

公司代码：603615

公司简称：茶花股份

茶花现代家居用品股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈葵生、主管会计工作负责人林杰及会计机构负责人（会计主管人员）郑青锋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	111

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、茶花股份	指	茶花现代家居用品股份有限公司
连江茶花	指	茶花家居塑料制品（连江）有限公司
滁州茶花	指	茶花现代家居用品（滁州）有限公司
太誉兰馨	指	北京太誉兰馨投资中心（有限合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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	茶花现代家居用品股份有限公司
公司的中文简称	茶花股份
公司的外文名称	Chahua Modern Housewares Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Chahua
公司的法定代表人	陈葵生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翁林彦	林宇
联系地址	福建省福州市晋安区鼓山镇蕉坑路168号	福建省福州市晋安区鼓山镇蕉坑路168号
电话	0591-83961565	0591-83961565
传真	0591-83995659	0591-83995659
电子信箱	603615@chahua.jj.com	603615@chahua.jj.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省福州市晋安区鼓山镇蕉坑路168号
公司注册地址的邮政编码	350014
公司办公地址	福建省福州市晋安区鼓山镇蕉坑路168号
公司办公地址的邮政编码	350014
公司网址	http://www.chahua.jj.com
电子信箱	603615@chahua.jj.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	茶花股份	603615	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	367,345,110.17	331,001,159.62	10.98
归属于上市公司股东的净利润	38,767,885.67	44,766,273.39	-13.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,880,899.75	43,705,823.62	-15.62
经营活动产生的现金流量净额	50,121,369.33	19,407,290.61	158.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,317,147,881.36	1,338,379,995.69	-1.59
总资产	1,415,016,551.35	1,429,727,955.76	-1.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1615	0.2035	-20.64
稀释每股收益(元/股)	0.1615	0.2035	-20.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1537	0.1987	-22.65
加权平均净资产收益率(%)	2.90	3.90	减少1.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.76	3.81	减少1.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期与上年同期相比，经营活动产生的现金流量净额增加158.26%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-9,027.03	
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	199,263.95	
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、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	1,592,665.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	733,345.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-629,261.97	
合计	1,886,985.92	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司自成立以来，一直专注于以日用塑料制品为主的家居用品的研发、生产和销售。公司产品系列齐全，款式丰富，基本涵盖了所有与居家相关的日用产品，形成1,500多个单品的产品体系，成为公司构建竞争优势和实施品牌运营的坚实基础。

报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

(二) 经营模式

(1) 采购模式。公司生产所需采购的材料包括PP、PE、PS、PC、ABS、纸杯纸、布等主要原材料，还包括玻璃配件、内胆配件、钢件、不锈钢件等配件配件，以及纸箱、纸卡、不干胶、彩图等包装材料。

①采购流程：公司根据产品销售情况制定生产计划，再根据生产计划制定采购计划，为保证生产的持续稳定进行，公司依据实际情况设定每种主要原材料的最低库存量。

②供应商的选择：公司所需的PP、PE、PS、PC、ABS等塑胶原料主要向中国石油、中国石化、台化等石化巨头的经销商采购，因上述塑胶原料均为通用化工产品，成交较为活跃、产品标准化程度较高，因此价格相对较为透明，公司在选择供应商时依据其报价作为主要参考依据，同时考虑供货商的交货及时性等因素。

③定制采购：是指供应商按照公司对选材、型号、规格的特定要求向公司供应玻璃件、钢件、不锈钢件、内胆等配件，由于该等配件的生产工艺、原材料等与公司主要生产产品的生产工艺存在较大的区别，因此公司直接向供应商采购该等配件。公司对定制供应商有严格的认证标准和程序，经过多年发展，公司已与合格供应商建立起较为稳定的合作关系，确保了定制采购的质量和交货期。

(2) 生产模式。公司每年根据上年度销售情况和本年度销售目标制定本年度销售计划，根据销售计划安排生产计划，每月的生产计划根据上月生产销售情况和下月销售计划作适当调整，基本做到按计划均衡生产。针对公司产品种类繁多的特点，公司对生产线进行合理有效地安排，通过模具的切换使得一条生产线可以生产不同种类的产品，一个班组具备生产多个产品的能力，有效地利用了产能空档，提高了生产效率。

(3) 销售模式。公司产品销售以经销模式为主，同时辅以商超直营、电商的方式。

①经销模式：公司的经销商分为省级经销商和地级经销商，省级经销商是指负责在一个或以上的省份（包括省、直辖市或自治区，下同）经销公司产品的经销商，地级经销商是指负责在一个或以上的地级市经销公司产品的经销商。公司的省级经销商主要采取专营模式，通常每个省份由一家省级经销商负责专销售公司产品，该经销商除销售公司产品外，不从事其他品牌同类产品的销售活动，也不从事其他经营活动。同时，公司持续加大渠道下沉力度，对部分省级经销商销售区域进行细化，现已在福建、浙江、辽宁、山西、宁夏、内蒙古、河北、安徽等省份采取地级经销商的模式。

②商超直营：主要针对大型的商超客户，目前公司直营的商超客户主要是采取全国总仓统一配送的沃尔玛超市、永辉超市的福建区域及由其各省区大仓统一配送的直采单品，上述商超客户或由于采取全国总仓配送或由于地缘关系便于公司进行统一管理，因此采取直营的方式。

③电商：主要通过自营或分销方式在天猫、京东、阿里巴巴等大型网络购物平台进行销售产品。

(三) 行业情况说明

按照《国民经济行业分类》，公司属于制造业中的塑料制品业（日用塑料制造）；按照《上市公司行业分类指引》，公司属于制造业中（化工行业）的橡胶和塑料制品业。

目前家居塑料制品行业市场较为分散，每家企业所占市场份额均十分有限。经过多年优胜劣汰的市场竞争，家居塑料制品行业大规模的产业竞争格局正在初步形成，国外品牌主要为特百惠、乐扣乐扣等国际知名企业，其产品目前主要集中于食品容器类；国内品牌主要为以本公司、广州市振兴实业有限公司、浙江龙士达塑业有限公司、浙江清清美家居用品有限公司、北京禧天龙塑料制品有限公司、四川鸿昌塑胶工业有限公司等国内知名品牌企业，其产品线丰富，基本涵盖了

家居生活的方方面面，成为我国家居塑料制品行业的代表；除此之外，还存在众多的中小企业及家庭作坊式的其他厂商。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来一直专注经营日用塑料制品为主的家居用品，积累了较强的营销优势、研发优势、产品优势、质量优势和品牌优势，在该领域有着很好的人员、技术、市场等方面的储备。

（一）营销渠道优势

1、覆盖全国的营销渠道

公司国内营销网络以经销商销售为主，以商超直营、电商等销售方式为辅。该营销网络结构使公司能以相对较少的资金和人力投入迅速提高销售终端覆盖率和终端货架占有率，为公司业务迅速发展提供了有力保障。公司的经销模式主要采取省级经销商专营模式，目前经销渠道覆盖了全国除西藏外的所有省份，产品进入众多大、中、小型超市终端，并且与沃尔玛、大润发、卜蜂莲花、家乐福、欧尚等国际知名连锁超市及华润万家、人人乐、永辉超市、步步高、家润多、京客隆、物美等国内知名超市终端建立了密切的长期合作伙伴关系。

2、独具特色的省级经销商专营模式

公司的经销模式主要采取省级经销商专营模式，即基本上每个省份由一家经销商负责销售，且该经销商只专营公司产品，以促使经销商将所有的资源投入到公司产品的推广和销售上。省级经销商专营模式通过将公司的产品与经销商的业务紧密结合在一起，有效提升了经销商销售公司产品的积极性，也提高了经销商的转换成本，而且由此途径形成的竞争优势很难为竞争对手复制，由此形成的竞争壁垒能保持较长时期，是公司最为重要的竞争优势。

3、“茶花家居生活馆”模式

公司协助各经销商在各大商超推广设立“茶花家居生活馆”，以公司统一精心设计的货架替代超市原有货架，突出品牌在终端的形象，并实现产品的专区、专架集中陈列，形成了“店中店”的销售方式，公司产品无需与竞品去争抢商超有限的货架资源，新品上架也更为便捷，从而进一步拓宽了公司的产品通路。茶花家居生活馆的模式兼具一般品牌通过卖场销售和高端品牌通过专卖店销售的优点，是提升品牌影响力和向高端品牌的优势产品领域逐步渗透的重要手段。公司将继续争取大型连锁卖场的支持，组织经销商推广茶花家居生活馆模式，持续推进终端生动化、情景化营销，并积极探索新模式，丰富“茶花”营销体系。

（二）研发设计优势

公司建立了较为完善的研发体系，在多年的研发实践过程中形成并完善了“潜水艇”式的研发流程，从新品立项的信息收集到新品设计再到新品试用和反馈改进形成了完整的闭环，同时公司通过大力引进和内部培养建立了由工业设计、结构设计、平面设计和模具设计人员组成的强大的研发设计团队，为新品的持续研发提供了坚实的基础。

公司坚持“以用户体验为本”的设计理念，以用户需求为出发点，注重于着力提升用户体验；为了更好地把握用户的需求，通过让设计人员定期拜访若干家庭消费者，公司建立起设计人员与消费者沟通的渠道，了解和持续跟踪消费者对产品的使用体验和使用需求，通过对新产品上市销售数据、消费者意见及相关媒体的信息搜集，积极研究、分析及运用，确保公司产品的设计、功能与消费者需求同步。此外，公司建立了全员参与的研发机制，建立起销售、生产、研发人员之间定期的沟通交流机制，使市场信息能够及时反馈到研发部门，使生产部门能够更好地理解新品研发设计的理念，从而组织生产环节更好地将研发设计落实到产品制造全过程，最终提高新品研发的效率和命中率。

（三）产品线丰富优势

公司目前形成1,500多个品项的产品，产品覆盖范围广泛，基本涵盖了居家生活的各个方面，能够全面满足消费者日常居家生活的需求。丰富齐全的产品线契合现代大型连锁商超业态“一站式”采购的购理念，为公司与大型商超开展合作奠定了良好的基础；同时，依赖公司强大的研发力量，公司每年不断推出新品，优化完善产品线，并对玻璃、不锈钢、五金、布艺等不同材质

的产品与塑料制品的结合进行了积极的尝试，为消费者提供更加丰富的选择，满足消费者不同偏好的需求。

（四）产品质量优势

公司是行业内较早通过 ISO9001 质量管理体系认证的企业之一，公司已经建立了完善的质量控制体系，从原材料、包装材料到产成品都制定了严格的检验标准，严把质量关。公司从原材料进厂、制程质量控制、产品报批报检、出厂成品控制、售后质量跟踪控制等几个方面加强对产品质量的控制，培养员工在生产过程中的自检、互检和巡检意识，每一道工序都执行相关的质量管理制度，有效避免了产品质量控制盲点。公司还是国家标准《GB/T28797 室内塑料垃圾桶》和《GB/T28798 塑料收纳箱》的主要起草单位之一。通过严格的产品标准和产品检验程序，确保了公司可靠稳定的产品质量，多年来公司以优异的产品品质深受消费者的好评。公司还被福建省质量技术监督局认定为“标准化良好行为企业”，并获得“标准化良好行为证书”（AAAA）。

（五）品牌优势

公司自成立以来，一直致力于打造公司品牌形象，经过 20 多年的发展，“茶花”品牌在我国日用塑料制品行业已具有较高的知名度，得到了消费者的广泛认可。2010 年 1 月，“茶花”商标被认定为“中国驰名商标”；公司还先后获得“福建省著名商标”、“福建名牌产品”等称号。公司的“家居生活馆”模式，通过在商超建设“茶花家居生活馆”，实现产品的集中陈列，极大提升了公司的品牌影响力。公司持续通过各种渠道、采用各种形式推动“茶花”品牌的建设，为更多消费者提供高质量的产品和服务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会与经营管理层立足公司主营业务，不断探索公司未来发展的新思路，拓展产品销售渠道，持续优化供应链，加强研发团队的力量，加快募投项目建设进度，继续保持稳健发展势头。2018 上半年，公司经营状况稳定，实现营业收入 36,734.51 万元，较上年同期增长 10.98%；实现净利润 3,876.79 万元，较上年同期下降 13.40%。报告期内，公司主要经营情况如下：

1、探索未来营销新模式，构建营销渠道多元化战略

报告期内，公司持续推进渠道下沉、精细化营销、区域市场精耕等战略，推进生活馆的建设，加大自营电商业务的资源投入力度并取得线上业绩的大幅增长，大力开拓礼品团购市场以增加公司在特通渠道的市场份额。同时，公司与天津金米投资合伙企业（有限合伙）等共同投资设立爱尚生活用品有限公司（暂定名，以市场监督管理部门最终核准名称为准），借助小米生态链的开放平台，将有利于推进公司业务与互联网的全面融合，公司将以消费者为中心，充分利用互联网平台和大数据技术，开展新零售业态下数据化、全渠道运营的战略布局。

2、调整募投项目投资方向，推进募投项目实施进度

报告期内，公司将已暂缓实施的募投项目“婴童用品新建项目”进行变更，增加对滁州茶花的“茶花家居用品制造中心项目一期（含结算中心功能）”的投资，调整后滁州生产基地将能够实现产能、效益贡献的集约化，有利于公司华东区域的生产布局，形成集约化的供应链优势，有利于更加充分利用滁州茶花现有的土地资源，加快滁州茶花募投项目形成产能，进一步优化公司产品结构，提升公司核心竞争力。同时，公司根据研发中心的实际运营情况及市场的需求变化，并综合考虑公司模具设备投入的协同性，适当调整募投项目“研发中心建设项目”实施进度，即调整至 2019 年 12 月 31 日完成。公司将严格按照募集资金投向使用募集资金，力争各募投项目尽快实现预期效益。

3、加强公司规范化运营能力，持续改善公司的管理水平

报告期内，为规范公司董事、监事和高级管理人员的执业行为以及公司信息披露暂缓、豁免行为，提升董事、监事、高级管理人员和其他相关人员的履职意识、职业操守和业务水平，提高公司规范运作水平，公司新增了《自我培训制度》、《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》等制度，保证企业规范运作，树立良好公众公司形象。同时，公司致力于持续改善公司的管理水平，

加大内部管理变革的力度，推进供应链集约化、自动化水平，不断提高运营效率，持续提升公司为客户创造价值的能力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	367,345,110.17	331,001,159.62	10.98
营业成本	263,722,124.01	224,854,578.51	17.29
销售费用	29,124,093.52	18,161,459.81	60.36
管理费用	24,887,046.41	23,451,420.58	6.12
财务费用	-1,222,094.30	-2,352,606.72	不适用
经营活动产生的现金流量净额	50,121,369.33	19,407,290.61	158.26
投资活动产生的现金流量净额	-561,412,485.74	-133,248,110.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	409,201,000.00	不适用
研发支出	4,445,923.36	3,146,973.72	41.28

营业收入变动原因说明:主要是报告期内线下经销商和自营电商收入同比增长较快所致。

营业成本变动原因说明:主要是报告期内受石油等大宗材料采购价格同比上涨的影响所致。

销售费用变动原因说明:主要是报告期内自营电商收入同比增长较快导致相应费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是报告期内职工薪酬及研究开发费同比增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是报告期内定期存款金额减少导致相应利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内购买理财产品期末未到期以及购建固定资产等长期资产同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期首次公开发行股票收到募集资金所致。

研发支出变动原因说明:主要是报告期内公司加大研发投入所致。

其他变动原因说明:不适用

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	期期末变 动比例 (%)	
货币资金	188,572,205.55	13.33	763,109,037.57	53.37	-75.29	注 1
应收账款	89,639,539.25	6.33	88,739,647.51	6.21	1.01	
应收票据	0.00	0.00	6,029,453.60	0.42	-100.00	注 2
预付款项	4,159,723.00	0.29	4,470,904.33	0.31	-6.96	
应收利息	191,844.05	0.01	264,903.65	0.02	-27.58	
其他应收款	2,431,752.60	0.17	1,998,340.25	0.14	21.69	
存货	160,515,183.31	11.34	159,900,830.80	11.18	0.38	
其他流动资产	524,045,525.81	37.03	7,347,141.16	0.51	7,032.65	注 3
固定资产	338,930,551.39	23.95	337,955,457.43	23.64	0.29	
在建工程	13,615,511.39	0.96	5,838,284.83	0.41	133.21	注 4
固定资产清理	1,425,958.01	0.10	910,865.31	0.06	56.55	注 5
无形资产	48,253,812.71	3.41	38,159,780.46	2.67	26.45	
长期待摊费用	643,557.82	0.05	714,217.11	0.05	-9.89	
递延所得税资产	8,032,975.12	0.57	7,611,532.40	0.53	5.54	
其他非流动资产	34,558,411.34	2.44	6,677,559.35	0.47	417.53	注 6
应付账款	47,846,955.20	3.38	37,287,674.17	2.61	28.32	
预收款项	3,965,833.18	0.28	5,949,046.74	0.42	-33.34	注 7
应付职工薪酬	17,715,136.93	1.25	20,848,715.17	1.46	-15.03	
应交税费	13,394,457.82	0.95	15,077,540.89	1.05	-11.16	
其他应付款	10,847,257.29	0.77	8,688,855.17	0.61	24.84	
递延所得税负债	4,099,029.57	0.29	3,496,127.93	0.24	17.24	
股本	240,000,000.00	16.96	240,000,000.00	16.79	0.00	
资本公积	670,003,918.35	47.35	670,003,918.35	46.86	0.00	
盈余公积	37,987,089.69	2.68	37,987,089.69	2.66	0.00	
未分配利润	369,156,873.32	26.09	390,388,987.65	27.31	-5.44	

其他说明

注 1：主要是分配现金红利及购买理财产品期末未到期所致；

注 2：主要是银行承兑票据到期款项收回所致；

注 3：主要是报告期末理财产品未到期余额增加所致；

注 4：主要是待安装设备增加所致；

注 5：主要是待清理的机器设备增加所致；

注 6：主要是预付工程及设备款项结转所致；

注 7：主要是预收客户货款减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末用于担保的货币资金共计 20,688,124.58 元，其中：

(1) 银行存款中 1,000.00 元系闽通卡（福建省高速公路电子收费专用缴费卡）保证金。

(2) 本公司之子公司连江茶花根据公司与福建连江经济开发区管理委员会签订的《建设项目投资意向书》及该管委会的要求，在签订土地出让合同前，应向该管委会有权监管的企业法人账户缴存建设保证资金，缴存标准不低于每亩 20 万元，项目正式动工建设并完成基础平台后，经该管委会同意后在一周内退还 50%的建设保证金，在厂房全部建成封顶后一周内退还剩余 50%的建设保证金。截止期末，建设保证金账户余额为 19,614,724.58 元。

(3) 本公司及子公司连江茶花在淘宝-天猫商城开设旗舰店，根据天猫商城规定，冻结公司支付宝账户 110,000.00 元作为保证金。

(4) 本公司之子公司连江茶花与连江县人防海防办公室签订的《人防工程资金托管协议》及该人防办公室的要求, 按规定办理人防工程建设保证金 962, 400. 00 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年 5 月 22 日召开的公司第二届董事会第十七次会议同意公司与天津金米投资合伙企业(有限合伙)、翁林彦先生、卿华先生等签署《爱尚生活用品有限公司股权投资项目投资意向书》, 共同投资设立爱尚生活用品有限公司(暂定名, 以市场监督管理部门最终核准名称为准), 合资公司的注册资本为人民币 1, 000 万元, 公司拟以自有资金现金出资人民币 200 万元, 持有合资公司 20%的股权。目前, 公司及各方投资者正在办理合资公司的工商注册登记等相关手续。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内, 公司共有 1 家全资子公司连江茶花, 1 家全资孙公司滁州茶花, 除此以外无其他控股参股公司。具体如下:

1、 茶花家居塑料制品(连江)有限公司

连江茶花成立于 2010 年 11 月 25 日, 现有注册资本 10, 000 万元, 实收资本 10, 000 万元, 公司持有连江茶花 100%股权, 法定代表人为陈葵生, 注册地和主要经营地为连江县山岗工业片区, 主营业务为以日用塑料制品为主的家居用品的生产。截至 2018 年 6 月 30 日, 连江茶花总资产为 83, 542. 59 万元, 净资产为 58, 499. 47 万元, 2018 年上半年实现净利润 623. 09 万元。(以上数据未经审计)

2、 茶花现代家居用品(滁州)有限公司

滁州茶花成立于 2017 年 12 月 13 日, 现有注册资本 10, 000 万元, 实收资本 10, 000 万元, 公司全资子公司连江茶花持有滁州茶花 100%股权, 法定代表人为陈葵生, 注册地和主要经营地为安徽省滁州市苏滁现代产业园苏滁大道以东、宜业路以北地块, 主营业务为以日用塑料制品为主的家居用品的生产。截至 2018 年 6 月 30 日, 滁州茶花总资产为 22, 871. 68 万元, 净资产为 22, 648. 45 万元, 2018 年上半年实现净利润 22. 98 万元, 目前公司尚处于建设期暂无营业收入, 净利润主要是购买理财产品产生的收益。(以上数据未经审计)

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动风险

公司生产所耗用的原材料主要为 PP 等石化大宗商品，其价格主要受石油价格波动的影响，而国际石油价格波动具有金融属性难以预测。公司一方面将通过供应链整合与优化，降低生产成本，来消化原材料价格波动可能带来的挑战。通过采购方式的优化，降低采购成本，改进公司生产组织模式，改进工艺，降低生产成本，优化仓储策略，降低仓储成本。另一方面，通过提高产品设计水平，提升产品的体验和外观设计水准，提升产品的附加价值，从而通过提高销售价格来消化原料涨价的风险。

2、产品质量风险

公司主要从事以日用塑料制品为主的家居用品的研发、生产和销售。日用塑料制品作为日用消费品，产品质量是消费者在选购产品时的重要考虑因素之一，尤其是对于食品容器类产品，产品质量更受关注。长远来说，产品质量还会直接影响消费者对公司品牌形象的认知。若因公司质量管理疏忽或不可预见原因导致产品质量发生问题，公司将面临大规模召回产品甚至被质量主管部门处罚的风险，公司的品牌形象亦可能因此受损，对公司的经营将产生重大不利影响。公司已推行全面、全员、全过程的质量管理，设置了专门的质量管理机构，制定了完善的质量管理制度、形成了全面的质量管理体系，有效的保证了公司的产品质量。

3、市场竞争风险

日用塑料制品行业是一个相对无序竞争的行业，国内生产厂商众多，行业集中度较低，低价竞争已常态化。与此同时，电商对传统零售业的冲击持续发酵，为转嫁成本，提高毛利率，线下零售企业去中间化的工业直采，将进一步加剧日用塑料制品行业的恶性竞争，因此，公司需加大研发创新力度，提升产品的溢价力和品牌附加值，通过生产的自动化改造和提升生产管理水平、提高产品品质、降低生产成本，从而增强产品在市场的竞争力，进而保持公司的持续盈利能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《茶花股份 2017 年年度股东大会决议公告》	2018 年 3 月 24 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 5 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时	2018 年 5 月 15 日

		报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《茶花股份 2018 年第一次临时股东大会决议公告》	
--	--	--	--

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均采用现场会议和网络投票相结合的方式进行，所审议议案均获得通过。会议的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》和《公司章程》的规定，会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，会议的表决程序及表决结果均合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	-	-
	其他	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	-	-
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	-	-
	分红	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	-	-
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	否	是	-	-
	解决同业竞争	备注 6	备注 6	备注 6	否	是	-	-
	解决关联交易	备注 7	备注 7	备注 7	否	是	-	-

备注 1：股份锁定的承诺

(1) 公司实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的公司股份，也不向公司回售本人持有的上述股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价；在公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在公司首次公开发行股票前所持股份的锁

定期限自动延长 6 个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

(2) 公司董事、高级管理人员陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福：除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员职务期间，本人每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

备注 2：关于稳定股价的承诺

经公司第一届董事会第九次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整)均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定公司股价的预案。

(1) 公司回购股票：公司为稳定股价之目的回购股份，应符合相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：①公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；②单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；③单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。

(2) 实际控制人增持公司股票：当下列任一条件成就时，公司实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：①公司回购股份方案实施完毕之日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。实际控制人为稳定股价增持股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：①实际控制人增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；②实际控制人单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%；③实际控制人单一会计年度用于增持股份的资金金额不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 100%。实际控制人承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

(3) 董事、高级管理人员增持公司股票：当下列任一条件成就时，在公司领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在符合法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：①实际控制人增持股份方案实施完毕之日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②实际控制人增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：①增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；②用于增持股份的资金不少于董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 20%，但不超过董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 50%。有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。公司未来若有新选举或聘任的董事(不包括独立董事)、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。公司将促使该等新选举或新聘任的董事和高级管理人员根据本预案及相关约束措施出具承诺书。

备注 3：关于减持意向及减持股份意向的承诺

在公司首次公开发行股票前，公司实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生分别持有公司 19.94%、37.69%、17.95%、8.98%和 7.18%的股份，合计持有公司 91.74%的股份，其持股及减持意向如下：①公司实际控制人力主通过长期持有公司股份以实现和确保其对公司的控制权，进而持续地分享公司的经营成果。因此，公司实际控制人具有长期持有公司股份的意向。

②在公司股票上市后三年内不减持公司股份。③在公司股票上市三年后的两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价，且每年减持数量不超过届时持股数的20%。若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价和减持数量相应调整。④在其实施减持时且其仍为持有公司5%以上股份的股东时，至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。

备注 4：公司分红的承诺

在公司首次公开发行股票后，公司将继续实行持续、稳定和积极的利润分配政策，遵循给予投资者合理投资回报并兼顾公司可持续发展的原则，采用现金、股票或者法律允许的其他方式向股东分配利润，并承诺每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。根据公司2017年年度股东大会审议通过的《关于制定〈公司未来三年(2018-2020年度)股东分红回报规划〉的议案》，公司计划未来三年每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。

备注 5：公司董事、高级管理人员对填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会公告[2015]31号）等文件的要求，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

公司全体董事、高级管理人员对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。③本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。④本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤本人承诺若未来公司实施股权激励计划，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人作为公司填补即期回报措施相关承诺主体之一，本人保证上述承诺是本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若本人违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

备注 6：避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度维护本公司的利益，保证公司正常经营，本公司实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福及陈福生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

（1）本人以及本人单独控制的或与他人共同控制的其他企业或经济组织（公司及其现有的或将来新增的子公司除外，以下同）未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未直接或间接拥有与公司存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或其他权益。（2）在本人单独控制或与他人共同控制公司期间，本人以及本人单独控制的或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对公司的生产经营构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：①直接或间接从事日用塑料制品等家居生活用品的研发、生产和销售业务；②投资、收购、兼并从事日用塑料制品等家居生活用品的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；③以托管、承包经营、租赁经营等方式经营从事日用塑料制品等家居生活用品的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；④在资金、业务及技术等方面为公司的同行业竞争企业提供支持或帮助。（3）若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人以及本人单独控制的或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。（4）若本人以及本人控制的其他企业或经济组织出现与公司有直接竞争关系的经营业务情况时，公司有权优先以收购或委托经营的方式要求本人将相竞争的业务集中到公司进行经营。（5）本人承诺不以公司之实际控制人的地位谋求不正当利益或者损害公司及公司其他股东的权益。（6）若本人违反上述承诺，本人将赔偿由此给公司造成的全部经济损失。

备注 7：规范关联交易的承诺

为进一步规范公司的关联交易，公司的实际控制人陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福及陈福生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：（1）在本人作为公司的实际控制人期间，

本人及本人控制的其他企业、经济组织（不含公司及其子公司，下同）将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。（2）对于不可避免的或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司友好协商、依法签订协议，履行合法的程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《茶花现代家居用品股份有限公司章程》等规定履行信息披露义务和办理必需的审议、批准、授权等相关手续。本人保证不通过关联交易损害公司及公司无关联关系股东的合法权益。（3）若本人违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。经公司 2017 年年度股东大会审议通过，同意续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人未曾受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海、深圳证券交易所的惩戒，经在最高人民法院网站“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台”查询，公司及公司实际控制人不属于失信被执行人。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年5月22日召开的公司第二届董事会第十七次会议同意公司与天津金米投资合伙企业（有限合伙）、翁林彦先生、卿华先生等签署《爱尚生活用品有限公司股权投资项目投资意向书》，共同投资设立爱尚生活用品有限公司（暂定名，以市场监督管理部门最终核准名称为准），合资公司的注册资本为人民币1,000万元，公司拟以自有资金现金出资人民币200万元，持有合资公司20%的股权。具体内容详见公司于2018年5月23日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《茶花现代家居用品股份有限公司关于拟对外投资参股设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2018-023）。

目前，公司及各方投资者正在办理合资公司的工商注册登记等相关手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及下属子公司连江茶花、滁州茶花不属于重点排污单位。

公司及下属子公司均为塑料制品生产企业，在生产过程中均采用物理加工方式，产生的污染物较少。公司及下属子公司生产过程中产生的污染物主要为少量的废气、废水、废油和噪声，除少量废油为危废品外，其他污染物均不属于危废品。报告期内，公司及下属子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对上述污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
太誉兰馨	9,473,684	9,473,684	0	0	首发上市限售	2018年2月13日
李小军	5,388,701	5,388,701	0	0	首发上市限售	2018年2月13日
合计	14,862,385	14,862,385	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,845
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
陈冠宇	0	67,846,789	28.27	67,846,789	质押	19,440,000	境内自然人
陈葵生	0	35,894,312	14.96	35,894,312	无	0	境内自然人
陈明生	0	32,310,826	13.46	32,310,826	无	0	境内自然人
林世福	0	16,155,413	6.73	16,155,413	无	0	境内自然人
陈福生	0	12,930,275	5.39	12,930,275	无	0	境内自然人
李小军	0	5,388,701	2.25	0	无	0	境内自然人
北京太誉 兰馨投资 中心(有限 合伙)	-4,775,770	4,697,914	1.96	0	无	0	境内非国有 法人
张灵伟	1,000,000	1,000,000	0.42	0	无	0	境内自然人
唐明洪	487,700	487,700	0.20	0	无	0	境内自然人
杜爱红	324,400	324,400	0.14	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李小军	5,388,701	人民币普通股	5,388,701				
北京太誉兰馨投资中心(有限合伙)	4,697,914	人民币普通股	4,697,914				
张灵伟	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
唐明洪	487,700	人民币普通股	487,700				
杜爱红	324,400	人民币普通股	324,400				
唐德全	307,000	人民币普通股	307,000				
李春辉	250,000	人民币普通股	250,000				
中原证券股份有限公司	246,600	人民币普通股	246,600				
孙斌	240,918	人民币普通股	240,918				
程翔	214,900	人民币普通股	214,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>①本公司无控股股东。上述股东陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生合计直接持有公司股份 165,137,615 股, 占公司总股本 240,000,000 股的 68.81%, 为公司的实际控制人及一致行动人, 其中, 陈葵生、陈明生、陈福生系兄弟关系, 陈冠宇系陈葵生等三人之侄子, 林世福系陈葵生等三人之姐(妹)夫。</p> <p>②除上述情形之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	陈冠宇	67,846,789	2020年2月13日	0	首发上市限售
2	陈葵生	35,894,312	2020年2月13日	0	首发上市限售
3	陈明生	32,310,826	2020年2月13日	0	首发上市限售
4	林世福	16,155,413	2020年2月13日	0	首发上市限售
5	陈福生	12,930,275	2020年2月13日	0	首发上市限售
上述股东关联关系 或一致行动的说明		本公司无控股股东。上述股东陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生合计直接持有公司股份 165,137,615 股，占公司总股本 240,000,000 股的 68.81%，为公司的实际控制人及一致行动人，其中，陈葵生、陈明生、陈福生系兄弟关系，陈冠宇系陈葵生等三人之侄子，林世福系陈葵生等三人之姐（妹）夫。			

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：茶花现代家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		188,572,205.55	763,109,037.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			6,029,453.60
应收账款		89,639,539.25	88,739,647.51
预付款项		4,159,723.00	4,470,904.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		191,844.05	264,903.65
应收股利			
其他应收款		2,431,752.60	1,998,340.25
买入返售金融资产			
存货		160,515,183.31	159,900,830.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		524,045,525.81	7,347,141.16
流动资产合计		969,555,773.57	1,031,860,258.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		338,930,551.39	337,955,457.43
在建工程		13,615,511.39	5,838,284.83
工程物资			

固定资产清理		1,425,958.01	910,865.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,253,812.71	38,159,780.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		643,557.82	714,217.11
递延所得税资产		8,032,975.12	7,611,532.40
其他非流动资产		34,558,411.34	6,677,559.35
非流动资产合计		445,460,777.78	397,867,696.89
资产总计		1,415,016,551.35	1,429,727,955.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,846,955.20	37,287,674.17
预收款项		3,965,833.18	5,949,046.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,715,136.93	20,848,715.17
应交税费		13,394,457.82	15,077,540.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,847,257.29	8,688,855.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		93,769,640.42	87,851,832.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,099,029.57	3,496,127.93

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,099,029.57	3,496,127.93
负债合计		97,868,669.99	91,347,960.07
所有者权益			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		670,003,918.35	670,003,918.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,987,089.69	37,987,089.69
一般风险准备			
未分配利润		369,156,873.32	390,388,987.65
归属于母公司所有者权益合计		1,317,147,881.36	1,338,379,995.69
少数股东权益			
所有者权益合计		1,317,147,881.36	1,338,379,995.69
负债和所有者权益总计		1,415,016,551.35	1,429,727,955.76

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：茶花现代家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		114,492,326.87	338,085,493.78
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			6,029,453.60
应收账款		89,511,349.33	88,739,647.51
预付款项		3,443,641.98	2,382,013.75
应收利息		191,844.10	196,759.93
应收股利			
其他应收款		209,170,737.56	221,952,500.93
存货		60,008,744.74	49,244,853.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		204,042,549.43	1,743.59
流动资产合计		680,861,194.01	706,632,466.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		482,220,000.00	482,220,000.00
投资性房地产			
固定资产		79,979,950.79	79,855,139.56
在建工程		2,417,232.14	2,797,100.14
工程物资			
固定资产清理		915,097.25	910,865.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,074,737.68	12,377,698.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		609,057.82	633,517.11
递延所得税资产		6,360,292.54	5,610,154.85
其他非流动资产		3,388,702.34	3,889,949.35
非流动资产合计		587,965,070.56	588,294,424.80
资产总计		1,268,826,264.57	1,294,926,890.98
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,947,958.69	15,722,545.89
预收款项		3,965,833.18	5,949,046.74
应付职工薪酬		10,442,295.60	11,829,112.55
应交税费		11,034,022.75	9,737,528.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,075,805.83	7,933,720.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,465,916.05	51,171,953.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,957,002.96	1,722,755.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,957,002.96	1,722,755.03
负债合计		54,422,919.01	52,894,708.80
所有者权益：			

股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		670,003,918.35	670,003,918.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,987,089.69	37,987,089.69
未分配利润		266,412,337.52	294,041,174.14
所有者权益合计		1,214,403,345.56	1,242,032,182.18
负债和所有者权益总计		1,268,826,264.57	1,294,926,890.98

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		367,345,110.17	331,001,159.62
其中：营业收入		367,345,110.17	331,001,159.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		325,670,717.34	272,481,629.55
其中：营业成本		263,722,124.01	224,854,578.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,176,098.68	4,448,159.11
销售费用		29,124,093.52	18,161,459.81
管理费用		24,887,046.41	23,451,420.58
财务费用		-1,222,094.30	-2,352,606.72
资产减值损失		3,983,449.02	3,918,618.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		9,247,872.51	672,869.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		325.05	238,383.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,922,590.39	59,430,783.07
加：营业外收入		940,554.70	522,413.87
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		17,297.66	19,467.18
其中：非流动资产处置损失		9,352.08	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,845,847.43	59,933,729.76
减：所得税费用		13,077,961.76	15,167,456.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,767,885.67	44,766,273.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,767,885.67	44,766,273.39
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. 归属于母公司所有者的净利润		38,767,885.67	44,766,273.39
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,767,885.67	44,766,273.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,767,885.67	44,766,273.39
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1615	0.2035
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1615	0.2035

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：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		367,625,979.34	331,192,670.33
减:营业成本		279,887,343.09	248,609,865.98
税金及附加		2,478,026.39	2,065,772.00
销售费用		27,593,878.38	18,158,673.72
管理费用		17,693,821.48	17,042,541.76
财务费用		-1,221,856.52	-178,808.92
资产减值损失		2,584,045.98	2,242,216.85
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		3,711,103.98	672,869.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			32.50
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		42,321,824.52	43,925,310.62
加:营业外收入		927,445.75	439,390.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		9,491.34	800.00
其中:非流动资产处置损失		8,491.34	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		43,239,778.93	44,363,900.62
减:所得税费用		10,868,615.55	11,268,122.19
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		32,371,163.38	33,095,778.43
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
2.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)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

六、综合收益总额		32,371,163.38	33,095,778.43
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：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		427,122,163.42	361,125,209.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,906,385.33	5,270,658.12
经营活动现金流入小计		433,028,548.75	366,395,867.24
购买商品、接受劳务支付的现金		229,686,985.27	222,401,411.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		66,025,586.12	61,786,071.53
支付的各项税费		47,886,664.86	35,128,447.95
支付其他与经营活动有关的现金		39,307,943.17	27,672,645.60
经营活动现金流出小计		382,907,179.42	346,988,576.63
经营活动产生的现金流量净额		50,121,369.33	19,407,290.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	78,672,869.18
取得投资收益收到的现金		1,592,665.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,542.20	1,035,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,226,268.88	
投资活动现金流入小计		170,843,476.88	79,708,169.18

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,293,562.62	14,956,279.25
投资支付的现金		670,000,000.00	198,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		962,400.00	
投资活动现金流出小计		732,255,962.62	212,956,279.25
投资活动产生的现金流量净额		-561,412,485.74	-133,248,110.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			469,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			469,350,000.00
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		60,000,000.00	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			12,149,000.00
筹资活动现金流出小计		60,000,000.00	60,149,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-60,000,000.00	409,201,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		705,847.31	-602,665.56
五、现金及现金等价物净增加额		-570,585,269.10	294,757,514.98
加：期初现金及现金等价物余额		738,469,350.07	236,148,199.39
六、期末现金及现金等价物余额		167,884,080.97	530,905,714.37

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,125,110.56	360,988,663.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,154,970.34	2,011,724.29
经营活动现金流入小计		428,280,080.90	363,000,387.79
购买商品、接受劳务支付的现金		284,650,904.21	285,931,111.69
支付给职工以及为职工支付的现金		32,891,509.88	31,441,454.26
支付的各项税费		31,154,810.56	20,771,726.70
支付其他与经营活动有关的现金		25,423,817.78	20,714,790.53
经营活动现金流出小计		374,121,042.43	358,859,083.18

经营活动产生的现金流量净额		54,159,038.47	4,141,304.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	78,672,869.18
取得投资收益收到的现金		1,592,665.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,415,333.68	47,370,000.00
投资活动现金流入小计		167,007,999.48	126,043,169.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,936,518.72	6,257,530.60
投资支付的现金		360,000,000.00	630,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		365,936,518.72	636,477,530.60
投资活动产生的现金流量净额		-198,928,519.24	-510,434,361.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			469,350,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			469,350,000.00
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		60,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		14,529,533.45	12,149,000.00
筹资活动现金流出小计		74,529,533.45	60,149,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-74,529,533.45	409,201,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		705,847.31	-602,665.56
五、现金及现金等价物净增加额		-218,593,166.91	-97,694,722.37
加：期初现金及现金等价物余额		333,035,493.78	211,388,569.47
六、期末现金及现金等价物余额		114,442,326.87	113,693,847.10

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69		390,388,987.65		1,338,379,995.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69		390,388,987.65		1,338,379,995.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-21,232,114.33		-21,232,114.33
（一）综合收益总额											38,767,885.67		38,767,885.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配											-60,000,000.00	-60,000,000.00
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											-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69		369,156,873.32	1,317,147,881.36

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				273,076,616.11				31,332,120.11		351,421,555.32		835,830,291.54
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	180,000,000.00			273,076,616.11			31,332,120.11		351,421,555.32			835,830,291.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00			396,927,302.24			6,654,969.58		38,967,432.33			502,549,704.15
（一）综合收益总额									93,622,401.91			93,622,401.91
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00			396,927,302.24								456,927,302.24
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00			396,927,302.24								456,927,302.24
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							6,654,969.58		-54,654,969.58			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积							6,654,969.58		-6,654,969.58			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69		390,388,987.65		1,338,379,995.69

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69	294,041,174.14	1,242,032,182.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				670,003,918.35				37,987,089.69	294,041,174.14	1,242,032,182.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-27,628,836.62	-27,628,836.62
(一) 综合收益总额										32,371,163.38	32,371,163.38
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-60,000,000	-60,000,000
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-60,000,000	-60,000,000
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35			37,987,089.69	266,412,337.52	1,214,403,345.56

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				273,076,616.11				31,332,120.11	282,146,447.96	766,555,184.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				273,076,616.11				31,332,120.11	282,146,447.96	766,555,184.18
三、本期增减变动金额(减少以	60,000,000.00				396,927,302.24				6,654,969.58	11,894,726.18	475,476,998.00

“—”号填列)										
(一) 综合收益总额									66,549,695.76	66,549,695.76
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				396,927,302.24					456,927,302.24
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				396,927,302.24					456,927,302.24
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								6,654,969.58	-54,654,969.58	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,654,969.58	-6,654,969.58	
2. 对所有者(或股东)的分配									-48,000,000.00	-48,000,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00				670,003,918.35			37,987,089.69	294,041,174.14	1,242,032,182.18

法定代表人：陈葵生

主管会计工作负责人：林杰

会计机构负责人：郑青锋

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

茶花现代家居用品股份有限公司（以下简称茶花股份或公司）是由福建茶花家居塑料制品有限公司于 2013 年 1 月 21 日整体变更设立的股份有限公司。2017 年 1 月 13 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]120 号文《关于核准茶花现代家居用品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2017 年 1 月 25 日向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,000 万股，公司股票于 2017 年 2 月 13 日在上海证券交易所挂牌上市，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 8.37 元，募集资金总额为人民币 50,220.00 万元，变更后的注册资本为人民币 24,000.00 万元，股份总数为 24,000 万股。

公司营业执照记载的统一社会信用代码为：913501002601745333；公司法定代表人：陈葵生；注册地址：福州市晋安区鼓山镇蕉坑路 168 号；营业期限：1997 年 3 月 3 日至 2047 年 3 月 2 日。

公司经营范围：塑料日用制品、工业塑料配件、塑料模具、家居用品、纸塑餐具、纸塑饮具的生产、加工、销售；生产、销售乳胶制品、竹木餐具（不含一次性餐具）；经营本企业自产产品及技术进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营来料加工和“三来一补”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

报告期内合并财务报表范围包括本公司及子公司茶花家居塑料制品（连江）有限公司、茶花现代家居用品（滁州）有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会发布的《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（2014年修订）》的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 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

以下披露内容已涵盖根据本公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

公司已结合自身生产经营特点制定并披露具体化的会计政策，包括但不限于应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。公司已在财务报表附注的重要会计政策及会计估计部分对上述具体化会计政策进行说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，本公司对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的被购买方各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

3、企业合并中有关交易费用的处理

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间,使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时,遵循重要性原则,抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初余额;编制利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;合并现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表;同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初余额。编制利润表时,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时,将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

(2) 处置子公司以及业务

A、一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

公司发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本外，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目予以反映。

(4) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目下的“其他综合收益”全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1、金融工具分为下列五类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入当期损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债:按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第三十三条规定的三种情况外,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现时义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债,也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具,公司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,公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,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,并优先使用相关可观察输入值。只有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,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

公司于资产负债表日对持有至到期投资的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提减值准备;计提后如有客观证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期

损益, 但该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

于资产负债表日, 如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 认定该可供出售金融资产已发生减值, 并确认减值损失。在确认减值损失时, 将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。同时, 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不予转回。

权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为: 权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本累计超过 50% (含 50%)。公允价值下跌“非暂时性”的标准为: 权益工具投资的公允价值月度均值低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失, 个别认定计提坏账准备, 经减值测试后不存在减值的, 包括在具有类似信用风险特征组合的应收款项中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)		
组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并报表范围内公司组合	是否合并财务报表	公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30

3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、委托加工物资、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次转销法”摊销。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，资产负债表日存货可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，则按存货类别计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资，是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安

排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金方式取得的长期股权投资，以实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：本公司对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且

其变动计入损益。除上述情形外，本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分并予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。

对于首次执行日之前已经持有对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）处置长期股权投资

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，公司将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，公司对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，公司按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。②在合并财务报表中，本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

公司将对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照《企业会计准则第4号——固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司对固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定；实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照常计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
自有营业用房装修	年限平均法	10 年	5%	9.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
模具设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(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

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

√适用 □不适用

公司的在建工程以实际成本计价。实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；对于未办理竣工决算手续的，待办理完毕后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产

达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若符合资本化条件的资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，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可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按成本进行初始计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法，并按会计估计变更

处理。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22. 长期资产减值。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	预计依据
土地使用权	50 年	土地使用证载年限
软件	10 年	软件实际使用寿命估计

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

A、研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

B、开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，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，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

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。公司提供给职工配偶、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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1、设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

公司如果发生与或有事项相关的义务且同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权

益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则按以下规定处理：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、商品销售收入的确认和计量的具体方法

公司销售商品，在同时满足以下条件时确认商品销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司按照从购买方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(1) 经销模式销售收入确认具体原则

经销模式是指经销商买断商品后，在约定的区域内，自行负责销售终端的销售和配送的一种销售模式，该模式下经销商自行上门提货，仅在明确属于商品本身质量问题及公司交付的商品与订单不符的前提下才能退换货。因此，自公司交付产品时已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给了经销商，公司在交付产品时确认收入。

(2) 直营商超模式销售收入确认具体原则

直营商超模式下，在公司向商超交付产品并取得商超货款结算凭据后，与商品相关的所有权及商品毁损、灭失的风险转移给商超，公司在取得货款结算凭据后确认收入。

(3) 电商模式销售收入确认具体原则

电商模式分为电商直营模式与电商分销模式。电商直营模式是指公司利用大型网络购物平台销售产品的一种方式，电商平台向公司提供电子商务交易平台，消费者在平台上下订单后，由公司直接发货。该模式下与商品相关的所有权、商品毁损、灭失的风险在消费者签收后才转移，因此公司在消费者签收后确认收入。

电商分销模式是指由公司授权电商分销商在特定的交易平台以开设专营店的形式销售公司产品，该模式下电商分销商自行上门提货，由其自行完成网购订单的发货及售后服务，因此公司在向电商分销商交付产品时确认收入。

(4) 国内其他销售的销售收入确认具体原则

公司国内其他销售可分为购买方自行提货及送货至购买方指定地点两种方式。如采取购买方自行提货的销售方式，公司在确认能够取得购买方货款并且购买方提取货物时确认销售收入的实现；如采取送货至购买方指定地点的销售方式，则在商品交付购货方并经其对商品数量和质量验收合格后确认销售收入的实现。

(5) 出口商品销售收入确认具体原则

外贸模式是指公司接受国外客户订单，按订单生产并直接报关出口的一种销售方式，该模式主要包括FOB（船上交货（指定装运港））和CIF（成本、保险费加运费（指定目的港））两种交易方式。根据《2000年国际贸易术语解释通则》规定，FOB是当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货，买方必须从该点起承担货物灭失或损坏的一切风险；CIF是指在装运港当货物越过船舷时卖方即完成交货，卖方必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用，但交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，在CIF条件下卖方还必须办理买方货物在运输途中灭失或损坏风险的海运保险。

在FOB和CIF两种交易方式下，公司在将货物装运完毕并办理相关装运手续取得出口报关单后，与商品所有权有关的主要风险和报酬已经转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，确认销售收入的实现。

2、提供劳务

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 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：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

公司于资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益的，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、公司作为承租人的会计处理

在融资租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原确认为其他综合收益的相关利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：（1）套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。（2）套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

2、附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

3、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额[注 1]	17%、16%、11%、10%、5%
	增值税出口免、抵、退税 [注 2]	16%、15%、13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税、营业税额、出口免抵增值税额[注 3]	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额[注 4]	25%
教育费附加	应交增值税、营业税额、出口免抵增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额、出口免抵增值税额	2%
房产税	以应税房产原值与按照房产面积分摊的土地原值之和的 75%为纳税基准，或以租金收入为纳税基准缴纳增值税	1.2%

注1：自2016年5月1日营业税改征增值税之后，本公司不动产租金收入按11%的税率缴纳增值税。子公司连江茶花出租其2016年4月30日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按5%的征收率计算增值税应纳税额。

根据财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知（财税[2018]32号），自2018年5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17%税率的，税率调整为16%；原适用11%税率的，税率调整为10%。

注2：根据公司产品的出口商品编码，分别适用16%、15%、13%、5%不等的出口退税率。

注3：子公司连江茶花的城市维护建设税税率为5%。

注 4：公司及子公司连江茶花均按照《财政部、国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税[2015]106号）、《关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 68 号）的规定，对 2015 年 1 月 1 日后新购进（包括自行建造）的固定资产采用双倍余额递减法计算折旧并予以税前列支，具体影响金额详见附注七、29. 递延所得税资产/递延所得税负债。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,132.60	42,982.90
银行存款	186,869,881.06	761,981,003.91
其他货币资金	1,652,191.89	1,085,050.76
合计	188,572,205.55	763,109,037.57
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：银行存款、其他货币资金期末余额中因冻结等原因而受限的金额分别为 20,578,124.58 元、110,000.00 元，具体详见附注七、78. 所有权或使用权受到限制的资产。除此之外，公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	0.00	6,029,453.60
合计	0.00	6,029,453.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,584,862.16	98.39	5,945,322.91	6.22	89,639,539.25	94,586,490.71	98.37	5,846,843.20	6.18	88,739,647.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,563,147.65	1.61	1,563,147.65	100.00	0.00	1,563,147.65	1.63	1,563,147.65	100.00	0.00
合计	97,148,009.81	/	7,508,470.56	/	89,639,539.25	96,149,638.36	/	7,409,990.85	/	88,739,647.51

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,563,147.65	1,563,147.65	100.00	停止业务合作， 预计无法收回
合计	1,563,147.65	1,563,147.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	93,073,072.64	4,653,653.64	5.00
1 至 2 年	106,391.02	10,639.10	10.00
2 至 3 年	1,606,240.47	481,872.14	30.00
3 年以上	799,158.03	799,158.03	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	95,584,862.16	5,945,322.91	6.22

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 116,759.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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	18,279.84

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	16,045,934.02	16.52	802,296.70
客户二	15,178,736.60	15.62	758,936.83
客户三	9,000,049.68	9.26	450,002.48
客户四	5,982,996.13	6.16	299,149.81
客户五	5,958,041.35	6.13	297,902.07
合计	52,165,757.78	53.70	2,608,287.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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、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	4,013,812.62	96.49	4,360,854.27	97.54
1至2年	34,212.90	0.82	92,322.58	2.06
2至3年				
3年以上	111,697.48	2.69	17,727.48	0.40
合计	4,159,723.00	100.00	4,470,904.33	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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	476,850.00	11.46
供应商二	344,273.90	8.28
供应商三	322,800.00	7.76
供应商四	253,618.32	6.10
供应商五	236,904.48	5.70
合计	1,634,446.70	39.30

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	191,844.05	264,903.65
合计	191,844.05	264,903.65

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 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

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,611,937.23	100.00	180,184.63	6.90	2,431,752.60	2,135,621.31	100.00	137,281.06	6.43	1,998,340.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,611,937.23	/	180,184.63	/	2,431,752.60	2,135,621.31	/	137,281.06	/	1,998,340.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,160,182.09	108,009.12	5.00
1 至 2 年	421,755.14	42,175.51	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,611,937.23	180,184.63	6.90

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,903.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,500.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
备用金及业务借款	1,618,553.37	351,856.29
保证金	680,222.69	1,474,641.29
代垫社保款	313,161.17	309,123.73
合计	2,611,937.23	2,135,621.31

(5). 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
其他应收款一	代垫社保款	313,161.17	1 年以内	11.99	15,658.06
其他应收款二	保证金	274,208.04	1 至 2 年	10.50	27,420.80

其他应收款三	备用金及业务借款	224,886.92	1 年以内	8.61	11,244.35
其他应收款四	备用金及业务借款	202,798.02	1 年以内	7.76	10,139.90
其他应收款五	备用金及业务借款	200,000.00	1 年以内	7.66	10,000.00
合计	/	1,215,054.15	/	46.52	74,463.11

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,700,980.95		50,700,980.95	67,885,835.05		67,885,835.05
在产品	12,341,885.31		12,341,885.31	10,527,558.60		10,527,558.60
库存商品	101,674,154.53	6,792,808.57	94,881,345.96	82,039,525.37	6,849,705.08	75,189,820.29
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	2,493,927.88		2,493,927.88	4,826,919.38		4,826,919.38
发出商品	97,043.21		97,043.21	1,470,697.48		1,470,697.48
合计	167,307,991.88	6,792,808.57	160,515,183.31	166,750,535.88	6,849,705.08	159,900,830.80

(2). 存货跌价准备

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	6,849,705.08	3,823,785.90		3,880,682.41		6,792,808.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	6,849,705.08	3,823,785.90		3,880,682.41		6,792,808.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	513,523,258.33	
待抵扣进项税	10,522,267.48	7,347,141.16
合计	524,045,525.81	7,347,141.16

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、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	自有营业专修用房	机器设备	模具设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	264,812,065.82	32,849,059.80	156,625,202.49	50,560,562.66	6,801,335.95	13,669,476.27	525,317,702.99
2. 本期增加金额			14,892,976.37	5,239,622.87	184,615.38	472,670.36	20,789,884.98
（1）购置				4,092,568.08	184,615.38	472,670.36	4,749,853.82
（2）在建工程转入			14,892,976.37	1,147,054.79			16,040,031.16
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额			4,523,464.67		155,085.00	96,933.86	4,775,483.53
（1）处置或报废			4,523,464.67		155,085.00	96,933.86	4,775,483.53
4. 期末余额	264,812,065.82	32,849,059.80	166,994,714.19	55,800,185.53	6,830,866.33	14,045,212.77	541,332,104.44
二、累计折旧							
1. 期初余额	62,246,061.50	8,975,037.26	73,971,321.42	27,226,087.90	5,988,562.56	8,955,174.93	187,362,245.57
2. 本期增加金额	6,595,549.60	1,574,941.77	6,253,558.73	3,632,218.57	163,874.73	965,533.82	19,185,677.22
（1）计提	6,595,549.60	1,574,941.77	6,253,558.73	3,632,218.57	163,874.73	965,533.82	19,185,677.22
3. 本期减少金额			3,907,288.06		147,330.75	91,750.93	4,146,369.74
（1）处置或报废			3,907,288.06		147,330.75	91,750.93	4,146,369.74
4. 期末余额	68,841,611.10	10,549,979.03	76,317,592.09	30,858,306.47	6,005,106.54	9,828,957.82	202,401,553.05
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	195,970,454.72	22,299,080.77	90,677,122.10	24,941,879.06	825,759.79	4,216,254.95	338,930,551.39
2. 期初账面价值	202,566,004.32	23,874,022.54	82,653,881.07	23,334,474.78	812,773.39	4,714,301.33	337,955,457.43

(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

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	10,574,346.09		10,574,346.09	4,241,283.06		4,241,283.06
连江二期工程	2,922,873.09		2,922,873.09	1,597,001.77		1,597,001.77
滁州工程	118,292.21		118,292.21			
合计	13,615,511.39		13,615,511.39	5,838,284.83		5,838,284.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备		4,241,283.06	12,655,328.27	6,322,265.24		10,574,346.09						自有资金/募集资金
连江二期工程		1,597,001.77	1,325,871.32			2,922,873.09						募集资金
滁州工程			118,292.21			118,292.21						募集资金
合计		5,838,284.83	14,099,491.80	6,322,265.24		13,615,511.39	/	/			/	/

(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

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,425,958.01	910,865.31
合计	1,425,958.01	910,865.31

其他说明:

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	43,819,446.48			3,403,882.61	47,223,329.09
2. 本期增加金额	10,784,800.00			17,948.72	10,802,748.72
(1) 购置	10,784,800.00			17,948.72	10,802,748.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	54,604,246.48			3,421,831.33	58,026,077.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,551,115.14			1,512,433.49	9,063,548.63
2. 本期增加金额	536,406.31			172,310.16	708,716.47
(1) 计提	536,406.31			172,310.16	708,716.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,087,521.45			1,684,743.65	9,772,265.10
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	46,516,725.03			1,737,087.68	48,253,812.71
2. 期初账面价值	36,268,331.34			1,891,449.12	38,159,780.46

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	633,517.11	50,866.36	75,325.65		609,057.82
电信及宽带改造项目	80,700.00		46,200.00		34,500.00
合计	714,217.11	50,866.36	121,525.65		643,557.82

其他说明:

无

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	14,454,243.60	3,613,560.91	14,396,976.99	3,599,244.25
内部交易未实现利润	329,232.68	82,308.17	340,359.84	85,089.96
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	8,607,547.62	2,151,886.91	9,336,306.24	2,334,076.56
预提费用	8,740,876.52	2,185,219.13	6,372,486.52	1,593,121.63
合计	32,131,900.42	8,032,975.12	30,446,129.59	7,611,532.40

(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				
可供出售金融资产公允 价值变动				
固定资产加速折旧	16,396,118.27	4,099,029.57	13,984,511.69	3,496,127.93
合计	16,396,118.27	4,099,029.57	13,984,511.69	3,496,127.93

注：固定资产加速折旧系公司及子公司连江茶花按照《财政部、国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税[2015]106号）、《关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第68号）的规定，对2015年1月1日后新购进（包括自行建造）的固定资产采用双倍余额递减法计算折旧并予以税前列支。

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	21,988,829.00	
预付设备及无形资产款	12,569,582.34	6,677,559.35

合计	34,558,411.34	6,677,559.35
----	---------------	--------------

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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
应付货款	32,858,327.96	30,399,041.23
应付工程款	4,890,602.53	5,289,416.18
应付设备及无形资产款	8,221,357.22	1,001,650.98
应付其他款项	1,876,667.49	597,565.78
合计	47,846,955.20	37,287,674.17

(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
工程建筑商一	4,560,323.10	工程尾款及质量保证金
合计	4,560,323.10	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,965,833.18	5,949,046.74
合计	3,965,833.18	5,949,046.74

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、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	20,909,675.88	60,351,719.48	63,486,963.72	17,774,431.64
二、离职后福利-设定提存计划	-60,960.71	3,366,884.12	3,365,218.12	-59,294.71
三、辞退福利		765,143.82	765,143.82	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,848,715.17	64,483,747.42	67,617,325.66	17,715,136.93

(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	11,636,011.98	53,070,593.59	55,477,187.55	9,229,418.02
二、职工福利费		2,438,309.43	2,438,309.43	
三、社会保险费	-49,017.79	3,200,567.82	3,200,258.48	-48,708.45
其中：医疗保险费	-47,662.89	2,900,983.06	2,899,208.72	-45,888.55
工伤保险费	-1,393.43	145,560.70	146,226.70	-2,059.43

生育保险费	38.53	154,024.06	154,823.06	-760.47
四、住房公积金	-13,624.55	1,139,417.00	1,139,618.00	-13,825.55
五、工会经费和职工教育经费	9,336,306.24	502,831.64	1,231,590.26	8,607,547.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,909,675.88	60,351,719.48	63,486,963.72	17,774,431.64

(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	-41,699.83	3,289,444.04	3,279,446.04	-31,701.83
2、失业保险费	-19,260.88	77,440.08	85,772.08	-27,592.88
3、企业年金缴费				
合计	-60,960.71	3,366,884.12	3,365,218.12	-59,294.71

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	3,429,871.80	3,578,297.38
消费税		
营业税		
企业所得税	8,660,658.30	10,333,126.32
个人所得税	299,033.87	234,499.90
城市维护建设税	250,952.31	259,316.89
土地使用税	195,583.55	41,217.05
印花税	114,957.83	213,260.16
江海堤防工程维护费		
教育费附加	118,639.34	122,873.54
地方教育费附加	74,925.58	77,748.38
房产税	249,835.24	217,201.27
合计	13,394,457.82	15,077,540.89

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、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
预提费用	8,740,876.52	6,372,486.52
劳务外包工资		197,025.20
保证金	892,735.27	986,276.26
其他	1,213,645.50	1,133,067.19
合计	10,847,257.29	8,688,855.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	670,003,918.35			670,003,918.35
其他资本公积				
合计	670,003,918.35			670,003,918.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,987,089.69			37,987,089.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,987,089.69			37,987,089.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	390,388,987.65	351,421,555.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	390,388,987.65	351,421,555.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,767,885.67	44,766,273.39
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	60,000,000.00	48,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	369,156,873.32	348,187,828.71

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√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	366,618,010.95	263,529,690.46	330,328,311.22	224,616,153.61
其他业务	727,099.22	192,433.55	672,848.40	238,424.90
合计	367,345,110.17	263,722,124.01	331,001,159.62	224,854,578.51

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,484,752.91	1,172,662.91
教育费附加	713,738.34	581,795.69
资源税		
房产税	1,499,210.24	1,293,448.43
土地使用税	537,064.80	247,302.30
车船使用税		
印花税	453,468.07	752,877.40
地方教育费附加	475,825.56	387,863.82
其他	12,038.76	12,208.56
合计	5,176,098.68	4,448,159.11

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电商费用	14,624,951.06	4,747,332.76
职工薪酬	7,145,757.75	5,692,068.20
商超费用	3,529,442.06	2,598,132.44
生活馆奖励费	1,109,906.88	2,120,722.23

差旅办公费	512,620.90	709,593.18
广告宣传及展览费	380,870.62	1,265,435.74
样品及物料	362,440.47	205,402.17
出口费用	361,244.99	318,880.71
业务招待费	325,418.73	235,879.93
折旧费	40,682.80	48,932.35
其他	730,757.26	219,080.10
合计	29,124,093.52	18,161,459.81

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,057,230.44	8,687,215.79
研究开发费	4,445,923.36	3,146,973.72
折旧费	3,738,789.64	3,686,251.58
专业服务费	1,147,470.31	997,766.04
差旅办公费	928,615.44	1,421,460.14
物料消耗	779,342.28	1,100,053.65
无形资产摊销	708,716.47	614,604.30
税费	454,863.05	542,360.33
保安费	383,722.67	465,190.01
车辆费用	349,024.73	385,662.30
业务招待费	281,715.23	948,626.13
保险费	225,755.56	424,261.26
长期待摊费用摊销	118,768.23	61,200.00
修理费	90,720.35	131,159.88
商标及专利费	40,141.89	62,751.17
招聘费	38,490.55	72,292.94
其他	1,097,756.21	703,591.34
合计	24,887,046.41	23,451,420.58

其他说明：

无

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		
减：利息收入		
利息净支出	-597,792.02	-3,008,177.34
汇兑净损失	-705,330.74	586,910.10
银行手续费	81,028.46	68,660.52
合计	-1,222,094.30	-2,352,606.72

其他说明：

无

66、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	159,663.12	1,037,261.70
二、存货跌价损失	3,823,785.90	2,881,356.56
三、可供出售金融资产减值损失		
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	3,983,449.02	3,918,618.26

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的收益	9,247,872.51	672,869.18
合计	9,247,872.51	672,869.18

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	325.05	238,383.82
合计	325.05	238,383.82

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、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	199,263.95	517,413.87	
其他	741,290.75	5,000.00	
合计	940,554.70	522,413.87	

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
2017 年企业研发投入预补助经费	161,800.00		与收益相关
2017 年度省级外贸展会及中小企业国际市场开拓扶持资金(第一批)	35,000.00		与收益相关
帮扶甘肃省定西市劳务协作交通补贴款	2,463.95		与收益相关
2016 年市级技术改造专项补助基金		410,000.00	与收益相关
经信局 2016 年度千万元以上纳税大户奖励金		80,000.00	与收益相关
2016 年中央财政就业补助资金-见习补贴		24,390.00	与收益相关
2017 年我市劳务协作企业赴定西招聘交通补贴		3,023.87	与收益相关
合计	199,263.95	517,413.87	/

其他说明：

适用 不适用

72、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	9,352.08		
其中：固定资产处置损失	9,352.08		
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			
罚款及滞纳金支出	800.00	800.00	
其他	7,145.58	18,667.18	
合计	17,297.66	19,467.18	

其他说明：

无

73、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	12,907,877.84	13,101,094.46
递延所得税费用	170,083.92	2,066,361.91
合计	13,077,961.76	15,167,456.37

(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	51,845,847.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,961,461.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,499.91
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	
所得税费用	13,077,961.76

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、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
政府补助	199,263.95	517,413.87
利息收入	597,792.02	3,008,177.34
其他	5,109,329.36	1,745,066.91
合计	5,906,385.33	5,270,658.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,064,559.85	25,802,233.81
银行手续费	81,028.46	68,660.52
其他	4,162,354.86	1,801,751.27
合计	39,307,943.17	27,672,645.60

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及理财产品	9,131,948.38	
其他	94,320.50	
合计	9,226,268.88	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
工程保证金	962,400.00	
合计	962,400.00	

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

(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
支付的上市相关费用		12,149,000.00
合计		12,149,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,767,885.67	44,766,273.39
加：资产减值准备	102,766.60	724,984.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,185,677.22	18,576,355.78
无形资产摊销	708,716.47	614,604.30
长期待摊费用摊销	121,525.65	46,200.00
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）	9,352.08	

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-325.05	-238,383.82
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-791,367.82	465,411.77
投资损失(收益以“－”号填列)	-9,247,872.51	-672,869.18
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-421,442.72	838,600.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	602,901.64	1,227,761.72
存货的减少(增加以“－”号填列)	-557,456.00	-8,591,897.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,936,730.69	-21,558,085.04
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,295,722.59	-16,791,665.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,121,369.33	19,407,290.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	167,884,080.97	530,905,714.37
减: 现金的期初余额	738,469,350.07	236,148,199.39
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	-570,585,269.10	294,757,514.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	167,884,080.97	738,469,350.07
其中: 库存现金	50,132.60	42,982.90
可随时用于支付的银行存款	166,291,756.48	737,451,316.41

可随时用于支付的其他货币资金	1,542,191.89	975,050.76
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		
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	167,884,080.97	738,469,350.07

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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	20,688,124.58	注
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	20,688,124.58	/

其他说明：

期末用于担保的货币资金共计 20,688,124.58 元，其中：

(1) 银行存款中 1,000.00 元系闽通卡（福建省高速公路电子收费专用缴费卡）保证金。

(2) 本公司之子公司连江茶花根据公司与福建连江经济开发区管理委员会签订的《建设项目投资意向书》及该管委会的要求，在签订土地出让合同前，应向该管委会有权监管的企业法人账户缴存建设保证资金，缴存标准不低于每亩 20 万元，项目正式动工建设并完成基础平台后，经该管委会同意后在一周内退还 50%的建设保证金，在厂房全部建成封顶后一周内退还剩余 50%的建设保证金。截止期末，建设保证金账户余额为 19,614,724.58 元。

(3) 本公司及子公司连江茶花在淘宝-天猫商城开设旗舰店，根据天猫商城规定，冻结公司支付宝账户 110,000.00 元作为保证金。

(4) 本公司之子公司连江茶花与连江县人防海防办公室签订的《人防工程资金托管协议》及该人防办公室的要求，按规定办理人防工程建设保证金 962,400.00 元。

79、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			40,818,216.92
其中: 美元	6,167,567.87	6.6166	40,808,329.57
欧元	1,292.21	7.6515	9,887.35
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			845,827.91
其中: 美元	127,834.22	6.6166	845,827.91
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			674,510.78
美元	101,942.20	6.6166	674,510.78
人民币			

其他说明:

无

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

□适用 √不适用

80、 套期

□适用 √不适用

81、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年企业研发投入 预补助经费	161,800.00	营业外收入	161,800.00
2017 年度省级外贸展 会及中小企业国际市 场开拓扶持资金（第一 批）	35,000.00	营业外收入	35,000.00
帮扶甘肃省定西市劳 务协作交通补贴款	2,463.95	营业外收入	2,463.95
合计	199,263.95		199,263.95

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
茶花家居塑料用品(连江)有限公司	福建省连江县	福建省连江县	生产销售	100		设立
茶花现代家居用品(滁州)有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	生产销售		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益适用 不适用**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**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

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

详见附注九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	188.73	170.40

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司管理层按照销售的产品类别及产品的销售地区评价本公司的经营情况，本公司管理层通过审阅内部报告进行业绩评价并决定资源的分配。分部报告按照与本公司内部管理和报告一致的方式进行列报。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。

本公司的产品类别分部包括：塑料制品、非塑料制品。

本公司产品的销售地域分部包括：境内、境外。

(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

本公司专注主营业务的发展，围绕着日用品的生产、研发和销售进行开展各项业务，整体的资源分配和业绩评价不存在内部拆分主体，因此不存在分部报告。

(4). 其他说明:

适用 不适用

1、主营业务按产品类别分部

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料制品	331,596,614.32	235,892,145.64	302,166,822.46	202,952,398.86
非塑料制品	35,021,396.63	27,637,544.82	28,161,488.76	21,663,754.75
合计	366,618,010.95	263,529,690.46	330,328,311.22	224,616,153.61

2、主营业务按产品销售地域分部

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	358,898,603.03	258,847,988.80	323,877,355.85	220,812,801.18
境外	7,719,407.92	4,681,701.66	6,450,955.37	3,803,352.43
合计	366,618,010.95	263,529,690.46	330,328,311.22	224,616,153.61

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,449,925.40	98.39	5,938,576.07	6.22	89,511,349.33	94,586,490.71	98.37	5,846,843.20	6.18	88,739,647.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,563,147.65	1.61	1,563,147.65	100.00		1,563,147.65	100.00	1,563,147.65	100.00	
合计	97,013,073.05	/	7,501,723.72	/	89,511,349.33	96,149,638.36	/	7,409,990.85	/	88,739,647.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,563,147.65	1,563,147.65	100.00	停止业务合作，预计无法收回
合计	1,563,147.65	1,563,147.65	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	92,938,135.88	4,646,906.80	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	92,938,135.88	4,646,906.80	5.00

1 至 2 年	106,391.02	10,639.10	10.00
2 至 3 年	1,606,240.47	481,872.14	30.00
3 年以上	799,158.03	799,158.03	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	95,449,925.40	5,938,576.07	6.22

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 110,012.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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	18,279.84

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
客户一	16,045,934.02	16.54	802,296.70
客户二	15,178,736.60	15.65	758,936.83
客户三	9,000,049.68	9.28	450,002.48
客户四	5,982,996.13	6.17	299,149.81

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
客户五	5,958,041.35	6.14	297,902.07
合计	52,165,757.78	53.77	2,608,287.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重 大并单独计 提坏账准备 的其他应收 款										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的其他应收 款	209,315,722.10	100.00	144,984.54	0.07	209,170,737.56	222,040,034.88	100.00	87,533.95	0.04	221,952,500.93
单项金额不 重大但单独 计提坏账准 备的其他应 收款										
合计	209,315,722.10	100.00	144,984.54	0.07	209,170,737.56	222,040,034.88	/	87,533.95	/	221,952,500.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,456,180.44	72,809.02	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,456,180.44	72,809.02	5.00
1 至 2 年	421,755.14	42,175.52	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,907,935.58	144,984.54	7.60

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 57,450.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
子公司往来款	207,407,786.52	220,899,355.83
备用金及业务借款	985,351.72	268,734.09
保证金	609,422.69	564,641.29
代垫社保款	313,161.17	307,303.67
合计	209,315,722.10	222,040,034.88

(5). 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
其他应收款一	子公司往来款	207,207,786.52	1 年以内	98.99	

其他应收款二	代垫社保款	313,161.17	1 年以内	0.15	15,658.06
其他应收款三	保证金	274,208.04	1 至 2 年	0.13	27,420.80
其他应收款四	备用金及业务借款	224,886.92	1 年以内	0.11	11,244.35
其他应收款五	备用金及业务借款	202,798.02	1 年以内	0.10	10,139.90
合计	/	208,222,840.67	/	99.48	64,463.11

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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	482,220,000.00		482,220,000.00	482,220,000.00		482,220,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	482,220,000.00		482,220,000.00	482,220,000.00		482,220,000.00

(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
茶花家居塑料用品(连江)有限公司	482,220,000.00			482,220,000.00		
合计	482,220,000.00			482,220,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	365,056,173.23	277,431,059.13	330,409,020.64	247,947,289.49
其他业务	2,569,806.11	2,456,283.96	783,649.69	662,576.49
合计	367,625,979.34	279,887,343.09	331,192,670.33	248,609,865.98

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的收益	3,711,103.98	672,869.18
合计	3,711,103.98	672,869.18

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	-9,027.03	
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）	199,263.95	
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、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	1,592,665.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	733,345.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-629,261.97	
少数股东权益影响额		
合计	1,886,985.92	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.15	0.15

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：陈葵生

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用