,686.44	6,612,590.06
递延所得税费用	-1,736,371.61	-441,595.73
合计	13,937,314.83	6,170,994.33

### (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	38,197,170.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,549,292.73
子公司适用不同税率的影响	234,861.06
调整以前期间所得税的影响	95,819.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,064.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,886,277.43
所得税费用	13,937,314.83

其他说明：

□适用 √不适用

## 76、其他综合收益

□适用 √不适用

## 77、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
银行存款利息	43,214.79	115,791.62
政府补助	523,000.00	
保证金、押金	160,000.00	
备用金还款	1,424,509.91	
分包商往来款	114,771,622.14	

其他	2,914,541.70	84,567.62
合计	119,836,888.54	200,359.24

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
支付的期间费用	12,298,758.91	4,921,240.69
赔偿支出	18,854,507.04	45,924,554.14
保证金、押金	2,744,822.17	
备用金和往来款	157,145.00	2,805,569.14
分包商往来款	95,369,005.51	
其他	3,069,824.68	521,941.60
合计	132,494,063.31	54,173,305.57

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产重组中介机构费用	5,850,000.00	
并购意向金		3,000,000.00
合计	5,850,000.00	3,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联单位往来款	306,153,040.19	
合计	306,153,040.19	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的关联单位往来款	309,877,660.54	3,201,415.89
银行承兑汇票保证金	14,592,377.61	
其他	1,000,000.00	
合计	325,470,038.15	3,201,415.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 78、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	24,259,856.08	28,692,673.84
加：资产减值准备	1,035,746.37	-53,443.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,279.60	14,475.87
使用权资产摊销		
无形资产摊销	695,100.00	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,881,357.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,917,328.82	
投资损失（收益以“-”号填列）	2,310,829.09	-2,936,698.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-564,850.77	-441,595.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-173,775.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-143,345,653.94	-46,335,266.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,665,326.05	-26,038,520.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,994,113.77	29,069,330.39
其他	1,360,708.62	
经营活动产生的现金流量净额	43,742,713.84	-18,029,044.85
<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	92,848,513.42	43,435,518.71
减：现金的期初余额	43,435,518.71	61,560,867.02
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	49,412,994.71	-18,125,348.31

### (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
--	----



本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	33,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,481,433.71
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	30,518,566.29

其他说明：无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,848,513.42	43,435,518.71
其中：库存现金	182.20	
可随时用于支付的银行存款	92,848,331.22	43,435,518.71
可随时用于支付的其他货币资金		
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	92,848,513.42	43,435,518.71
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

## 79、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

## 80、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	3,481,790.56	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	14,592,377.61	汇票保证金
合计	18,074,168.17	

其他说明：无

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

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

适用  不适用

## 82、套期

适用  不适用

## 83、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海东江建筑装饰工程有限公司	2019年7月15日	63,118,642.75	60.00	支付现金购买	2019年7月15日	取得财务和经营政策控制权	253,443,974.31	12,727,475.69

其他说明：2019年6月10日，公司与上海上源建筑科技有限公司（以下简称“上源建筑”）签订《股权转让协议》，约定由公司支付现金方式购买上源建筑持有的上海东江建筑装饰工程有限公司60%的股权，交易价格为人民币6,600.00万元。根据上海市市场监督管理局于2019年7月15日出具的《准予变更（备案）登记通知书》及《营业执照》，上源建筑已将其持有东江装饰60%股权过户至公司名下。同日，公司取得财物和经营政策控制权。东江装饰自2019年7月开始纳入合并范围。

#### (2). 合并成本及商誉

适用  不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海东江建筑装饰工程有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	66,000,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	

—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	-2,881,357.25
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	63,118,642.75
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,405,875.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	23,712,766.83

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海东江建筑装饰工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	453,455,104.02	447,199,204.02
货币资金	5,381,433.71	5,381,433.71
应收款项		
存货	272,504,951.03	272,504,951.03
固定资产	64,504.53	64,504.53
无形资产	6,255,900.00	
应收票据	3,729,929.96	3,729,929.96
应收账款	139,185,146.80	139,185,146.80
预付款项	7,734,216.13	7,734,216.13
其他应收款	6,679,072.14	6,679,072.14
递延所得税资产	11,919,949.72	11,919,949.72
负债：	387,778,644.15	386,214,669.15
借款	71,100,214.58	71,100,214.58
应付款项		
递延所得税负债		
应付票据	2,900,000.00	2,900,000.00
应付账款	214,426,238.75	214,426,238.75
预收款项	23,732,598.24	23,732,598.24
其他应付款	51,886,270.93	51,886,270.93
应付职工薪酬	6,010,407.79	6,010,407.79
应交税费	15,237,731.93	15,237,731.93
一年内到期的非流动负债	602,999.95	602,999.95
其他流动负债	318,206.98	318,206.98
递延所得税负债	1,563,975.00	
净资产	65,676,459.87	60,984,534.87
减：少数股东权益	26,270,583.95	24,393,813.95
取得的净资产	39,405,875.92	36,590,720.92

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海岳衡建筑工程有限公司	上海	上海	建材贸易	100.00		出资设立
桑日县金冠矿业有限公司	西藏	西藏	矿业投资	100.00		收购
上海利久国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海睿贯投资发展有限公司	上海	上海	商业	100.00		出资设立
上海筑阔建设工程有限公司	上海	上海	工程建设	100.00		收购
上海喜鼎建设工程有限公司	上海	上海	装修装饰	100.00		收购
上海东江建筑装饰工程有限公司	上海	上海	建筑装饰	60.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东江建筑装饰工程有限公司	40%	5,090,990.28		31,673,887.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东江建筑装饰工程有限公司	562,232,973.26	18,892,514.34	581,125,487.60	500,550,568.61	1,390,200.00	501,940,768.61						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东江建筑装饰工程有限公司	253,443,974.31	12,727,475.69	12,727,475.69	8,792,336.76				

其他说明:东江装饰于2019年7月开始纳入合并报表范围,无上期发生额。

#### (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	
广西国兴稀土矿业有限公司	广西	广西	稀土矿业		40.00	权益法

注:2019年12月,“中铝广西有色崇左稀土开发有限公司”更名为“广西国兴稀土矿业有限公司”

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:不适用

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:不适用

## (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	
	广西国兴稀土 矿业公司		广西国兴稀土 矿业公司	
流动资产	31,014,865.55		39,116,853.83	
非流动资产	6,267,686.27		18,196,408.11	
资产合计	37,282,551.82		57,313,261.94	
流动负债	1,493,848.73		15,624,045.67	
非流动负债	614,672.54		738,112.98	
负债合计	2,108,521.27		16,362,158.65	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	35,174,030.55		40,951,103.29	
按持股比例计算的净资产份额	14,069,612.22		16,380,441.31	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	14,069,612.22		16,380,441.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	42,452.83		52,656,987.85	
净利润	-5,777,072.73		5,362,771.25	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,777,072.73		5,362,771.25	
本年度收到的来自联营企业的股利			5,313,522.29	

## (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、应收款项、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

## 2、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理降低利率波动风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 4、新冠肺炎疫情带来的风险

尽管国内疫情已得到有效控制，但国外疫情形势比较严峻，国内疫情存在反复的风险，本次新冠疫情给全球经济造成了严重影响，若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠肺炎疫情将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到严峻挑战。

## 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			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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			175,735,761.02	175,735,761.02
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			175,735,761.02	175,735,761.02
(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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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、长期应付款等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门百汇兴投资有限公司	厦门	投资	2,300.00	14.70%	14.70%
厦门大洋集团股份有限公司	厦门	投资	5,600.00	10.23%	10.23%
厦门博纳科技有限公司	厦门	投资	2,200.00	7.76%	7.76%
桑日百汇兴投资有限公司	西藏	投资	1,000.00	2.69%	2.69%

本企业的母公司情况的说明

注：上述公司为一致行动人，合并持有本公司股权比例为 35.38%，成为公司的相对控股股东。

本企业最终控制方是陈冠全

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

子公司情况详见本节九、之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司合营及联营企业情况详见本节九、之“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

其他说明

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
上海百汇星融投资控股有限公司	股东的子公司
桑日创华投资有限公司	集团兄弟公司
上海振龙房地产开发有限公司	股东的子公司
上海夏宫房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海纳金投资有限公司	集团兄弟公司
山南华科资源投资有限公司	集团兄弟公司
上海雅华实业有限公司	集团兄弟公司
上海圣信投资管理有限公司	集团兄弟公司
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	集团兄弟公司
云南欢乐大世界投资控股有限公司	集团兄弟公司
云南龙杰旅游开发有限公司	集团兄弟公司
澄江茂欣物业管理有限公司	集团兄弟公司
拉萨云杰置业有限公司	集团兄弟公司
桑日金吉实业有限公司	集团兄弟公司
桑日金瑞实业有限公司	集团兄弟公司
桑日隆兴投资有限公司	集团兄弟公司
厦门瑞启房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海景祥绿化工程有限公司	集团兄弟公司
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发公司	集团兄弟公司
澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	集团兄弟公司
云南龙欣园艺科技有限公司	集团兄弟公司
云南享澄酒店管理有限公司	集团兄弟公司
上海北方商城有限公司	其他
陈冠全、蒋欣	其他
陈榕生、关福荣	其他
翟金水	其他
阙江阳	其他
连福汉	其他
郑再杰	其他
叶峰、廖建宁	其他
陈小红	其他
骆骏骏、张祥（注）、黄露颖	其他
上海上源建筑科技有限公司	其他
梁明华、李文连	其他
杨志平、史丽娟	其他
上海东江实业投资有限公司	其他
上海盛泰实业有限公司	其他
江苏阳毅实业有限公司	其他
上海五亩田科技发展有限公司	其他

上海阳毅实业有限公司	其他
家管家科技有限公司	其他
上海阳毅系统门窗有限公司	其他
上海晟记商贸有限公司	其他
上海阳毅新型门窗有限公司	其他
上海窗管家科技发展有限公司	其他
溧阳泊林门窗有限公司	其他
溧阳市美瑞商贸有限公司	其他
李金辉	其他
杨阳	其他
苏洪平、李文梅	其他
杨俊平、陆晓英	其他

## 其他说明

注：张祥于 2019 年 7 月辞任公司监事职务

除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

## 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
江苏阳毅实业有限公司	材料采购	1,448,672.56	
澄江茂欣物业管理有限公司	保洁费及住宿费	8,000.00	
溧阳泊林门窗有限公司	材料采购	53,097.35	
上海窗管家科技发展有限公司	材料采购	18,383.19	
云南享澄酒店管理有限公司	办公费	84,226.42	

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
上海振龙房地产开发有限公司	贸易/工程	39,395,805.11	34,557,627.45
云南龙杰旅游开发有限公司	贸易/工程/其他	252,006,885.20	174,084,899.76
云南欢乐大世界投资控股有限公司	贸易/工程/其他	16,404,391.25	13,454,694.12
上海北方商城有限公司	工程	2,271,273.79	
澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	工程	1,944,002.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海振龙房地产开发有限公司	办公场所	214,320.00	214,320.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及子公司本期无偿使用上海振龙名下的会所作为办公场所，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 214,320.00 元，相应计入资本公积 214,320.00 元。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨志平、杨阳	690.00	2014/9/9	2020/9/8	否
杨志平、杨阳	470.00	2018/8/21	2020/9/8	否
杨志平、史丽娟	2,770.00	2018/8/24	2019/8/23	是
杨志平、史丽娟	1,190.00	2018/12/4	2019/12/3	是
杨志平、史丽娟	2,410.00	2019/10/12	2020/10/11	否
杨志平、史丽娟	1,190.00	2019/12/18	2020/12/17	否
杨志平、史丽娟	2,500.00	2018/1/12	2023/1/11	否
杨志平、史丽娟	300.00	2019/5/13	2020/5/9	否
上海阳毅新型门窗有限公司	2,770.00	2018/8/24	2019/8/23	是
梁明华、李文连	2,770.00	2018/8/24	2019/8/23	是
梁明华、李文连	1,190.00	2018/8/24	2019/8/23	是
梁明华、李金辉	1,838.00	2013/12/3	2020/12/2	否
梁明华	700.00	2010/2/9	2020/2/9	否
梁明华、杨志平	700.00	2010/2/9	2020/2/9	否
江苏阳毅实业有限公司	2,770.00	2018/8/24	2019/8/23	是
江苏阳毅实业有限公司	2,500.00	2018/1/12	2020/1/6	否
陈冠全	2,410.00	2019/10/12	2020/10/11	否
陈冠全	1,190.00	2019/12/18	2020/12/17	否
陈冠全	3,500.00	2019/10/31	2020/10/30	否
上海振龙房地产开发有限公司	2,410.00	2019/10/12	2020/10/11	否

上海振龙房地产开发有限公司	3,500.00	2019/10/14	2021/10/13	否
陈榕生	3,500.00	2019/10/31	2020/10/30	否
陈榕生、陈冠全	500.00	2018/11/20	2020/11/14	否
陈榕生、关福荣	1,850.00	2018/12/11	2023/12/11	否
陈冠全、蒋欣	1,850.00	2019/12/23	2024/12/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
百汇星融	95,000,000.00	2019年11月	未约定	无偿占用
景祥绿化	36,147,258.69	2019年9月	未约定	无偿占用
上海振龙	100,600,000.00	2019年8月	未约定	无偿占用
窗管家	2,539,250.00	2019年9月	未约定	无偿占用
泊林门窗	18,900,000.00	2019年11月	未约定	无偿占用
上源建筑	34,628,352.50	2019年7月	未约定	无偿占用
杨志平	4,905,179.00	2019年8月	未约定	无偿占用
李金辉	8,200,000.00	2019年10月	未约定	无偿占用
李文梅	33,000.00	2019年8月	未约定	无偿占用
阙江阳	100,000.00	2019年10月	未约定	无偿占用
郑再杰	100,000.00	2019年10月	未约定	无偿占用
拆出				

注：①报告期内，公司因资金周转需要，向关联方拆入资金，随借随还，以此循环拆借；②因拆入和归还交易发生频繁且单次金额大小不等，上表“拆借金额”以报告期内就特定单位所有拆入交易的金额汇总后列示，“起始时间”以第一笔拆入发生的时间为准；③报告期内，公司就无偿占用关联方资金，按同期银行贷款利率及占用时间计算利息，计入财务费用，相应增加资本公积；④各报告期末应付上述单位拆借款余额详见本节十二、6关联方应收应付款项余额。

#### (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	140.84	72.08

注：本期发生额含子公司高管。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海振龙房地产开发有限公司	1,591,798.41		360,000.00	
应收账款	云南欢乐大世界投资控股有限公司			4,445,268.89	
应收账款	云南龙杰旅游开发有限公司			14,943,382.23	
预付款项	上海上源建筑科技有限公司	41,202.91			
预付款项	上海窗管家科技发展有限公司	2,389.81			
预付款项	溧阳泊林门窗有限公司	6,902.66			
其他应收款	关键管理人员(备用金)	748,911.93		1,155,148.75	
其他应收款	陆晓英(备用金)	102,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	上海振龙房地产开发有限公司	1,623,827.71	
预收款项	云南龙杰旅游开发有限公司	2,767,838.67	
其他应付款	上海上源建筑科技有限公司	31,956,579.08	
其他应付款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	8,832,858.33	103,000.00
其他应付款	云南龙杰旅游开发有限公司	85,495,497.49	121,362.18
其他应付款	上海雅华实业有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	杨志平	5,090,100.21	
其他应付款	溧阳市美瑞商贸有限公司	5,000,000.00	
其他应付款	李金辉	3,994,571.47	
其他应付款	福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	杨俊平	498,147.26	
其他应付款	上海百汇星融投资控股有限公司	350,000.00	
其他应付款	李文梅	340,494.40	
其他应付款	江苏阳毅实业有限公司	300,000.00	
其他应付款	阙江阳	100,000.00	
其他应付款	郑再杰	100,000.00	
其他应付款	苏洪平	4,799.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用



**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**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

1、截至本期末，需要披露之或有事项详见本节十六、其他重要事项之 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

2、截至本期末，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据-商业承兑票据 1,941,665.85 元，该等票据附追索权，风险报酬尚未转移，期末未终止确认。

除上述事项外，报告期末，公司无其他需要披露的重要的或有事项。

**(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

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。公司预计本次新冠病毒疫情对公司整体经济运行造成一定的暂时性影响。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

**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

自报告期末至本报告批准报出日期间，子公司东江装饰因合同纠纷和民间借贷纠纷作为被告被提起诉讼 6 宗，除涉及采购款项已确认应付账款外，东江装饰对该等诉讼共计计提其他流动负债 1,066,107.24 元。

**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

单位:元币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
注 1	注 1	注 1	

注 1: 根据中国证券监督管理委员会上海监管局对公司现场检查的要求, 公司对日常经营活动中存在的问题进行了自查与整改, 发现公司会计处理出现差错, 具体为: 全资子公司上海筑阔建筑工程有限公司将通过供应商转付的零星费用、与公司职工及关联方的往来款共计 5,211,985.03 元计入工程项目施工成本, 造成创兴资源 2018 年度合并报表存货、往来项目、营业成本、营业收入等多个项目列报错误。经 2019 年 12 月 13 日公司第七届董事会第 19 次会议审议, 公司就上述会计差错进行更正及追溯调整, 对公司 2018 年度合并财务报表项目的影响如下:

受影响的期间报表项目名称	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
其他应收款	4,245,500.00	1,097,391.31	5,342,891.31
存货	53,732,815.79	-7,397,549.31	46,335,266.48
递延所得税资产	20,163,194.00	14,439.36	20,177,633.36
应交税费	12,314,342.03	-760,246.17	11,554,095.86
其他应付款	3,595,416.57	-3,201,415.89	394,000.68
未分配利润	-401,736,222.17	-2,324,056.58	-404,060,278.75
营业收入	229,145,985.37	-7,397,549.31	221,748,436.06
营业成本	196,980,736.23	-5,211,985.03	191,768,751.20
管理费用	6,336,596.57	855,420.39	7,192,016.96
资产减值损失	-111,201.37	57,757.44	-53,443.93
所得税费用	6,945,679.86	-774,685.53	6,170,994.33
购买商品、接受劳务支付的现金	121,296,300.88	-5,211,985.03	116,084,315.85
支付其他与经营活动有关的现金	52,162,736.43	2,010,569.14	54,173,305.57
支付其他与筹资活动有关的现金		3,201,415.89	3,201,415.89

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

本公司本报告期内不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

**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

1、因公司信息披露违规事项而产生的投资者诉讼案件（原告为 228 名自然人），报告期内陆续进行了赔偿，公司共计支付赔偿金和执行费共计 1,885.45 万元，与上期针对该等诉讼计提的赔偿金额 2,057.87 万元（计入其他流动负债）的差额 172.42 万元计入本期营业外收入。至此，因公司信息披露违规事项而产生的投资者诉讼案件全部了结。

2、2019 年 7 月，根据公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过的议案，公司以支付现金的方式受让上海上源建筑科技有限公司（简称“上源建筑”）持有的东江装饰 60%的股权，交易价格为 6,600.00 万元。根据上海市市场监督管理局于 2019 年 7 月 15 日出具的《变更（备案）通知书》（21902604837）及其于同日核发的《营业执照》，东江装饰 60%的股权已过户至本公司名下。截至 2019 年 12 月 31 日，根据交易双方签署的《股权转让协议》，公司已支付第一、二期股权转让款共计 3,600.00 万元。

根据《股权转让协议》，与本次并购相关业绩承诺如下（以下“净利润”以扣除非经常性损益前后孰低为准）：

（1）2019 年度净利润承诺数，不低于人民币 2,500 万元；

（2）2019 年度和 2020 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 5,200 万元；

（3）2019 年度、2020 年度和 2021 年度合计净利润承诺数，不低于人民币 8,050 万元。

东江装饰在利润承诺期间每年净利润实现数中应剔除的来自关联方交易业务收入产生的净利润，计算公式为：

该年度关联交易业务产生的收入×（该年度属于非关联方项目的平均净利润率-3%）。

若该年度属于非关联方项目的平均净利润率≤3%，则不予剔除。

关联方交易是指甲方及其关联方（定义参照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》）与“东江装饰”之间发生的交易事项。

如东江装饰截至当期期末累积实现的净利润合计低于截至当期期末累积承诺净利润合计，则由上源建筑向创兴资源以现金方式进行补偿。具体补偿的计算公式为：当期应补偿金额=（东江装饰截至当年期末累积净利润承诺数-东江装饰截至当年期末累积净利润实现数）÷利润承诺期间净利润承诺数总额（即 8,050 万元）×本次交易价格（即 6,600 万元）-累积已补偿金额。

上源建筑同意优先以其在本次交易中获得的股权转让价款进行补偿，如果出现当期应补偿金额，则创兴资源有权在该年度根据《股权转让协议》应当向上源建筑支付的股权转让价款中直接抵扣，如不足抵扣，则创兴资源无需向上源建筑支付本期股权转让价款。

在业绩承诺期届满后六个月内，创兴资源应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对东江装饰出具《减值测试审核报告》。若存在减值的，上源建筑应向创兴资源进行减值补偿。若减值补偿金额小于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额的，则上源建筑无须另行支付减值补偿；如果减值补偿金额大于上源建筑向创兴资源累积支付的业绩补偿金额，则上源建筑向创兴资源支付减值补偿金额与累积业绩补偿金额的差额。

杨志平和李金辉同意对上源建筑履行《业绩承诺补偿协议》项下的补偿义务和违约赔偿义务承担连带保证责任。

于合并日（2019 年 7 月 1 日），根据东江装饰 2019 年度至 2021 年度的盈利预测，东江装饰承诺期内业绩可能无法达标，本公司很可能无需按 6,600 万元全额支付股权转让款，于合并日取得或有对价资产（计入“交易性金融资产”）2,881,357.25 元。

2019 年度，东江装饰经审计实现业绩 3,084.50 万元（根据《股权转让协议》，剔除了来自关联方交易业务收入产生的净利润的影响），2019 年度业绩承诺已经实现。

于本报告期末，根据东江装饰 2020 年度和 2021 年度的盈利预测，预计很可能未来两年实现业绩承诺，公司将该项或有对价资产进行冲销，相应确认公允价值变动收益-2,881,357.25 元。

3、截至期末，子公司东江装饰因合同纠纷作为被告的未决诉讼共 9 宗，因该等诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款 3,481,790.56 元。该等诉讼，除涉及采购款项已确认应付账款外，东江装饰对该等诉讼共计提其他流动负债 1,946,457.18 元。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

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

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,076,398.36	20,059,222.89
合计	25,076,398.36	20,059,222.89

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	11,511,232.15
1 至 2 年	120,000.00
2 至 3 年	1,893,801.40
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	189,698,156.52
5 年以上	49,729,076.77
合计	252,952,266.84

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	275,776,102.28	264,349,732.28
押金、保证金		3,000,000.00
备用金	117,885.00	600,000.00
合计	275,893,987.28	267,949,732.28

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	180,000.00		247,710,509.39	247,890,509.39
2019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				

一转回第一阶段				
本期计提			3,101,185.28	3,101,185.28
本期转回	174,105.75			174,105.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,894.25		250,811,694.67	250,817,588.92

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的说明：

公司 2015 年度处置子公司湖南神龙矿业有限公司（简称“神龙矿业”）100%股权。截至本期末，本公司对神龙矿业尚有应收款项 26,357,694.36 元未收回；该债权预计很可能全部无法收回，故全额减值。

合并范围内关联方组合的应收款项：

子公司岳衡建筑自 2015 年经营业务转变为建筑装饰材料、家居家电贸易，本期末净资产仍为负，未来财务状况仍具有不确定性，对其应收款项 151,374,596.00 元全额计提坏账准备；子公司桑日金冠无经营业务，期末净资产为负，未来财务状况具有不确定性，本公司对其应收款项 87,149,685.92 元计提坏账准备 73,079,404.31 元。

母公司应收并表范围内其他子公司款项无确凿证据表明存在减值迹象，不计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
		3,101,185.28	174,105.75			
合计		3,101,185.28	174,105.75			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	151,374,596.00	1-5 年	54.87	151,374,596.00

单位二	往来款	87,149,685.92	4年以上	31.59	73,079,404.31
单位三	往来款	26,357,694.36	4年以上	9.55	26,357,694.36
单位四	往来款	10,500,000.00	1年以上	3.81	
单位五	往来款	137,770.00	1年以上	0.05	
合计	/	275,519,746.28	/	99.87	250,811,694.67

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	162,539,161.46	57,519,161.46	105,020,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	225,657,804.21	57,519,161.46	168,138,642.75	162,539,161.46	57,519,161.46	105,020,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海岳衡建筑工程有限公司	28,144,501.90			28,144,501.90		28,144,501.90
桑日县金冠矿业有限公司	29,374,659.56			29,374,659.56		29,374,659.56
上海利久国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海睿贯投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海筑阔建设工程有限公司	45,010,000.00			45,010,000.00		
上海喜鼎建设工程有限公司	40,010,000.00			40,010,000.00		
上海东江建筑装		63,118,642.75		63,118,642.75		



饰工程有限公司					
合计	162,539,161.46	63,118,642.75		225,657,804.21	57,519,161.46

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

## (2). 合同产生的收入的情况

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

## 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		800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		800,000.00

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	523,000.00	
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	-2,881,357.25	
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	1,466,144.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-94,599.66	
少数股东权益影响额	101,920.41	
合计	-884,891.86	

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	8.68	0.05	0.05

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.08	0.05	0.05
-------------------------	------	------	------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：翟金水

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用