

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**  
**2020 年年度报告**  
**(修订版)**



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈葵生、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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润40,679,550.90元，2020年度母公司实现净利润1,067,759.87元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，以母公司净利润数为基数提取10%的法定盈余公积金106,775.99元后，当年度可分配利润为960,983.88元，加上年初未分配利润282,813,235.09元，扣减当年已分配的2019年度现金红利146,730,000.00元，2020年年末实际可供股东分配的利润为137,044,218.97元。

公司2020年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年度不实施送股和资本公积转增股本。

### 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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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。

#### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	180

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
上海莱枫	指	上海莱枫生活用品有限公司
世纪远洋	指	福州世纪远洋包装材料有限公司
成都茶花	指	成都茶花家居用品有限公司
南京悠庭	指	南京悠庭网络科技有限公司
上海首纳	指	上海首纳文化传媒有限责任公司
报告期	指	2020 年度

## 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	林鹏
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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	郑基、张伟

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	689,892,417.47	786,665,000.92	-12.30	762,557,406.77
归属于上市公司股东的净利润	40,679,550.90	68,836,354.95	-40.90	68,381,937.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,945,528.70	64,897,728.43	-41.53	64,335,327.31
经营活动产生的现金流量净额	1,712,356.67	139,744,659.70	-98.77	97,782,808.99
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,282,924,769.48	1,377,314,995.24	-6.85	1,346,761,933.61
总资产	1,470,600,963.82	1,560,150,282.55	-5.74	1,463,517,707.16

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.17	0.29	-41.38	0.28

稀释每股收益（元/股）	0.17	0.28	-39.29	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.27	-40.74	0.27
加权平均净资产收益率（%）	3.10	5.09	减少1.99个百分点	5.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.89	4.80	减少1.91个百分点	4.83

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期与上年同期相比基本每股收益降低 41.38%，主要是由于受疫情影响公司销售额减少、理财收益同比下降及汇兑损失增加等原因导致净利润相应减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	116,108,307.88	173,953,639.82	180,126,354.46	219,704,115.31
归属于上市公司股东的净利润	6,946,991.56	11,924,845.15	10,049,911.29	11,757,802.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,012,133.12	11,021,635.04	9,651,679.01	11,260,081.53
经营活动产生的现金流量净额	-16,274,781.43	27,602,615.38	-5,353,560.01	-4,261,917.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,263,779.85		1,088,118.61	233,667.13
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	2,600,827.46		4,395,535.21	2,940,680.67

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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			110,212.68	2,169,288.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,070.96		-342,364.48	51,844.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,221,244.37			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-911,340.74		-1,312,875.50	-1,348,870.20
合计	2,734,022.20		3,938,626.52	4,046,610.61



## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

### （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 1,000 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、不锈钢件等配品配件，以及纸箱、纸卡、不干胶、彩图等包装材料。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原材料的最低库存量。经过多年发展，公司建立了完备的供应商管理机制和供应商资源库，确保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。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营销售公司产品，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、河南、四川、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、浙江联华系统和华东大润发系统，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、淘宝、京东、苏宁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。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、龙士达、禧天龙、美丽雅等国内知名品牌企业；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，储备了大量的人才、技术、渠道等方面的资源。

#### （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。其中，线下营销渠道包括省级经销商、地级经销商、自营 KA 渠道等，覆盖了全国的所有省份及主要 KA 系统，产品进入众多大、中、小型超市终端，并且与大润发、沃尔玛、卜蜂莲花、家乐福、欧尚等国际知名连锁超市及永辉、华润万家、人人乐、步步高、家家悦、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。电商业务覆盖了天猫、淘宝、京东、苏宁、拼多多四大电商平台和其他主要电商渠道，并积极布局直播、社区团购等新兴销售模式。

##### 2、“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、专柜集中分类陈列，形成了“店中店”的销售方式，新品上架也更加迅速与便捷。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，坚持“以用户体验为本”的设计理念，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。此外，公司在上海设立研发中心，不断引进优秀的研发设计人才，更快地接收符合国内外市场流行趋势的市场信息，提升对市场的反应速度和新品研发的效率。

#### （三）产品线丰富优势

公司目前拥有 1,000 多个品项的产品，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”采购的购物理念，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，并建立了完善的质量控制体系，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多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，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 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）总体经营情况概述

2020 年，突如其来的新冠肺炎疫情在国内外迅速蔓延，受疫情影响全球经济遭受重挫，中国经济面临的下行压力也日益加大。面对疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外经济环境，公司经营管理层认真贯彻执行地方政府出台的各项疫情防控措施，有序推进企业复工复产，同时加强企业内部管控力度，持续研发投入，积极拓展销售渠道，但因疫情对终端零售业的影响较大，受

此影响，公司上半年的销售业绩大幅下降。下半年，随着国内疫情逐步得到有效防控，公司销售也得以稳步恢复。报告期内，公司实现营业收入 68,989.24 万元，同比下降 12.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,067.96 万元，同比下降 40.90%。截至报告期末，公司总资产 147,060.10 万元，同比下降 5.74%；归属于上市公司股东的净资产 128,292.48 万元，同比下降 6.85%。

## （二）2020 年重点工作回顾

### 1、逐步推进精耕战略，稳固线下渠道优势

公司坚持渠道拓宽，终端精耕，夯实基础的战略方向，持续推进营销渠道建设，全面完善茶花家居生活馆布局及新兴市场的开拓。通过缩短线下渠道环节，优化 KA 系统管理，加强同重点终端系统合作与共赢，实现强强联合。报告期内，公司完成了整体收购成都茶花和收回河南省级代理授权，重新组建区域销售团队，通过优化经营流程、梳理整合分销商队伍，加强对地级市场的开发，进一步推进渠道下沉，提高终端掌控力度。同时，公司收回华东大润发、浙江世纪联华、湖南步步高 KA 系统，并组建 KA 销售团队加强对系统门店产品分销梳理、陈列资源拓展、促销活动安排的管理与跟进，致力于提高单店产出及门店的销售份额。

### 2、完善线上组织功能，促进电商渠道发力

报告期内，公司在电商销售模块上进一步细化组织功能，围绕着线上品牌建设、运营提升、品类优化、新品营销及消费者体验等方面，全面推进各项工作。在品类经理制基础上，升级“商品品类+渠道流量”的矩阵式运营结构，多类别平衡发展。在品牌端方面，着重孵化商品策划力、内容创造力和品牌营销力，围绕时尚化、年轻化进行品牌形象升级，对销售业务给予良好赋能。

随着疫情期间消费需求迅速向线上转移，行业销售模式快速创新。公司于 2020 年 5 月成立直播工作室，打造多店铺、多渠道的店播。并同超头部等多个达人主播合作，构建多种产品、多个店铺的达人主播矩阵，提升产品对年轻用户的触达与销售。2020 年 10 月，公司与合作方共同投资控股子公司南京悠庭，积极探索线上多品牌业务发展机会。报告期内，公司电商销售模块取得较快的业绩增长，业务覆盖了天猫、淘宝、京东、苏宁、拼多多等四大电商平台与其它主要电商渠道，基本实现“茶花”品牌在电商收纳品类中的强势地位，积极布局的直播、社区团购等新兴销售模式也取得较好的开端。

### 3、多方位资源投入，提升品牌影响力

在线下营销渠道，公司持续推进“茶花家居生活馆”的建设，通过突出情景陈列，使产品终端表现更加年轻化、高端化，提升消费者对品牌的认知。报告期内，公司完成了“第四代”茶花家居生活馆的设计与建设，并对部分原生活馆进行了升级改造使之更具现代感，突出茶花品牌形象。

在电商销售模块，公司在各个电商平台通过数字化传播方式，提升产品及店铺视觉效果和内容体系，进而形成产品、用户和使用场景三者一体的“人货场”匹配，通过场景化与情景化营销更有效触达用户。并于 2020 年 11 月投资设立全资子公司上海首纳，专注于视频内容制作发行、直播业务及品牌推广。报告期内，公司采用直播、社交渠道、APP 等方式输出品牌相关的内容体系，全方位多维度提升茶花品牌影响力。

### 4、持续研发投入，推进产品推陈出新

报告期内，公司结合市场及发展需要，持续研发投入，在产品创新和新品包装设计上均取得了较好的突破，大幅提升了产品竞争力。公司全年研发投入 1,021.33 万元，占营业收入 1.48%。2020 年，公司研发团队采用银离子技术材料开发设计茶花欧铂兹抗菌系列产品，产品涉及水具类、婴童类、厨房用品类、一次性用品等。公司抗菌系列产品获得中国抗菌协会 CIAA 及国际抗菌协议会 SIAA 双认证。公司研发的可降解垃圾袋也于报告期内推出，将逐步替代传统垃圾袋的使用。得益于公司对新品的研发投入力度，公司产品还荣获 2020 德国 iF 设计奖、成功设计奖等多项国内外设计奖项。

### 5、规范募集资金使用，推进募投项目建设

报告期内，公司严格按照募集资金投向规范使用募集资金，根据行业发展情况及市场需求变化，结合公司实际运营情况，稳步推进公司募投项目的建设。2020 年 11 月，公司首次公开发行股票募投项目已全部实施完毕并达到可使用状态，经公司第三届董事会第十五次会议及 2020 年第一次临时股东大会批准，公司将首次公开发行股票募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金，提高募集资金使用效率。

随着滁州茶花“茶花家居用品制造中心项目一期（含结算中心功能）”项目和连江茶花“家居

塑料用品新建项目”项目的陆续投产，公司生产制造自动化程度和产能规模均得到大幅提升，有利于优化公司的生产布局，形成集约化的供应链优势。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 689,892,417.47 元，较上年同期 786,665,000.92 元下降 12.30%。实现毛利 195,773,003.03 元，较上年同期 229,211,354.52 元下降 14.59%。本期实现毛利率 28.38%，与上年同期 29.14%对比，毛利率下降 0.76 个百分点，毛利率下降主要是公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对于合同履行成本不再放在“销售费用”科目而是统一放在“营业成本”科目所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	689,892,417.47	786,665,000.92	-12.30
营业成本	494,119,414.44	557,453,646.40	-11.36
销售费用	69,889,119.54	81,805,598.93	-14.57
管理费用	55,013,555.14	52,918,823.88	3.96
研发费用	10,213,296.43	12,228,242.55	-16.48
财务费用	-4,962,800.54	-9,414,123.02	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,712,356.67	139,744,659.70	-98.77
投资活动产生的现金流量净额	-93,880,940.29	-177,305,061.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-144,059,836.94	-25,725,200.00	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入为 689,892,417.47 元，较上年同期 786,665,000.92 元下降 12.30%；营业成本为 494,119,414.44 元，较上年同期 557,453,646.40 元下降 11.36%，主要是由于受疫情影响公司销售额减少，导致营业收入、营业成本减少。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	679,279,934.15	491,600,391.75	27.63	-13.12	-11.71	减少 1.16 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料制品	600,838,765.89	427,059,572.60	28.92	-12.90	-12.05	减少 0.68 个百分点
非塑料制品	78,441,168.26	64,540,819.15	17.72	-14.83	-9.34	减少 4.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
境内	669,874,789.06	485,640,921.41	27.50	-13.28	-11.95	减少 1.09 个百分点
境外	9,405,145.09	5,959,470.34	36.64	-0.40	14.33	减少 8.16 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入为 679,279,934.15 元，较上年同期 781,891,712.11 元下降 13.12%；主营业务成本为 491,600,391.75 元，较上年同期 556,787,014.29 元下降 11.71%，主要是由于受疫情影响公司销售额减少，导致营业收入、营业成本减少。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
塑料制品	吨	30,596.75	28,401.59	8,440.46	-5.68	-11.57	66.80
非塑料制品	吨	2,615.27	2,685.76	464.52	-4.59	-9.10	26.13

#### 产销量情况说明

在原材料价格相对低位时，根据管理层预测合理增加库存；同时，为了应对疫情可能导致停工的不确定风险适当增加备货。

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
制造业	主要原材料	307,040,533.71	62.46	360,778,021.97	64.80	-14.89	
	人工成本	47,090,873.58	9.58	50,087,546.01	9.00	-5.98	
	制造费用	137,468,984.46	27.96	145,921,446.31	26.20	-5.79	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
塑料制品	主要原材料	251,487,720.84	51.16	299,634,627.66	53.81	-16.07	
	人工成本	44,917,387.31	9.14	47,722,199.43	8.57	-5.88	
	制造费用	130,654,464.45	26.57	138,237,738.10	24.83	-5.49	
非塑料制品	主要原材料	55,552,812.87	11.30	61,143,394.31	10.99	-9.14	
	人工成本	2,173,486.27	0.44	2,365,346.59	0.43	-8.11	
	制造费用	6,814,520.01	1.39	7,683,708.20	1.37	-11.31	

成本分析其他情况说明

无

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 22,159.80 万元，占年度销售总额 32.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 15,368.32 万元，占年度采购总额 38.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

报告期内，四项期间费用合计 130,153,170.57 元，与上年同期合计数 137,538,542.34 元相比下降 5.37%，其中：销售费用变动主要是公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原计入“销售费用”的合同履约成本，调整至“营业成本”所致；管理费用变动主要是报告期内折旧费用同比增加所致；研发费用变动主要是报告期内与研发相关的职工薪酬及办公差旅费用同比下降所致；财务费用变动主要是报告期内受汇率的影响汇兑收益同比减少所致。

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动率 (%)
销售费用	69,889,119.54	81,805,598.93	-14.57
管理费用	55,013,555.14	52,918,823.88	3.96
研发费用	10,213,296.43	12,228,242.55	-16.48
财务费用	-4,962,800.54	-9,414,123.02	不适用
合计	130,153,170.57	137,538,542.34	-5.37

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,213,296.43
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	10,213,296.43
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.48%
公司研发人员的数量	46
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.94
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

**(2). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，研发投入主要用于公司开发新产品，研发支出主要为研究开发过程中人员薪酬、设备折旧、材料耗用及办公租赁费用等相关支出。

**5. 现金流**

√适用 □不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,712,356.67 元，与上年同期 139,744,659.70 元相比减少 98.77%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比减少、因诉讼导致 43,000,000

元银行存款被冻结，作为支付其他与经营有关的现金所致；投资活动产生的现金流量净额为-93,880,940.29元，上年同期-177,305,061.53元，主要是投资支付的现金及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-144,059,836.94元，上年同期-25,725,200.00元，主要是分配股利的现金同比增加所致。

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,712,356.67	139,744,659.70	-98.77
投资活动产生的现金流量净额	-93,880,940.29	-177,305,061.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-144,059,836.94	-25,725,200.00	不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	432,524,012.85	29.41	650,900,624.03	41.72	-33.55	注 1
应收账款	113,690,249.46	7.73	109,797,866.45	7.04	3.55	
预付款项	7,270,975.56	0.49	3,475,098.12	0.22	109.23	注 2
其他应收款	5,119,707.52	0.35	1,578,022.49	0.10	224.44	注 3
存货	210,356,371.18	14.30	144,532,475.30	9.26	45.54	注 4
其他流动资产	10,820,903.51	0.74	6,302,849.86	0.40	71.68	注 5
长期股权投资	1,243,809.68	0.08	1,457,020.88	0.09	-14.63	
投资性房地产	10,891,585.15	0.74			不适用	注 6
固定资产	562,907,970.50	38.26	494,959,895.33	31.73	13.73	
在建工程	26,901,640.91	1.83	62,713,274.92	4.02	-57.10	注 7
无形资产	41,853,443.63	2.85	46,877,222.60	3.00	-10.72	
商誉	840,465.61	0.06			不适用	注 8
长期待摊费用	5,250,492.52	0.36	5,482,719.99	0.35	-4.24	
递延所得税资产	15,426,732.20	1.05	12,590,025.24	0.81	22.53	
其他非流动资产	25,502,603.54	1.73	19,483,187.34	1.25	30.90	注 9
应付账款	83,138,085.28	5.65	85,759,023.98	5.50	-3.06	
预收账款			5,871,859.52	0.38	不适用	注 10
合同负债	9,034,795.49	0.61			不适用	注 11
应付职工薪酬	25,758,137.21	1.75	23,085,587.06	1.48	11.58	
应交税费	12,295,396.18	0.84	17,994,429.61	1.15	-31.67	注 12
其他应付款	38,841,359.85	2.64	42,808,579.10	2.74	-9.27	
其他流动负债	1,174,523.41	0.08			不适用	注 13
预计负债	2,934,616.94	0.20			不适用	注 14
递延所得税负债	12,225,023.42	0.83	7,315,808.04	0.47	67.10	注 15

其他说明

注 1：主要是受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少及分配现金股利同比增加所

致；

注 2：主要是原材料预付款及其他预付款项增加所致；

注 3：主要是出租投资性房地产产生应收租金增加所致；

注 4：主要是在原材料价格相对低位时，根据管理层预测合理增加库存；同时，为了应对疫情可能导致停工的不确定风险适当增加备货；

注 5：主要是公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，附有销售退回条款的销售按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本应确认“应收退货成本”，在一年内出售的财务报表中以“其他流动资产”列报；

注 6：主要是自有房产转投资性房地产所致；

注 7：主要是连江茶花“家居塑料制品新建项目”转入固定资产所致；

注 8：主要是报告期内公司收购成都茶花确认商誉所致；

注 9：主要是预付工程及设备款项增加所致；

注 10、注 11：主要是公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，已签订合同的预收款项未税金额财务报表中以“合同负债”列报；

注 12：主要是应交增值税及企业所得税减少所致；

注 13：主要是公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，已签订合同的预收款项税额部分财务报表中以“其他流动负债”列报；

注 14：主要是公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，附有销售退回条款的销售按照预期因销售退回将退还的金额确认“预计负债”；

注 15：主要是固定资产从 2015 年开始采用加速折旧进行税前列支导致相应金额增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末用于担保的货币资金共计 195,388,662.86 元，其中：

- (1) 银行存款中 2,000.00 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) 银行存款中 43,000,000.00 元系因诉讼事项暂被冻结；
- (3) 银行存款中 130,000,000.00 元系期限在三个月以上的定期存款；
- (4) 其他货币资金中 962,400.00 元系公司之子公司连江茶花按连江县人防办要求预留的连江茶花一期工程建设保证资金；
- (5) 其他货币资金中 20,639,262.86 元系公司之子公司连江茶花按福建连江经济开发区管理委员会要求预留的建设保证资金；
- (6) 其他货币资金中 215,000.00 元系公司及子公司连江茶花在电商平台开设旗舰店预留的保证金；
- (7) 其他货币资金中 570,000.00 元系保函保证金。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

据国家统计局数据统计，2020 年 1-12 月，全国塑料制品行业汇总统计企业累计完成产量 7,603.22 万吨，同比下降 6.45%，生产主要集中在浙江省、广东省、江苏省、福建省、安徽省、湖北省、四川省、湖南省、山东省、重庆市等地区。其中，日用塑料产量为 651.09 万吨，同比下降 2.74%。

全国塑料制品行业规模以上企业 16,592 家，比上年增加 757 家；规模以上企业营业收入 18,890.13 亿元，同比下降 1.4%，其中日用塑料制品制造实现营业收入 1,804.44 亿元，同比下降 0.35%；全国塑料制品行业实现利润 1,215.15 亿元，同比增长 18.39%，其中日用塑料制品制造实现利润总额 123.00 亿元，同比增长 22.23%；全国塑料制品行业营业收入利润率为 6.43%，同比增长 0.9%，其中日用塑料制品制造营业收入利润率为 6.82%，同比增长 1.18%；全国塑料制品行业



累计出口额 852.7 亿美元，同比增长 19.6%。

2020 年，我国塑料加工业各项经济指标均逐月提高。2、3 月份因受疫情影响生产处于低位，随后各项指标迅速恢复，6 月份前后达到较高水平，之后缓慢上升，与我国经济恢复过程同步。总体来看，我国塑料加工行业经济运行稳中转好，创新意识整体增强，结构调整成效显著，绿色可持续发展有力推进。

以上资料来源：国家统计局、《中国塑协通讯（2021 年第 2 期）》。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》(以下简称“《纲要》”)提出了依托强大国内市场,贯通生产、分配、流通、消费各环节,形成需求牵引供给、供给创造需求的更高水平动态平衡,促进国民经济良性循环。提升供给体系适配性,深化供给侧结构性改革,提高供给适应引领创造新需求能力。适应个性化、差异化、品质化消费需求,推动生产模式和产业组织方式创新,持续扩大优质消费品、中高端产品供给和教育、医疗、养老等服务供给,提升产品和服务质量和客户满意度,推动供需协调匹配。建立健全质量分级制度,加快标准升级迭代和国际标准转化应用。开展中国品牌创建行动,保护发展中华老字号,提升自主品牌影响力和竞争力,率先在消费品领域培育一批高端品牌。《纲要》中强调提升供给体系适配性,以高质量供给满足日益升级的国内市场需求,将为行业内具备品牌、品质优势的企业创造良好的市场空间。

《纲要》同时还提出了推动制造业优化升级,深入实施智能制造和绿色制造工程,发展服务型制造新模式,推动制造业高端化智能化绿色化。扩大轻工、纺织等优质产品供给,加快化工、造纸等重点行业企业改造升级,完善绿色制造体系。深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项,鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用。建设智能制造示范工厂,完善智能制造标准体系。深入实施质量提升行动,推动制造业产品“增品种、提品质、创品牌”。上述措施将加速落后产能淘汰,促进日用塑料制品行业的产业升级,推动行业集中度的提升。

《轻工业发展规划(2016-2020年)》明确了“推动传统产业改造升级”的具体措施,提出了促进工业互联网、云计算、大数据在轻工业综合集成应用。加快食品、塑料制品、皮革、造纸、洗涤用品等行业生产设备的智能化改造,提高精准制造、敏捷制造能力。进一步优化企业兼并重组环境,支持食品、塑料制品、家用电器、皮革、造纸、家具等规模效益显著行业企业的战略合作和兼并重组,培育一批核心竞争力强的企业集团,发挥其在产品开发、技术示范、信息扩散和销售网络中的辐射带动作用。该规划的实施将有利于大型日用塑料制品企业进一步提升制造能力、增强竞争优势。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

适用 不适用

公司所属的日用塑料制品行业为塑料制品行业的一个重要分支,与人们日常生活关系最为紧密。日用塑料制品因其花色种类繁多、轻捷方便、卫生舒适等优点,在家居用品领域越来越多地代替了陶瓷、不锈钢、木、竹等材料。根据《中国塑料工业年鉴》和《中国塑协通讯(2021年第1期)》显示,我国日用塑料制品年产量从2006年的195.53万吨增长到2020年的651.09万吨。总体上,日用塑料制品产量呈持续增长态势,但产业集中度低,上规模的企业少且分散,专业化水平较低。

公司行业地位具体内容详见本报告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”。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

适用 不适用

具体内容详见本报告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”。

**报告期内调整经营模式的主要情况**

□适用 √不适用

**(2). 主要产品情况**

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
塑料日用品	橡胶和塑料制品业	塑胶原料	家居生活	市场竞争情况以及成本因素

**(3). 研发创新**

√适用 □不适用

公司建立了较为完善的研发体系，是“福建省创新型试点企业”、“福建省科技型企业”、“福州市级企业技术中心”。公司坚持“以用户体验为本”的设计理念，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用户需求，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。

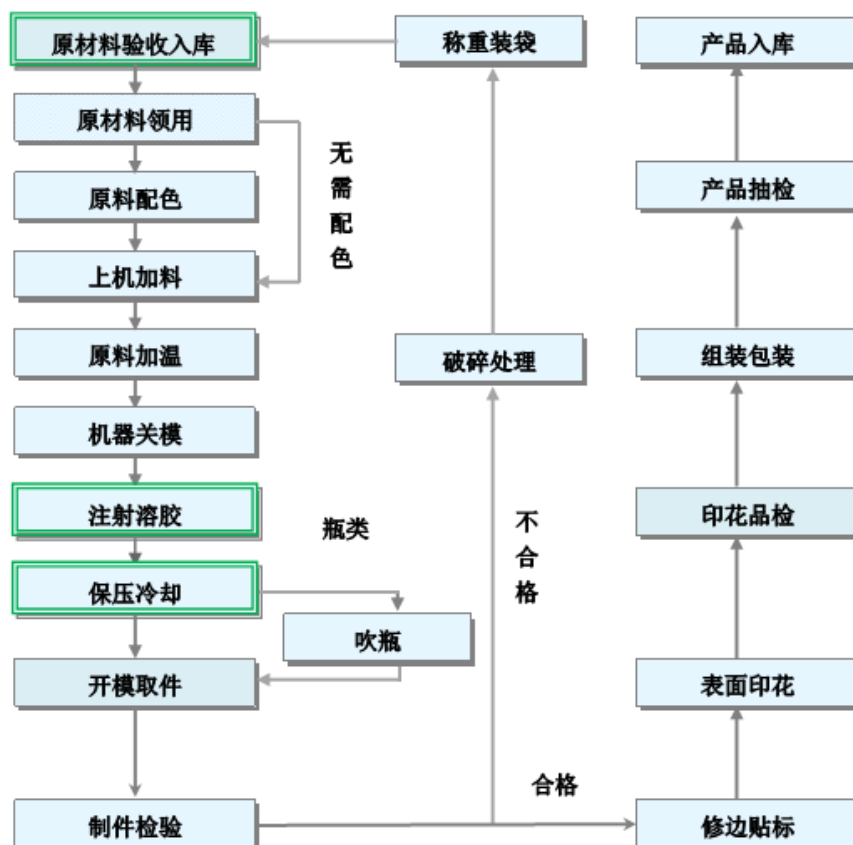
公司在产品开发过程中十分重视新材料的导入应用。报告期内，公司研发团队采用银离子技术材料开发设计出茶花欧铂兹抗菌系列产品，产品涉及水具类、婴童类、厨房用品类、一次性用品等。公司抗菌系列产品获得中国抗菌协会 CIAA 及国际抗菌协议会 SIAA 双认证。同时，公司研发的可降解垃圾袋也于报告期内推出，将逐步替代传统垃圾袋的使用。报告期内，公司共取得实用新型专利 2 项，外观专利 43 项。

**(4). 生产工艺与流程**

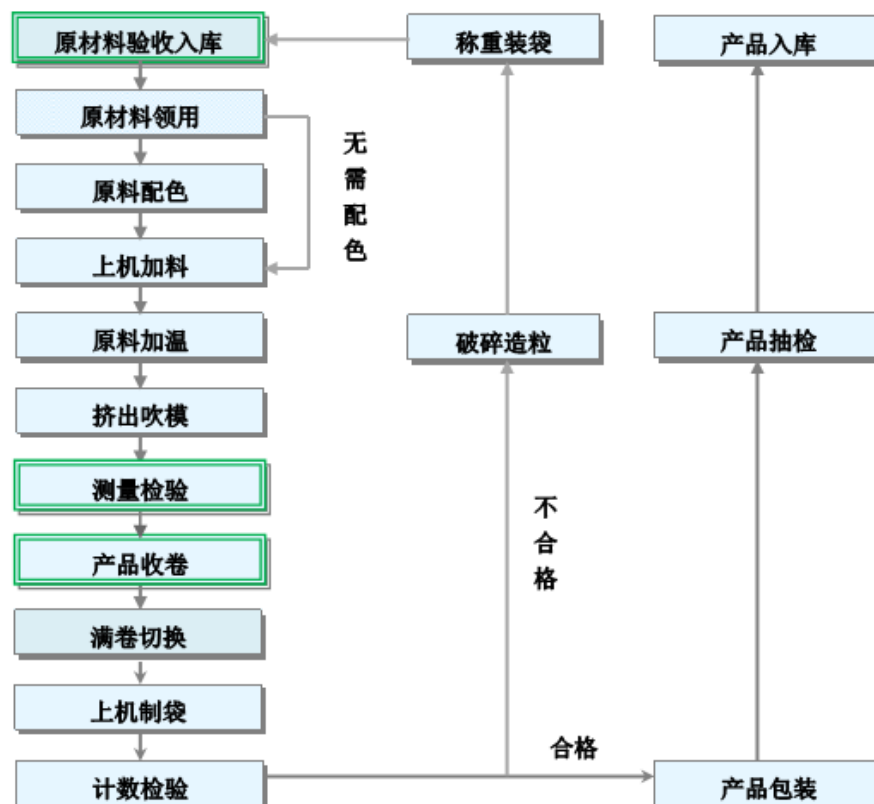
√适用 □不适用

公司产品生产工艺主要有注塑（吹塑）和吹膜。塑料类产品中，除保鲜膜、保鲜袋、垃圾袋等薄膜类产品采用吹膜工艺外，其他产品均采用注塑（吹塑）工艺。

**① 塑（吹塑）工艺流程**



② 吹膜工艺流程



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已 投资额	在建产能预 计完工时间
公司本部工厂	8,330.00 吨	68.54			
子公司连江工厂	48,400.00 吨	45.55			
家居塑料用品新建项目[注 1]					
茶花家居用品制造中心项目一期 (含结算中心功能)[注 2]	9,545.00 吨	57.19			

注 1：上述表格中“家居塑料用品新建项目”计划投入 27,000.00 万元，其中计划用募集资金投入 21,000.00 万元，计划新增年产 2.2 万吨日用塑料制品。该项目新增产能纳入子公司连江工厂合并计算。

注 2：上述表格中“茶花家居用品制造中心项目一期(含结算中心功能)”，计划投入 24,000.00 万元，其中计划用募集资金投入 22,222.00 万元，该项目计划新增年产 1.8 万吨日用塑料制品。

### 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，因“家居塑料用品新建项目”和“茶花家居用品制造中心项目一期(含结算中心功能)”项目陆续投产，公司下属子公司连江茶花、滁州茶花产能大幅提升。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

### 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
塑胶原料	大宗采购	银行转账	-7.71	30,726.64 吨	29,311.22 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响-3.94%

### (2). 主要能源的基本情况

□适用 √不适用

### (3). 原材料价格波动风险应对措施

#### 持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
制造业	679,279,934.15	491,600,391.75	27.63	-13.12	-11.71	-1.16	不适用

注：目前，上海、深圳证券交易所还没有家居塑料制品行业的其他上市公司。

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
经销商	37,870.93	-31.43
电商客户	16,770.37	13.79
直营超市	6,627.90	46.38
其他客户	5,718.28	108.11
外销客户	940.51	-0.40

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额为 1,285.00 万元。具体情况如下表：

单位：万元

被投资公司名称	投资方式	持股比例	投资金额
成都茶花家居用品有限公司	收购	100.00%	725.00

上海首纳文化传媒有限责任公司	新设	100.00%	300.00
南京悠庭网络科技有限公司	增资	52.00%	260.00

1、基于公司渠道精细化管理的需要，经公司总经理办公会议讨论，同意公司以成都茶花 100% 股权评估值 725.00 万元为定价依据，以 725.00 万元收购江云杰、陈杜杨持有的成都茶花 100% 股权。2020 年 8 月 3 日，成都茶花已完成本次股权转让的相关工商登记手续。

2、基于公司线上多品牌业务战略发展，经公司总经理办公会议讨论，同意公司与杨斌对其持有的南京悠庭(原名系南京茗品严选电子商务有限公司)进行共同投资，投资总金额 500.00 万元，其中公司投资 260.00 万元，持股 52%；杨斌投资 240.00 万元，持股 48%。2020 年 10 月 29 日，南京悠庭已完成本次投资的相关工商登记手续。

3、为了培植品牌自有内容及流量，经公司总经理办公会议讨论，同意公司投资设立全资子公司专业从事视频内容制作发行、直播业务及品牌推广。2020 年 11 月 3 日，公司设立的全资子公司上海首纳取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，公司共有 4 家控股子公司连江茶花、成都茶花、上海首纳、南京悠庭，1 家全资孙公司滁州茶花，1 家合资公司上海莱枫，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 2020 年 12 月 31 日，连江茶花总资产为 85,428.24 万元，净资产为 65,406.09 万元，2020 年实现净利润 4,490.00 万元。（以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）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宜业路 79 号，主营业务为以日用塑料制品为主的家居用品的生产。截至 2020 年 12 月 31 日，滁州茶花总资产为 30,900.37 万元，净资产为 23,135.36 万元，2020 年实现净利润 70.81 万元。（以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 3、成都茶花家居用品有限公司

成都茶花成立于 2011 年 3 月 4 日，现有注册资本 300 万元，实收资本 50 万元，公司持有成都茶花 100% 股权，法定代表人为陈杜杨，注册地和主要经营地为四川省成都市成华区建设北路三段 2 号 1 栋 1 单元 28 层 6.7.8 号，主要经营业务为以日用塑料制品为主的家居用品批发销售。截至 2020 年 12 月 31 日，成都茶花总资产为 1,656.67 万元，净资产为-220.56 万元，2020 年实现净利润-300.13 万元。（以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 4、上海首纳文化传媒有限责任公司

上海首纳成立于 2020 年 11 月 3 日，现有注册资本 300 万元，实收资本 300 万元，公司持有上海首纳 100% 股权，法定代表人为火东飞，注册地和主要经营地为上海市闵行区申昆路 2377 号 4 幢 901-1226 室，主要经营业务为视频内容制作发行、直播业务及品牌推广。截至 2020 年 12 月 31 日，上海首纳总资产为 293.27 万元，净资产为 292.68 万元，2020 年实现净利润-7.32 万元。（以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 5、南京悠庭网络科技有限公司

南京悠庭成立于 2019 年 8 月 16 日，现有注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，公司持有南京悠庭 52% 股权，法定代表人为杨斌，注册地和主要经营地为江苏自贸区南京片区浦口大道 17 号毅达汇创中心 3 号楼 1007-1 室，主要经营业务为电子商务。截至 2020 年 12 月 31 日，南京悠庭总资产为 500.85 万元，净资产为 473.80 万元，2020 年实现净利润-26.20 万元。（以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 6、上海莱枫生活用品有限公司

上海莱枫成立于 2018 年 10 月 16 日，现有注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，公司持有上海莱枫 20% 的股权，法定代表人为卿华，注册地和主要经营地为上海市奉贤区青村镇岳和村 348 号 1 幢 1450 室，主营业务为以日用塑料制品为主的家居用品的研发及销售。截至 2020 年 12 月 31 日，上海莱枫总资产为 1,207.49 万元，净资产为 621.90 万元，2020 年实现净利润-122.55 万元。（以上数据未经审计）

### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

适用  不适用

家居塑料制品类别多而细，且主要面向大众家庭，产品定位直接受居民消费水平的影响，而我国国民目前整体消费水平刚越过中等发达国家水平线，二元经济结构明显，大部分仍远未达到平均线，这导致家居塑料制品消费呈现一定的层次结构差异性，家居塑料制品行业竞争大体可分为高端、中端和低端产品三个层次。

1、高端产品主要面向国内高收入的消费群体，高收入消费群体品牌意识强、对生活品味要求高，对价格敏感性低，因此高端产品价格较高，消费群体比较狭窄，消费量相对较小，目前国内高端产品市场基本被国外品牌“特百惠”和“乐扣乐扣”等所占据。受国外市场消费习惯的影响，同时受制于较高的生产成本和营销费用，国外品牌的产品线一般集中于单价和附加值较高的食品容器类品种（代表性产品如水杯、保鲜盒等）。上述因素使得国外品牌较难延伸其产品线从而与国内品牌企业形成全面竞争关系，也不易在除食品容器类等少数产品以外树立涵盖广泛产品的强势家居塑料制品品牌。

2、中端产品性价比较高，主要面向庞大的中等收入消费群体，这类消费群体品牌意识较强、对产品的品质要求较高，但与高收入消费群体相比，其对价格相对敏感，品牌黏性还有待提高。



目前中端产品市场主要为国内品牌企业所占有,代表性企业有本公司、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。国内品牌企业的产品线普遍较长,而且受益于中等收入人群的数量扩大和消费能力升级,发展空间较大。中端产品的目标消费群体具有一定的价格敏感性,要求生产企业具备较强的成本控制能力;同时对产品品牌、品质已具有较强的辨识度,要求生产企业在生产技术、质量控制、品牌建设等方面进行适当投入;尤其重要的是,由于需要面对国内不同区域以及城乡差异化的复杂的市场环境,营销渠道的规模和效率直接影响市场占有率和消费者认知,决定了各品牌企业的相对优势。

3、低端产品主要面向低收入消费群体以及农村市场,这部分消费群体通常品牌意识较弱,而对产品的价格敏感性很高。低端产品通常由业内为数众多的小规模企业生产,这类企业受资金、技术和研发设计能力所限,产品品种相对较为单一、品质较低、缺少品牌影响力,产品价格较低,主要通过农贸市场、集市等渠道销售,受制于流通成本,其消费市场通常仅限于生产企业当地的区域市场。低端产品的市场竞争较为激烈,市场竞争手段主要表现为价格竞争。

综上所述,在目前市场竞争格局下,高、中、低端产品的核心竞争因素分别体现在品牌、渠道和价格方面。随着城镇化进程的持续推进、人民生活水平的提高,家居塑料制品将迎来消费量和消费档次的同时升级,低端产品市场将逐步为中高端产品所挤占,行业内的家庭作坊和中小企业将被淘汰或并购,具备较强产品研发能力和品牌影响力的大中型企业将会占据有利的发展先机,不断扩大市场份额,提高行业集中度。未来,中国家居塑料制品行业必将经历一轮行业的整合和洗牌,国内的领军品牌企业将会从中更多受益,并逐步实现民族品牌对国外品牌的替代。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将以“打造最值得消费者信赖和尊重的品牌”为企业愿景,以“五赢-消费者赢、员工团队赢、合作伙伴赢、企业股东赢、社会赢”为企业核心文化,以“永恒的品质、永远的创新”为经营理念,以“品牌立体化、渠道多元化、产品线多样化”为企业战略,专注于现代家居用品领域,保持和巩固公司在国内同类品牌中的领先地位;通过逐步引进国内外顶尖研发设计人才,加大研发软硬件投入,逐步打造世界级的家居用品研发中心,持续不断地研究开发各类创新型、时尚型家居用品,以满足未来市场消费升级的需求。

公司将不断加大技改投入、引进先进的设备及自动化生产线,全面实现自动化、集约化和精益化生产,以提高供应链的快速响应能力。与此同时,公司将在营销上继续对各种渠道进行广度和深度的挖掘,努力将“茶花”打造成为国内塑料家居用品行业值得骄傲的民族品牌。

## (三) 经营计划

适用 不适用

### 1、行业环境分析

2021年,由于新冠肺炎疫情及中美关系持续紧张的影响,中国进入了以内循环为主,国内国外双循环的时代。市场竞争也进入了存量博弈阶段。特别是疫情加剧了电商、新零售的快速崛起,人们的购物方式和生活方式的改变已经越来越不可逆转。传统电商及各种业态的新零售已加速分流传统商超的份额,社会商品流通渠道和流通方式也越来越多样化和碎片化。行业洗牌势不可挡,渠道扁平化,去中间化已成为存量竞争时代的必然。在目前商业生态快速变化,内卷化日益加剧的市场环境中,公司必须在产品力、生产力和营销力三个方面,不断提升自身的核心优势,打造属于自己的强大竞争力,方能完成行业的洗牌整合,不断提升品牌市场占有率,赢得企业的大踏步发展。

## 2、2021 年公司经营目标

2021 年，公司将按照董事会的指导方向进行战略布局，面对严峻的市场环境，坚定不移地以市场需求为导向，继续专注主业，进一步改善公司治理水平和决策机制，稳健经营，开拓进取，提升管理效率，使公司销售规模与营业利润快速增长，营业收入力争实现 131,542 万元，净利润目标 10,283 万元。

## 3、经营目标达成的主要工作措施

### （1）产品力核心优势的巩固提升

2021 年，公司在新品研发与创新上，将从新材料、新品类研究，重点品类的升级打造，流量品类的拓展等多个维度，继续加强公司在产品端的核心优势。在新材料的研究应用上，公司将在 2020 年成功开发的 AG+欧铂兹系列产品的基础上，加强抗菌材料的深入研究，进一步优化产品的抗菌效果，降低生产成本，继续强化茶花抗菌系列产品在市场上的差异化竞争优势。2021 年公司将继续加大 TRITAN 材质、不锈钢材质的运动杯、保温杯、运动水壶等水具产品的研发力度，持续不断地做大做强水具产品类目，使之成为承载茶花品牌的核心品类。为进一步提升清洁产品的市场竞争力，2021 年公司将针对清洁插毛类产品进行系列化研发升级，从而整体提升清洁类产品的市场形象和市场占有率。同时，公司将启动部分酒店用品的研发项目，以开拓新的增量渠道，为企业带来新的销量增长点。公司将在研发团队具有多年沉淀的行业经验以及对用户心理高专注度、敏锐度研究的强大优势基础上，在 2021 年度，加大对国际性大奖的冲击力度，继续引领行业的时尚潮流。

### （2）快消品类布局和技术研发

一次性产品作为高动销且快速增长的品类，2021 年公司将加大这一领域的产品研发和升级力度，尤其在高分子材料研究和产品性能提升上下足功夫，全力提升一次性快消品的市场竞争力并不断扩大市场份额。

全降解类产品作为当今市场的热点，具有广阔的市场前景，2021 年公司将重点研究生物基材料 PLA、PHA 以及石油基全降解材料 PBAT 等新材料在一次性产品：垃圾袋、保鲜袋、购物袋、外卖餐盒、一次性餐具等产品上的应用，努力研究探索相关生产技术、工艺，并形成一定的技术储备，并力争 2021 年具备一定规模的生产制造能力。同时积极探索布局与全降解产品相关生产企业及上游全降解材料生产企业的多层次合作模式，全力推进公司未来在这一新领域的发展。

### （3）生产力竞争优势的不断提升

2021 年，公司将加大滁州茶花募投项目及连江厂区二期募投项目生产产能的释放，满足市场的迫切需求，同时持续推进生产制造体系的自动化、智能化改造升级。不断提升产品质量，优化生产效率，降低生产成本。在市场碎片化大背景下，不断提高供应链的柔性生产能力，加快市场响应速度，更好地满足新一代消费者的差异化需求。

### （4）营销力核心优势的持续提升

电子商务模块：2021 年，电商以“击穿品类，发力新品，发展直播（视频）电商，开拓新赛道”为主要抓手，除收纳品类外，加大水具、家清、餐厨品类的运营投入。加快开拓抖音、快手、小红书等平台业务，开展社区团购业务。在品牌营销上，持续年轻、时尚的品牌之路，逐渐打造“茶花”国货家居的良好品牌形象。

线下销售模块：2021 年，将建立五大营销战区，围绕着抓基础、强分销、做陈列，促动销等营销工作思路，强化公司产品在终端门店的基础表现，同时提升公司自营渠道销售占比。重点 KA 系统继续收回公司直营，提高渠道直接掌控能力。继续不断推进渠道扁平化，去中间化工作，全力开拓 B、C 市场经销商，实现渠道下沉和精细化营销。在 2020 年营销战略基础上，加速推进渠道转型，重新打造具有茶花特色的多层次、多种模式并存的立体化营销体系，实现渠道模式和渠道体系的再造工程。

同时加快生活馆模式的创新转型，走出茶花精品馆之路，提升现有生活馆运营质量，分销标

准化、陈列规范化，打造百家生活馆精品馆。积极拓展新零售渠道，因应渠道碎片化发展，加大与各大社区团购，O2O 到家业务等新零售平台的业务合作，积极拓展新兴渠道业务。

#### (四) 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

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充分竞争的行业，国内生产厂商众多，行业集中度较低。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，公司需根据行业发展趋势和技术进步趋势，适时调整公司经营策略和布局，进行持续的产品研发、工艺改进，降低生产成本，提升产品的溢价力和品牌附加值，以及对销售渠道进行大力拓展和精细管理，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。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》第一百五十五条中制定了明确的现金分红政策。报告期内，公司未对《公司章程》内涉及现金分红政策的相关条款进行修订。

公司现金分红政策执行情况符合《公司章程》的相关规定，分红标准和比例明确清晰，为中小投资者提供了充分表达意见和诉求的机会，维护了中小投资者的合法权益，公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。公司利润分配预案经董事会审议后提交股东大会审议通过方可实施，决策程序完整，机制完备。

2、经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 40,679,550.90 元，2020 年度母公司实现净利润 1,067,759.87 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，以母公司净利润数为基数提取 10%的法定盈余公积金 106,775.99 元后，当年度可分配利润为 960,983.88 元，加上年初未分配利润 282,813,235.09 元，扣减当年已分配的 2019 年度现金红利 146,730,000.00 元，2020 年年末实际可供股东分配的利润为 137,044,218.97 元。

公司 2020 年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年度不实施送股和资本公积转增股本。

上述利润分配预案已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，尚需公司 2020 年年度股东大会审议通过后方可实施。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.50	0	36,682,500.00	37,049,149.45	99.01
2019 年	0	6.00	0	146,796,000.00	68,836,354.95	213.25
2018 年	0	2.00	0	48,000,000.00	68,381,937.92	70.19

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明下一

							具体原因	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：关于自愿锁定股份的承诺**

(1) 公司股东陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生承诺：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已持有的公司股份，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。

报告期内，该项承诺期限已届满，上述承诺得到严格履行。

(2) 公司董事、高级管理人员陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福承诺：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所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次日起的连续 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次日起的 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。

报告期内，该项承诺期限已届满，上述承诺得到严格履行。

#### 备注 3：关于持股意向及减持意向的承诺

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。

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

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1、会计政策变更**

详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

**2、会计估计变更**

报告期内，公司无需要披露的重大会计估计变更事项。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	848,000.00
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	159,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

基于公司后续生产经营和审计业务连续性考虑，经公司 2019 年年度股东大会审议通过，同意公司继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务及内部控制审计机构，并授权公司经营管理层根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等因素，结合公司财务



报表及内部控制审计需配备的审计人员情况和审计工作量、参考审计服务收费的市场行情，与大华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2020 年度财务报表及内部控制审计服务费。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及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。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 3 月 8 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关	具体内容详见公司于 2019 年 3 月 9 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相关公告。

事宜的议案》等议案。	
2019年3月28日,公司召开2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	具体内容详见公司于2019年3月29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相关公告。
2019年4月29日,公司召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于2019年4月30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相关公告。
2019年5月20日,公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成限制性股票股份授予登记工作。	具体内容详见公司于2019年5月22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相关公告。
2019年10月25日,公司召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票3万股进行回购注销。	具体内容详见公司于2019年10月26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相关公告。
2019年11月11日,公司召开2019年第四次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于2019年11月12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相关公告。
2019年11月13日,公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。	具体内容详见公司于2019年11月13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相关公告。
2020年4月3日,公司召开第三届董事会第十次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票8万股进行回购注销。	具体内容详见公司于2020年4月7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相关公告。
2020年4月28日,公司召开2019年年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于2020年4月29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相关公告。
2020年4月29日,公司发布了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。	具体内容详见公司于2020年4月29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相关公告。
2020年5月14日,公司召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就暨上市的议案》,	具体内容详见公司于2020年5月15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

除 3 名激励对象因离职不符合解除限售条件，共涉及的 11 万股由公司回购注销，董事会同意公司对符合解除限售条件的 46 名激励对象 182 万股按规定解除限售。公司已于 2020 年 5 月 20 日办理完成 182 万股的解除限售及股份上市手续。	相关公告。
2020 年 7 月 8 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 3 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 11 万股限制性股票的回购注销手续。	具体内容详见公司于 2020 年 7 月 4 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相关公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020 年度公司及全资子公司与关联方上海莱枫生活用品有限公司及其全资子公司你好生活（北京）科技有限公司日常关联交易的和执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2020 年 预计金额	2020 年 实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品	上海莱枫生活用品有限公司	2,700	2,012.47	因产品结构调整，未达预期
	你好生活（北	300	-	因业务模式调整，未达预期

	京) 科技有限 公司			
合计		3,000	2,012.47	

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于预计公司及全资子公司 2021 年度日常关联交易的议案》，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交 易类别	关联人	2021 年度 预计 金额	2021 年年 初至披露 日与关联 人累计已 发生的交 易金额	2020 年 实际发生 金额	占 2020 年 主营业务 收入的比 例 (%)	2021 年度预计金额与 2020 年度实际发生金额差异较大 的原因
向关联 人销售 产品	上海莱枫生 活用品有限 公司	4,000	714.43	2,012.47	2.96	预计双方业务将有较大发展
合计		4,000	714.43	2,012.47	2.96	

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	130,000,000	0.00	0.00
结构性存款	募集资金	140,000,000	0.00	0.00

其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行福州三山支行	结构性存款	5,000.00	2020/1/10	2020/3/13	自有资金		浮动收益	3.70%		31.93	已收回	是		
招商银行福州五四支行	结构性存款	8,000.00	2020/1/13	2020/3/16	自有资金		浮动收益	3.50%		48.33	已收回	是		
中国民生银行福州中亭街支行	结构性存款	2,000.00	2020/6/4	2020/9/4	自有资金		浮动收益	3.30%		16.64	已收回	是		
招商银行福州分行	结构性存款	7,500.00	2020/1/13	2020/3/16	募集资金		浮动收益	3.50%		45.31	已收回	是		
浦发银行福州分行	结构性存款	6,500.00	2020/1/15	2020/3/16	募集资金		浮动收益	3.50%		38.55	已收回	是		
浦发银行福州分行	结构性存款	4,000.00	2020/4/16	2020/7/15	募集资金		浮动收益	3.50%		34.61	已收回	是		
招商银行福州分行	结构性存款	1,000.00	2020/4/29	2020/7/29	募集资金		浮动收益	3.35%		8.48	已收回	是		
招商银行福州分行	结构性存款	5,000.00	2020/6/3	2020/9/3	募集资金		浮动收益	3.00%		37.81	已收回	是		
浦发银行福州分行	结构性存款	3,500.00	2020/7/16	2020/10/15	募集资金		浮动收益	3.00%		25.67	已收回	是		
招商银行福州分行	结构性存款	3,000.00	2020/9/15	2020/12/15	募集资金		浮动收益	2.90%		21.69	已收回	是		
浦发银行福州分行	结构性存款	2,500.00	2020/10/20	2020/11/20	募集资金		浮动收益	2.90%		6.04	已收回	是		

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》、《福建省福州市人民政府甘肃省定西市人民政府东西部扶贫协作框架协议》、《关于加强福州定西东西部扶贫协作社会扶贫和产业合作工作的通知》要求，开展扶贫工作。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2020年1月，公司全资子公司连江茶花捐赠5万元用于资助甘肃省陇西县德兴乡贫困大学生；



2020 年度，公司帮助建档立卡贫困人口脱贫数为 158 人。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	5
2. 物资折款	/
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	158
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	/
2.2 职业技能培训人数（人/次）	/
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	158
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5
4.2 资助贫困学生人数（人）	/
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	/
三、所获奖项（内容、级别）	

### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》、《福建省福州市人民政府甘肃省定西市人民政府东西部扶贫协作框架协议》、《关于加强福州定西东西部扶贫协作社会扶贫和产业合作工作的通知》要求，积极履行上市公司社会责任，根据经营实际情况，审慎选择精准扶贫项目，保障公司扶贫资金和资源的高效利用。

#### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

《公司 2020 年度社会责任报告》于 2021 年 4 月 24 日刊登在上海证券交易所网站。

#### （三）环境信息情况

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

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及下属子公司连江茶花、滁州茶花均不属于福州市、滁州市生态环境局公示的重点排污单位。

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。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	169,797,615	69.40				-167,067,615	-167,067,615	2,730,000	1.12
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	169,797,615	69.40				-167,067,615	-167,067,615	2,730,000	1.12
其中：境内非国有法人持股									
境内	169,797,615	69.40				-167,067,615	-167,067,615	2,730,000	1.12

自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	74,862,385	30.60				166,957,615	166,957,615	241,820,000	98.88
1、人民币普通股	74,862,385	30.60				166,957,615	166,957,615	241,820,000	98.88
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	244,660,000	100.00				-110,000	-110,000	244,550,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

1、2020年2月13日，根据上市公司首次公开发行A股股票的相关承诺及锁定期安排，公司股东陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生合计持有限售股份165,137,615股解禁并上市流通。

2、2020年5月20日，符合公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件的46名激励对象所持有限制性股票1,820,000股解除限售并上市流通。

3、2020年7月8日，公司回购注销3名离职激励对象已获授但尚未解除限售的110,000股限制性股票。

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

适用 不适用

2020年7月8日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成3名离职激励对象已获授但尚未解除限售的110,000股限制性股票的回购注销手续。本次注销完成后，公司有限售条件股份由2,840,000股变更为2,730,000股，公司股本总数由244,660,000股变更为244,550,000股。

按照股份变动前的股本总数244,660,000股计算，本期的基本每股收益、每股净资产分别为0.17元、5.24元；按照股份变动后的股本总数244,550,000股计算，本期的基本每股收益、每股净资产分别为0.17元、5.25元。

## 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈冠宇	67,846,789	67,846,789	0	0	首发上市限售	2020年2月13日
陈葵生	35,894,312	35,894,312	0	0	首发上市限售	2020年2月13日
陈明生	32,310,826	32,310,826	0	0	首发上市限售	2020年2月13日
林世福	16,155,413	16,155,413	0	0	首发上市限售	2020年2月13日
陈福生	12,930,275	12,930,275	0	0	首发上市限售	2020年2月13日
陈友梅	400,000	160,000	0	240,000	股权激励限售	注
陈志海	400,000	160,000	0	240,000	股权激励限售	注
翁林彦	300,000	120,000	0	180,000	股权激励限售	注
江煌育	200,000	80,000	0	120,000	股权激励限售	注
林杰	200,000	80,000	0	120,000	股权激励限售	注
叶蕪蓓	100,000	40,000	0	60,000	股权激励限售	注
中层管理人员及核心技术(业务)骨干(40人)	3,060,000	1,180,000	-110,000	1,770,000	股权激励限售	注
合计	169,797,615	166,957,615	-110,000	2,730,000	/	/

注：2019年实施的股权激励计划授予的限制性股票须按公司《2019年限制性股票激励计划》的相关规定进行分批解锁。2020年5月20日，符合公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件的46名激励对象1,820,000股已解除限售并上市流通。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,640
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,513
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陈冠宇	-6,784,678	61,062,111	24.97	0	质押	18,500,000	境内自然人
陈葵生	0	35,894,312	14.68	0	无	0	境内自然人
陈明生	0	32,310,826	13.21	0	无	0	境内自然人
林世福	0	16,155,413	6.61	0	无	0	境内自然人
陈福生	0	12,930,275	5.29	0	无	0	境内自然人
陈苏敏	6,784,678	6,784,678	2.77	0	无	0	境内自然人
邓兰	2,640,000	5,000,000	2.04	0	无	0	境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	4,803,500	4,808,300	1.97	0	无	0	境外法人
瀚川投资管理(珠海) 有限公司—瀚川一号 私募投资基金	2,418,100	2,418,100	0.99	0	无	0	其他
吴菁	1,453,500	1,453,500	0.59	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				
陈冠宇	61,062,111	人民币普通股	61,062,111				
陈葵生	35,894,312	人民币普通股	35,894,312				
陈明生	32,310,826	人民币普通股	32,310,826				
林世福	16,155,413	人民币普通股	16,155,413				
陈福生	12,930,275	人民币普通股	12,930,275				
陈苏敏	6,784,678	人民币普通股	6,784,678				
邓兰	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	4,808,300	人民币普通股	4,808,300				
瀚川投资管理(珠海)有限公司— 瀚川一号私募投资基金	2,418,100	人民币普通股	2,418,100				
吴菁	1,453,500	人民币普通股	1,453,500				

上述股东关联关系或一致行动的说明	①上述股东陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生为公司的实际控制人；陈葵生、陈明生、陈福生系兄弟关系，陈苏敏、陈冠宇系姐弟关系，陈冠宇、陈苏敏系陈葵生等三人之侄子（女），林世福系陈葵生等三人之姐（妹）夫。 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。
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	陈友梅	240,000	注	160,000	股权激励限售
2	陈志海	240,000	注	160,000	股权激励限售
3	翁林彦	180,000	注	120,000	股权激励限售
4	李程亮	132,000	注	88,000	股权激励限售
5	唐震坤	132,000	注	88,000	股权激励限售
6	江煌育	120,000	注	80,000	股权激励限售
7	林杰	120,000	注	80,000	股权激励限售
8	周杰	120,000	注	80,000	股权激励限售
9	陈燕	114,000	注	76,000	股权激励限售
10	任贵涛	114,000	注	76,000	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司上述股东之间不存在关联关系或一致行动人的情形。			

注：上述股东持有的限制性股票系公司实施 2019 年限制性股票激励计划所得，需按照公司《2019 年限制性股票激励计划》的相关规定进行分批解锁。2020 年 5 月 20 日，符合公司 2019 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件的 46 名激励对象 1,820,000 股已解除限售并上市流通。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

□适用 √不适用

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

作为家族成员的公司前五大股东陈冠宇、陈葵生、陈明生、林世福、陈福生分别持有公司 24.97%、14.68%、13.21%、6.61%、5.29%的股份，上述每一位公司股东的持股比例均低于 50%，且上述五人的持股比例较为接近，单一股东依其持有的股份所享有的表决权尚不足以对公司股东大会的决议产生重大影响，鉴于以上情况，根据《公司法》、《上市公司章程指引》等相关规定，不应将公司前五大股东陈冠宇、陈葵生、陈明生、林世福、陈福生中的单独一人认定为公司的控股股东，即公司无控股股东。

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈葵生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理，连江茶花董事长、总经理，滁州茶花执行董事、总经理，世纪远洋董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈冠宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事、大宗采购负责人，连江茶花董事，世纪远洋董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈明生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事，连江茶花董事，世纪远洋董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	林世福
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事、副总经理，连江茶花董事，世纪远洋董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈福生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司采购部主管，连江茶花董事，世纪远洋董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

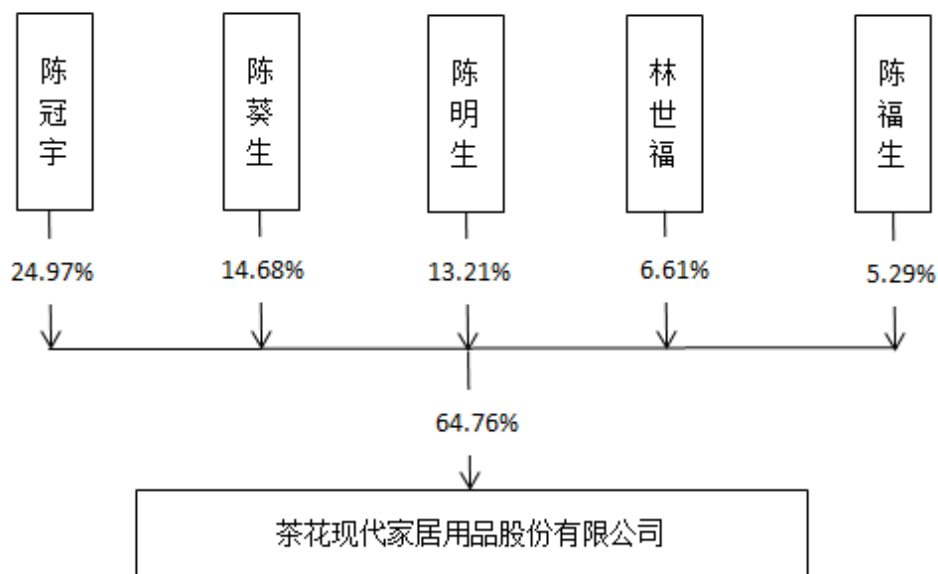
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生为公司的实际控制人。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。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

具体内容详见本报告第五节重要事项“二、承诺事项履行情况（一）”。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈葵生	董事长、总经理	男	55	2013年1月12日	2022年1月10日	35,894,312	35,894,312	0	无	60.12	否
陈明生	董事	男	64	2013年1月12日	2022年1月10日	32,310,826	32,310,826	0	无	0	否
林世福	董事、副总经理	男	60	2013年1月12日	2022年1月10日	16,155,413	16,155,413	0	无	20.45	否
陈冠宇	董事	男	30	2013年1月12日	2022年1月10日	67,846,789	61,062,111	-6,784,678	减持	10.17	否
陈友梅	董事、副总经理	男	43	2013年1月12日	2022年1月10日	400,000	300,000	-100,000	减持	95.74	否
翁林彦	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	2013年1月12日	2022年1月10日	300,000	300,000	0	无	66.17	否
王艳艳	独立董事	女	41	2019年1月11日	2022年1月10日	0	0	0	无	7.00	否
陆 辉	独立董事	男	52	2019年1月11日	2022年1月10日	0	0	0	无	7.00	否
罗 希	独立董事	男	34	2019年1月11日	2022年1月10日	0	0	0	无	7.00	否
阮建锐	监事会主席	男	47	2014年10月16日	2022年1月10日	0	0	0	无	20.12	否
黄 群	股东代表监事	女	38	2017年3月6日	2022年1月10日	0	0	0	无	36.81	否
陈奋明	职工代表监事	男	54	2013年1月12日	2022年1月10日	0	0	0	无	13.10	否
陈志海	副总经理	男	53	2013年11月5日	2022年1月10日	400,000	400,000	0	无	77.74	否
潘家红	副总经理	男	47	2019年8月16日	2022年1月10日	0	0	0	无	94.65	否
叶蕪蓓	副总经理	男	56	2013年1月12日	2022年1月10日	100,000	100,000	0	无	36.01	否
唐震坤	副总经理	男	44	2021年4月22日	2022年1月10日	220,000	220,000	0	无	0	否
林 杰	财务总监	男	41	2017年4月25日	2022年1月10日	200,000	200,000	0	无	73.42	否
合计	/	/	/	/	/	153,827,340	146,942,662	-6,884,678	/	625.50	/

注：公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十六次会议同意聘任唐震坤先生为公司副总经理。

姓名	主要工作经历
陈葵生	曾任福州远洋塑料用品有限公司副总经理，福建茶花家居塑料用品有限公司董事长、总经理，曾荣获首届福州市晋安区优秀青年企业家、中国塑料家居用品行业贡献奖。现任公司董事长、总经理，连江茶花董事长、总经理，滁州茶花执行董事、总经理，世纪远洋董事，兼任中国塑料家居用品行业诚信联盟理事会副主席。
陈明生	曾任福州远洋塑料用品有限公司副总经理，福建茶花家居塑料用品有限公司董事、副总经理，公司董事、副总经理。现任公司董事，连江茶花董事，世纪远洋董事，兼任福州市晋安区第十二届人民代表大会代表、福州市塑料同业协会副会长。
林世福	曾任福州远洋塑料用品有限公司副总经理、福建茶花家居塑料用品有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，连江茶花董事，世纪远洋董事。
陈冠宇	曾任福建茶花家居塑料用品有限公司董事。现任公司董事、大宗采购负责人，连江茶花董事，世纪远洋董事。
陈友梅	曾任天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司高级项目经理，福建鸿博印刷股份有限公司董事、副总经理，福建茶花家居塑料用品有限公司副总经理、财务总监，公司董事、副总经理、财务总监。现任公司董事、副总经理，兼任湖南机油泵股份有限公司独立董事、福建安井食品股份有限公司独立董事、欣贺股份有限公司独立董事。
翁林彦	曾任青岛啤酒（福州）有限公司市场部经理，厦门小天下酒业营销有限公司高级经理，福建茶花家居塑料用品有限公司品牌部经理、副总经理，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，上海莱枫董事长，兼任福州市晋安区第九届政治协商会议委员。
王艳艳	现任厦门大学管理学院财务学系教授、博士生导师，兼任大博医疗科技股份有限公司独立董事、菲鹏生物股份有限公司独立董事、厦门松霖科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。
陆 辉	曾任长城证券股份有限公司投资银行总部高级经理，新疆德隆金新信托投资有限公司产业投资部经理，福建漳州发展股份有限公司副总经理，漳州综合开发研究院执行院长，新纳资本有限公司（新加坡）合伙人，福建省创新创业投资管理有限公司副总经理，福建省电子信息产业股权投资管理有限公司总经理，华映科技（集团）股份有限公司董事、策略副总经理兼董事会秘书，福建华映显示科技有限公司董事长，福州映元股权投资管理有限公司经理、执行董事，华乐光电（福州）有限公司董事长，华映光电股份有限公司董事，Zana OMGV GP(Cayman)Limited 非执行董事。现任福建省电子信息产业股权投资管理有限公司总经理，兼任公司独立董事。
罗 希	曾任阿里巴巴（中国）网络技术有限公司运营经理，北京网罗天下生活科技有限公司运营总监。现任杭州尚境电子科技有限公司董事长兼总经理，温州市拉博电器有限公司董事，杭州音尚电子科技有限公司董事，湖州老地方网络科技有限公司监事，杭州氙爆电子商务有限公司执行董事兼总经理，杭州硕化科技有限公司执行董事兼总经理，杭州热店场投资有限公司执行董事，杭州镇定科技有限公司董事长兼经理，杭州宫廷楼文化发展有限公司执行董事兼总经理，舟山云兮信息科技有限公司执行董事兼经理，湖州热店场信息科技有限公司执行董事兼经理，杭州美悟科技有限公司董事，杭州彦羽科技有限责任公司监事，杭州企鹅科技有限公司董事，杭州希峰投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，杭州微粒投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，山西热电厂科技有限公司执行董事兼总经理，热店场（湖州）电子商务有限公司执行董事兼总经理、湖州欢喜科技有限公司执行董事兼总经理，杭州溯优科技有限公司执行董事兼总经理，兼任公司独立董事。
阮建锐	曾任华映光电股份有限公司生产经理、福建茶花家居塑料用品有限公司副总经理助理、连江茶花副总经理。现任公司监事会主席。

黄 群	曾任福建众威电力工程有限公司董事长助理，福州汇分网科技有限公司总经理助理，茶花现代家居用品股份有限公司总经理秘书。现任公司股东代表监事、总经理助理。
陈奋明	曾任福州远洋塑料用品有限公司销售部副经理、福建茶花家居塑料用品有限公司销售部副经理。现任公司职工代表监事、销售部福建区域经理。
陈志海	曾任青岛海冠模具有限公司副总经理、青岛家电工艺装备研究所技术部部长、质量部部长、制造部部长，海尔集团中试事业部部长，青岛华侨实业股份有限公司董事、总经理。现任公司副总经理。
潘家红	曾任福建恒安集团有限公司商贸发展部总监、金红叶纸业集团有限公司 COO。现任公司副总经理。
叶蕻蓓	曾任福建茶花家居塑料用品有限公司副总经理。现任公司副总经理、连江茶花监事。
唐震坤	唐震坤先生曾任 eBay Eachnet（易趣）商务部高级经理，李宁体育用品有限公司电子商务事业部总监，日播时尚集团股份有限公司电子商务事业部总经理，金红叶纸业集团有限公司电子商务总经理。现任公司副总经理、电子商务总经理。
林 杰	曾任永辉超市股份有限公司财务中心财务高级经理、财务核心合伙人。现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
/								
合计	/					/		/

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
陈友梅	董事、副总经理	400,000	0	4.78	160,000	240,000	240,000	10.54

翁林彦	董事、副总经理、 董事会秘书	300,000	0	4.78	120,000	180,000	180,000	10.54
陈志海	副总经理	400,000	0	4.78	160,000	240,000	240,000	10.54
叶蕙蒨	副总经理	100,000	0	4.78	40,000	60,000	60,000	10.54
唐震坤	副总经理	220,000		4.78	88,000	132,000	132,000	10.54
林杰	财务总监	200,000	0	4.78	80,000	120,000	120,000	10.54
合计	/	1,620,000	0	/	648,000	972,000	972,000	/

注：“期末持有限制性股票数量”指的是期末持有未解锁的限制性股票数量。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈葵生	连江茶花	董事长、总经理	2012年1月	
	世纪远洋	董事	2008年5月	
	滁州茶花	执行董事、总经理	2017年11月	
陈明生	连江茶花	董事	2010年10月	
	世纪远洋	董事	2008年5月	
林世福	连江茶花	董事	2010年10月	
	世纪远洋	董事	2008年5月	
陈冠宇	连江茶花	董事	2014年8月	
	世纪远洋	董事	2008年5月	
陈友梅	湖南机油泵股份有限公司	独立董事	2020年10月	
	福建安井食品股份有限公司	独立董事	2020年5月	
	欣贺股份有限公司	独立董事	2018年5月	
翁林彦	上海莱枫	董事长	2018年11月	
王艳艳	厦门大学管理学院财务学系	教授、博士生导师	2014年8月	
	大博医疗科技股份有限公司	独立董事	2019年1月	

	宝盈基金管理有限公司	独立董事	2017年5月	2020年10月
	厦门松霖科技股份有限公司	独立董事	2020年5月	
	菲鹏生物股份有限公司	独立董事	2020年10月	
陆辉	福建省电子信息产业股权投资管理有限公司	副总经理		
	华映科技(集团)股份有限公司	董事、策略副总经理兼董事会秘书	2019年4月	2020年4月
	福建华映显示科技有限公司	董事长	2019年9月	2020年5月
	福州映元股权投资管理有限公司	经理、执行董事	2019年7月	2020年5月
	华乐光电(福州)有限公司	董事长	2019年9月	2020年5月
	华映光电股份有限公司	董事	2019年7月	2020年5月
罗希	杭州尚境电子科技有限公司	董事长、总经理	2014年11月	
	温州市拉博电器有限公司	董事	2017年9月	
	杭州团聚科技有限公司	执行董事、总经理	2013年11月	2020年11月
	杭州热店场科技有限公司	执行董事、总经理	2015年6月	2020年2月
	杭州音尚电子科技有限公司	董事	2016年5月	
	湖州老地方网络科技有限公司	监事	2016年5月	
	杭州氙爆电子商务有限公司	执行董事、总经理	2020年7月	
	杭州硕化科技有限公司	执行董事、总经理	2017年1月	
	杭州热店场投资有限公司	执行董事	2017年12月	
	杭州镇定科技有限公司	董事长、经理	2018年2月	
	杭州希西信息科技有限责任公司	董事长	2019年2月	2021年2月
	杭州宫廷楼文化发展有限公司	执行董事、总经理	2019年7月	
	舟山云兮信息科技有限公司	执行董事、经理	2019年4月	
	湖州热店场信息科技有限公司	执行董事、经理	2019年4月	
	杭州美悟科技有限公司	董事	2019年12月	
	杭州若奇技术有限公司	董事	2019年12月	2020年7月
	杭州彦羽科技有限责任公司	监事	2019年3月	
	杭州企鹅科技有限公司	董事	2018年3月	
	杭州希峰投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年7月	
	杭州微粒投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年10月	
山西热电厂科技有限公司	执行董事、总经理	2020年6月		

	热店场（湖州）电子商务有限公司	执行董事、总经理	2020 年 4 月	
	湖州欢喜科技有限公司	执行董事、总经理	2020 年 8 月	
	杭州溯优科技有限公司	执行董事、总经理	2020 年 5 月	
叶蕙蓓	连江茶花	监事	2010 年 10 月	
在其他单位任职情况的说明	<p>①上述连江茶花、滁州茶花为公司全资子公司，上海莱枫为公司的合资公司，具体内容详见本报告第四节经营情况讨论与分析“二、报告期内主要经营情况（七）主要控股参股公司分析”。</p> <p>②上述世纪远洋为公司实际控制人控制的其他企业，原名为“福州远洋生活用品制造有限公司”，于 2012 年 6 月 19 日更名为“福州世纪远洋包装材料有限公司”，成立于 2004 年 10 月 15 日，注册资本为 7,530 万元，法定代表人为董家珠，注册地址为福州市晋安区宦溪镇宦溪村 168 号，经营范围为：包装材料的开发、生产、销售；经营进料加工和“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）。</p> <p>③除上述连江茶花、滁州茶花、世纪远洋和上海莱枫外，上述其他单位均与公司无关联关系。</p>			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬委员会制订的董事和由股东代表出任的监事的薪酬制度或薪酬方案经董事会同意后，报股东大会审议批准后实施。薪酬委员会制订的高级管理人员薪酬制度或薪酬方案，经董事会审议批准后实施。独立董事津贴经董事会审议通过后，提请股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（非独立董事）、监事、高级管理人员报酬根据《公司章程》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的规定及参考岗位工作内容、复杂程度和公司内部的考核制度及方案确定。公司按照《独立董事制度》的规定向独立董事发放津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况，具体内容详见本章一、持股变动情况及报酬情况的表格“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	6,255,020.13 元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

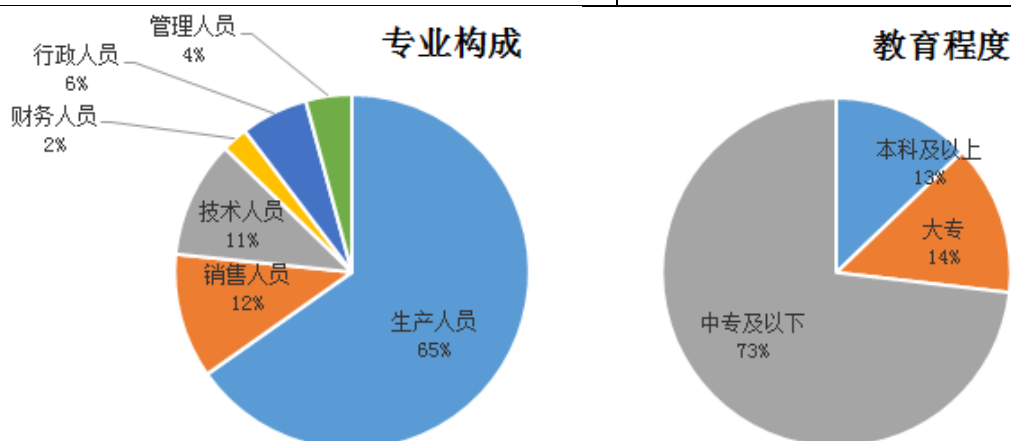
适用 不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	647
主要子公司在职员工的数量	918
在职员工的数量合计	1,565
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,021
销售人员	178
技术人员	167
财务人员	37
行政人员	96
管理人员	66
合计	1,565
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	201
大专	219
中专及以下	1,145
合计	1,565



### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司总体薪酬制度是在企业内部建立职、权、责、利相结合的运行机制和“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬体系，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则，采取“以岗定级、以能定薪、以绩定奖”的分配形式，合理拉开收入差距。

薪酬分配主要根据公司整体效益、岗位价值及员工的工作绩效、能力、经验、学历、执业资格与职称、工作态度和合作精神而定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

基于公司发展战略与目标搭建适行培训体系，公司每年根据部门实际培训需求进行培训计划的制定与推进，建立并运营储备干部培养项目，满足企业人才培养与人力资源开发的需求。

公司主要的培训方式：一是利用网络培训资源，在线观看培训讲座；二是由企业内训讲师组

织专题培训；三是针对培训计划，外聘讲师进行专业培训等。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	307,278.00
劳务外包支付的报酬总额	6,290,799.35 元

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司设立以来，依据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，逐步建立健全《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》等公司治理的基础制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层之间已建立相互协调和相互制衡的运作机制，独立董事和董事会秘书能够有效增强董事会决策的公正性和合理性，公司治理架构能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。

#### (一) 制度建设

上市后，为了进一步规范公司行为，根据《公司法》、《证券法》及其他有关法律、法规、规范性文件，结合公司的实际情况，公司修订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会秘书制度》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《子公司管理制度》、《投资理财管理制度》等各项规章制度，并制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《定期报告编制管理制度》、《社会责任制度》、《独立董事现场工作制度》、《媒体采访和投资者调研接待办法》、《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》、《自我培训制度》等制度。

报告期内，公司回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票，并对《公司章程》部分条款进行修订。

#### (二) 实际控制人与上市公司

公司实际控制人为陈葵生、陈冠宇、陈明生、林世福、陈福生，公司与实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开、独立运作；公司董事会、监事会和内部职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。公司已建立防止实际控制人及其附属企业占用上市公司资产、侵害上市公司利益的长效机制。

#### (三) 股东与股东大会

公司已建立能确保所有股东充分行使合法权利、享受平等地位的治理结构，尤其重视中小投资者的权益保护；公司通过网站（www.chahua.com）、投资者热线等，保持与股东有效的沟通渠道；公司认真接待股东来访和来电咨询，保证所有股东对公司重大事项都有知情权；公司制订有《投资者关系管理制度》，从制度上保证公司与股东之间的有效沟通。公司 2020 年共召开了 2 次股东大会，程序公开透明，决策公平公正。公司召开股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的方式召开，尽可能为中小股东参与决策提供便利，充分保障了广大中小投资者的利益。

#### (四) 董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事均能够认真负责，勤勉尽职，诚信行事，熟悉有关法律法规，以公司最佳利益为前提履行职责，切实维护公司和全体股东的利益。董事会已按照相关规定组建了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等。2020 年度公司共召开 6 次董事会会议，公司董事会的召

集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定进行，有效的发挥了董事会的决策机制。

#### （五）监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；监事会成员能够勤勉尽责，依法对公司依法运作、财务检查以及内部控制运行等履行职责的合法合规性进行监督检查，维护公司及股东的合法权益。2020 年度公司共召开 6 次监事会会议，有效的发挥了监事会的监督机制。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照国家有关法律、法规、规章、上海证券交易所业务规则以及公司《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （七）投资者关系及相关利益者

公司致力于建立良好的投资者关系，建立了投资者关系专栏、电话传真、专门邮箱等多种与投资者沟通的渠道，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。公司充分尊重和维护股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区、环境等利益相关者的合法权益，并制定了《社会责任制度》，加强与利益相关者的沟通和交流，积极承担社会责任，为构建和谐社会做出应有的贡献。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 28 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 2019 年年度股东大会决议公告》	2020 年 4 月 29 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 12 月 21 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 2020 年第一次临时股东大会决议公告》	2020 年 12 月 22 日

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(2016 年修订)》《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则(2015 年修订)》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。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
陈葵生	否	6	6	4	0	0	否	2
陈明生	否	6	6	4	0	0	否	2
林世福	否	6	6	4	0	0	否	2
陈冠宇	否	6	6	4	0	0	否	2
陈友梅	否	6	6	4	0	0	否	2
翁林彦	否	6	6	4	0	0	否	2
王艳艳	是	6	6	5	0	0	否	2
陆辉	是	6	6	4	0	0	否	2
罗希	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(一) 报告期内，公司召开董事会审计委员会会议 4 次，审议通过《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司董事会审计委员会关于大华会计师事务所(特殊普通合伙)2019 年度审计工作总结》、《公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》、《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提议续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务及内部控制审计机构的议案》、《公司 2019 年度内部控制评价报告》、《关于预计公司及全资子公司 2020 年度日常关联交易的议案》、《公司审计部 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》、《公司 2020 年第一季度报告全文及正文》、《公司审计部 2020 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》、《公司审计部 2020 年第二季度工作总结及第三季度工作计划》、《公司 2020 年半年度报告及其摘要》、《关于 2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2020 年第三季度报告全文及正文》、《公司审计部 2020 年第三季度工作总结及第四季度工作计划》。

(二) 报告期内，公司召开董事会薪酬与考核委员会会议 2 次，审议通过《公司非独立董事、高管人员 2019 年度履职情况考核报告》、《公司 2020 年度高级管理人员薪酬方案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就暨上市的议案》。

(三) 报告期内，公司未召开董事会战略委员会、提名委员会。

报告期内，董事会各专门委员会未提出有关异议的事项。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会针对公司高级管理人员分管工作范围、主要职责，结合公司2020年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况等，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。

2019年3月8日召开的公司第三届董事会第二次会议和2019年3月28日召开的公司2019年第二次临时股东大会同意公司实施2019年限制性股票激励计划等相关事项。公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司2020年度内部控制评价报告》于2021年4月24日刊登在上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《公司内部控制审计报告》，认为：茶花股份于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的内部控制审计报告与公司董事会的自我评价报告意见一致。《公司内部控制审计报告》于2021年4月24日刊登在上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2021] 008240 号

茶花现代家居用品股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了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)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了茶花股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 营业收入成本的确认

##### 2. 存货期末余额的认定

##### (一) 营业收入、营业成本的确认

##### 1. 事项描述

(1) 如财务报表附注四/(二十九) 所表述,茶花股份存在多种销售模式;

(2) 如财务报表附注六/注释 27 所述,茶花股份 2020 年度营业收入、营业成本分别为 689,892,417.47 元、494,119,414.44 元,同比分别下降 12.30%、11.36%,对经营业绩影响重大;

(3) 由于营业收入及营业成本是公司关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的营业收入、营业成本确认以达到特定目标或预期的固有风险。

因此,我们将营业收入、营业成本的确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对营业收入、营业成本的真实性、完整性,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解、测试,销售与收款有关、生产与仓储有关内部控制制度、财务核算制度的设计和执行情况;

(2) 执行分析性复核程序,对不同的产品、客户、地区、渠道进行分析,判断营业收入和毛利率变动的合理性;

(3) 针对不同的收入确认方式分别执行细节测试,检查及核对仓库的存货收发记录、客户的签收记录、海关的出口报关记录与财务入账记录,确认营业收入的准确性;

(4) 通过复核成本计算过程,分析各单位成本变动、投入产出比,计价测试等程序,确认营业成本的准确性;

(5) 通过对客户、供应商执行函证程序以确认营业收入、原材料采购的真实性及准确性;

(6) 对应收账款进行账龄分析,检查其授信情况,回款记录及期后回款情况等,以确认应收

账款的真实性：

- (7) 针对不同的业务模式分别实施截止性测试，以确认营业收入是否在恰当的期间确认；
- (8) 检查期后退货情况，以确认营业收入的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，基于获取的审计证据，我们认为，茶花股份营业收入及营业成本真实、准确。

## (二) 存货期末余额的认定

### 1. 事项描述

如财务报表附注六/注释 5 所述，茶花股份 2020 年末存货余额为 210,356,371.18 元，同比增长 45.54%。同时存货的价值确认可能存在潜在错报，因此我们将存货期末余额的认定作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货期末余额的认定，我们所实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估与成本核算、存货出入库及盘点相关的业务流程及内部控制的设计，测试相关关键内部控制执行的有效性；测试企业信息系统一般控制和与存货相关的自动控制。

(2) 对存货的相关核算方法进行了解，评价其是否符合企业适用的会计准则或制度，是否与以前年度保持一贯性。

(3) 执行分析性复核程序：计算存货周转率，与上期进行比较并与其他同行业的企业进行比较；比较前后各期及各月份存货余额及其构成，以判断年末余额及其构成的总体合理性。

(4) 对存货实施监盘程序，抽查存货的数量、状况等。

(5) 抽样检查成本计算表及相关资料，对存货实施计价测试，评价年末存货金额的准确性。

(6) 结合产品市场情况，对存货账面价值进行分析性复核，评估存货跌价准备是否合理；获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，核实存货跌价准备计提是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，茶花股份存货期末余额真实、准确。

## 四、其他信息

茶花股份管理层对其他信息负责。其他信息包括茶花股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督茶花股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就茶花股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑基  
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：张伟

二〇二一年四月二十二日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	432,524,012.85	650,900,624.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	113,690,249.46	109,797,866.45
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,270,975.56	3,475,098.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			



其他应收款	七、8	5,119,707.52	1,578,022.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	210,356,371.18	144,532,475.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	10,820,903.51	6,302,849.86
流动资产合计		779,782,220.08	916,586,936.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,243,809.68	1,457,020.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	10,891,585.15	
固定资产	七、21	562,907,970.50	494,959,895.33
在建工程	七、22	26,901,640.91	62,713,274.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	41,853,443.63	46,877,222.60
开发支出			
商誉	七、27	840,465.61	
长期待摊费用	七、29	5,250,492.52	5,482,719.99
递延所得税资产	七、30	15,426,732.20	12,590,025.24
其他非流动资产	七、31	25,502,603.54	19,483,187.34
非流动资产合计		690,818,743.74	643,563,346.30
资产总计		1,470,600,963.82	1,560,150,282.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	83,138,085.28	85,759,023.98
预收款项	七、37		5,871,859.52
合同负债	七、38	9,034,795.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	25,758,137.21	23,085,587.06
应交税费	七、40	12,295,396.18	17,994,429.61

其他应付款	七、41	38,841,359.85	42,808,579.10
其中：应付利息			
应付股利		1,638,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	1,174,523.41	
流动负债合计		170,242,297.42	175,519,479.27
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,934,616.94	
递延收益			
递延所得税负债	七、30	12,225,023.42	7,315,808.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,159,640.36	7,315,808.04
负债合计		185,401,937.78	182,835,287.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	244,550,000.00	244,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	699,883,858.36	697,339,035.02
减：库存股	七、56	13,049,400.00	22,274,800.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	48,846,316.90	48,739,540.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	302,693,994.22	408,851,219.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,282,924,769.48	1,377,314,995.24
少数股东权益		2,274,256.56	
所有者权益（或股东权益）合计		1,285,199,026.04	1,377,314,995.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,470,600,963.82	1,560,150,282.55

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

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		350,671,442.39	439,597,280.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	105,868,020.25	110,319,894.59
应收款项融资			
预付款项		91,997,568.26	2,869,401.49
其他应收款	十七、2	3,909,990.32	146,816,394.14
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		44,710,761.98	50,304,649.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,768,718.20	1,587.83
流动资产合计		598,926,501.40	749,909,208.07
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	496,313,809.68	483,677,020.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,891,585.15	
固定资产		51,279,741.46	73,241,578.18
在建工程		13,691,855.02	12,827,558.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,487,323.86	11,794,367.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		175,359.21	282,551.18
递延所得税资产		9,577,992.52	10,730,756.02
其他非流动资产		1,306,850.75	686,370.15
非流动资产合计		587,724,517.65	593,240,203.10
资产总计		1,186,651,019.05	1,343,149,411.17
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		3,960,362.49	13,231,298.42
预收款项			5,871,859.52
合同负债		7,619,096.54	
应付职工薪酬		14,858,065.55	14,690,368.70
应交税费		1,791,402.19	13,297,442.87
其他应付款		36,218,136.59	41,929,685.40
其中：应付利息			
应付股利		1,638,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		990,482.55	
流动负债合计		65,437,545.91	89,020,654.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		819,103.48	
递延收益			
递延所得税负债		3,119,375.43	2,851,745.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,938,478.91	2,851,745.24
负债合计		69,376,024.82	91,872,400.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		244,550,000.00	244,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		699,883,858.36	697,339,035.02
减：库存股		13,049,400.00	22,274,800.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,846,316.90	48,739,540.91
未分配利润		137,044,218.97	282,813,235.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,117,274,994.23	1,251,277,011.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,186,651,019.05	1,343,149,411.17

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

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		689,892,417.47	786,665,000.92
其中：营业收入	七、61	689,892,417.47	786,665,000.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		632,304,600.26	703,065,392.78
其中：营业成本	七、61	494,119,414.44	557,453,646.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,032,015.25	8,073,204.04
销售费用	七、63	69,889,119.54	81,805,598.93
管理费用	七、64	55,013,555.14	52,918,823.88
研发费用	七、65	10,213,296.43	12,228,242.55
财务费用	七、66	-4,962,800.54	-9,414,123.02
其中：利息费用		8,080.48	
利息收入		9,717,265.29	8,606,613.27
加：其他收益	七、67	2,700,260.11	4,395,535.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,758,935.09	7,795,762.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-213,211.20	-405,957.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-529,300.69	402,041.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,586,489.14	-4,562,694.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-93,072.39	1,088,118.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,838,150.19	92,718,371.93
加：营业外收入	七、74	73,744.71	11,955.96
减：营业外支出	七、75	1,256,813.86	354,320.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,655,081.04	92,376,007.45

减：所得税费用	七、76	16,101,273.58	23,539,652.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		40,553,807.46	68,836,354.95
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		40,553,807.46	68,836,354.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		40,679,550.90	68,836,354.95
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-125,743.44	
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,553,807.46	68,836,354.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		40,679,550.90	68,836,354.95
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
		-125,743.44	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
		0.17	0.29
(二)稀释每股收益(元/股)			
		0.17	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	724,451,487.20	792,611,115.03
减：营业成本	十七、4	621,070,868.39	602,291,031.46
税金及附加		3,111,235.39	4,481,445.27
销售费用		62,659,121.32	80,698,254.03
管理费用		28,774,130.78	35,241,980.40
研发费用		10,213,296.43	12,228,242.55
财务费用		-3,657,797.76	-8,151,451.62
其中：利息费用		3,081.52	
利息收入		8,337,054.24	7,314,650.36
加：其他收益		887,036.87	447,015.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	700,900.96	2,913,335.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-213,211.20	-405,957.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		223,995.12	421,104.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-762,605.77	-2,550,246.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-759,506.73	-49,061.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,570,453.10	67,003,760.61
加：营业外收入		69,886.01	0.96
减：营业外支出		18.88	100,606.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,640,320.23	66,903,155.50
减：所得税费用		1,572,560.36	17,158,084.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,067,759.87	49,745,071.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,067,759.87	49,745,071.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,067,759.87	49,745,071.01
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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		791,731,815.81	880,177,423.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,471,108.49	3,237,836.32
收到其他与经营活动有关的	七、78(1)	22,572,886.92	10,600,401.50



现金			
经营活动现金流入小计		824,775,811.22	894,015,661.79
购买商品、接受劳务支付的现金		538,372,241.70	497,856,487.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		134,609,607.76	127,551,369.42
支付的各项税费		51,701,743.71	56,685,063.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	98,379,861.38	72,178,081.74
经营活动现金流出小计		823,063,454.55	754,271,002.09
经营活动产生的现金流量净额		1,712,356.67	139,744,659.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		480,123,482.05	1,413,930,862.00
取得投资收益收到的现金		3,026,993.02	5,300,806.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,022,845.17	1,802,292.85
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	七、78(3)	111,988,340.00	5,047,975.31
投资活动现金流入小计		599,161,660.24	1,426,081,936.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,628,510.37	154,185,614.92
投资支付的现金		480,000,000.00	1,300,000,000.00
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		6,882,093.71	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	93,531,996.45	149,201,383.08
投资活动现金流出小计		693,042,600.53	1,603,386,998.00
投资活动产生的现金流量净额		-93,880,940.29	-177,305,061.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	22,274,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		2,400,000.00	22,274,800.00
偿还债务支付的现金		381,627.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,122,208.98	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	七、78(6)	956,000.00	
筹资活动现金流出小计		146,459,836.94	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-144,059,836.94	-25,725,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,557,369.97	949,165.91
五、现金及现金等价物净增加额		-240,785,790.53	-62,336,435.92
加：期初现金及现金等价物余额		477,467,827.15	539,804,263.07
六、期末现金及现金等价物余额		236,682,036.62	477,467,827.15

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

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		825,556,080.09	876,039,703.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,838,839.91	5,275,111.23
经营活动现金流入小计		850,394,920.00	881,314,814.33
购买商品、接受劳务支付的现金		620,480,726.07	569,220,578.97
支付给职工及为职工支付的现金		75,174,643.00	66,138,929.96
支付的各项税费		30,627,251.75	47,340,784.61
支付其他与经营活动有关的现金		45,778,969.88	68,417,397.96
经营活动现金流出小计		772,061,590.70	751,117,691.50
经营活动产生的现金流量净额		78,333,329.30	130,197,122.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	390,000,000.00
取得投资收益收到的现金		968,958.89	3,930,862.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,257,973.34	69,483.19
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		111,988,340.00	5,047,975.31
投资活动现金流入小计		273,215,272.23	399,048,320.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,137,554.51	15,148,467.01
投资支付的现金		162,850,000.00	330,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		93,154,940.00	148,833,400.00
投资活动现金流出小计		268,142,494.51	493,981,867.01
投资活动产生的现金流量净额		5,072,777.72	-94,933,546.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			22,274,800.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			22,274,800.00
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		145,095,081.52	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		956,000.00	
筹资活动现金流出小计		146,051,081.52	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-146,051,081.52	-25,725,200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,557,369.97	949,165.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,202,344.47	10,487,542.23
加：期初现金及现金等价物余额		287,519,233.88	277,031,691.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		220,316,889.41	287,519,233.88

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  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	244,660,000.00				697,339,035.02	22,274,800.00			48,739,540.91		408,851,219.31		1,377,314,995.24		1,377,314,995.24
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	244,660,000.00				697,339,035.02	22,274,800.00			48,739,540.91		408,851,219.31		1,377,314,995.24		1,377,314,995.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-110,000.00				2,544,823.34	-9,225,400.00			106,775.99		-106,157,225.09		-94,390,225.76	2,274,256.56	-92,115,969.20
(一)综合收益总额											40,679,550.90		40,679,550.90	-125,743.44	40,553,807.46
(二)所有者投入和减少资本	-110,000.00				2,544,823.34	-9,225,400.00							11,660,223.34	2,400,000.00	14,060,223.34
1.所有者投入的普通股															

2020 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本													2,400,000.00	2,400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-110,000.00			2,544,823.34	-9,225,400.00								11,660,223.34	11,660,223.34
4. 其他														
(三) 利润分配								106,775.99	-146,836,775.99				-146,730,000.00	-146,730,000.00
1. 提取盈余公积								106,775.99	-106,775.99					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-146,730,000.00				-146,730,000.00	-146,730,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储														

2020 年年度报告

备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	244,550,000.00			699,883,858.36	13,049,400.00		48,846,316.90		302,693,994.22		1,282,924,769.48	2,274,256.56	1,285,199,026.04

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	240,000,000.00			670,003,918.35				43,765,730.97		392,992,284.29		1,346,761,933.61		1,346,761,933.61	
加：会计政策变更								-697.16		-2,912.83		-3,609.99		-3,609.99	
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				43,765,033.81		392,989,371.46		1,346,758,323.62		1,346,758,323.62	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,660,000.00			27,335,116.67	22,274,800.00			4,974,507.10		15,861,847.85		30,556,671.62		30,556,671.62	
(一) 综合收益总额										68,836,354.95		68,836,354.95		68,836,354.95	
(二) 所有者投入和减少资本	4,660,000.00			27,335,116.67	22,274,800.00							9,720,316.67		9,720,316.67	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,660,000.00			27,335,116.67	22,274,800.00							9,720,316.67		9,720,316.67	

2020 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积							4,974,507.10	-52,974,507.10		-48,000,000.00			-48,000,000.00
2. 提取一般风险准备							4,974,507.10	-4,974,507.10					
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00		-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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	244,660,000.00				697,339,035.02	22,274,800.00		48,739,540.91		408,851,219.31		1,377,314,995.24	1,377,314,995.24

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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

2020 年年度报告

		股	债							
一、上年年末余额	244,660,000.00			697,339,035.02	22,274,800.00			48,739,540.91	282,813,235.09	1,251,277,011.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	244,660,000.00			697,339,035.02	22,274,800.00			48,739,540.91	282,813,235.09	1,251,277,011.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-110,000.00			2,544,823.34	-9,225,400.00			106,775.99	-145,769,016.12	-134,002,016.79
（一）综合收益总额									1,067,759.87	1,067,759.87
（二）所有者投入和减少资本	-110,000.00			2,544,823.34	-9,225,400.00					11,660,223.34
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-110,000.00			2,544,823.34	-9,225,400.00					11,660,223.34
4. 其他										
（三）利润分配								106,775.99	-146,836,775.99	-146,730,000.00
1. 提取盈余公积								106,775.99	-106,775.99	
2. 对所有者（或股东）的分配									-146,730,000.00	-146,730,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	244,550,000.00			699,883,858.36	13,049,400.00			48,846,316.90	137,044,218.97	1,117,274,994.23

项目	2019 年度								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计



2020 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他			收 益			
一、上年年末余额	240,000,000.00				670,003,918.35			43,765,730.97	286,048,945.62	1,239,818,594.94
加：会计政策变更								-697.16	-6,274.44	-6,971.60
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	240,000,000.00				670,003,918.35			43,765,033.81	286,042,671.18	1,239,811,623.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,660,000.00				27,335,116.67	22,274,800.00		4,974,507.10	-3,229,436.09	11,465,387.68
（一）综合收益总额									49,745,071.01	49,745,071.01
（二）所有者投入和减少资本	4,660,000.00				27,335,116.67	22,274,800.00				9,720,316.67
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,660,000.00				27,335,116.67	22,274,800.00				9,720,316.67
4. 其他										
（三）利润分配								4,974,507.10	-52,974,507.10	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,974,507.10	-4,974,507.10	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	244,660,000.00				697,339,035.02	22,274,800.00		48,739,540.91	282,813,235.09	1,251,277,011.02

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用品有限公司于 2013 年 1 月 21 日整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币 18,000.00 万元。公司股票于 2017 年 2 月 13 日在上海证券交易所挂牌上市。

2019 年 4 月 29 日，公司首次授予 49 名激励对象限制性股票 466 万股，变更后的注册资本为人民币 24,466.00 万元，股份总数为 24,466 万股。

2020 年 7 月，公司回购注销部份 2019 年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 11 万股，此次回购注销后注册资本为人民币 24,455.00 万元，股份总数为 24,455 万股。

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

本报告期合并报表范围详见本报告“第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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《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

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。

公司管理层根据判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货减值的估计

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存

货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、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，来判断可变现净值是否低于存货成本。

### (3) 长期资产减值的估计。

管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1) 影响资产减值的事项是否已经发生；(2) 资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；(3) 预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

### (4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。

固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

### (5) 金融资产的公允价值。

本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具或债务工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等预计信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

### (7) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。本公司就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。本公司根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本公司已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本年所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

## 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给公司的日期。同时满足下列条件时，公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

公司以自身和各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。公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或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;将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或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;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 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. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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,公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

公司因购买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。

## 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

### (1) 合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

- ①合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目,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。

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

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

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，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

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。



③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。公司持有该权益工具投资期间，在公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (2) 金融负债分类和计量

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

##### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：  
①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 1) 信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失的确定

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 (6) 金融工具减值”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
经销商组合	客户信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备
直营商超组合		
电商客户组合		
外销客户组合		
其他客户组合		
合并报表范围内关联方组合		

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 (6)金融工具减值”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备
备用金组合		
其他组合		
合并报表范围内关联方组合		

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、周转材料、在产品、委托加工物资、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价

准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 (6) 金融工具减值”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指公司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) 持有待售核算方法

公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

### ②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对合营、联营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或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分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### ②权益法

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。



### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### ① 公允价值计量转权益法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③ 权益法核算转公允价值计量

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，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④ 成本法转权益法

公司因处置部分权益性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。

#### ⑤ 成本法转公允价值计量

公司因处置部分权益性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。

### (4) 长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

### (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	5.00%	4.75%
自有营业用房装修	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%

模具设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。
- 2) 公司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公司将行使这种选择权。
- 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大部分。
- 4) 公司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。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、办公软件等。

#### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，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，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与放弃债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收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吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### (1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**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。

**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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产

减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

### 31. 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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

摊销方法：

类别	摊销年限	备注
固定资产改良支出	受益期	
装修费	受益期	

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指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。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相关资产成本和费用。

#### (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企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：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，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

**(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，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。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。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### (2) 特定交易的收入处理原则



## 1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

## 2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

## 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

## (3) 收入确认的具体方法

## 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控制权转移给了经销商，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，与商品相关的控制权转移给商超，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控制权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

外销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，与商品控制权已经转移给买方，确认销售收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有的政府补助均采用总额法核算
采用净额法核算的政府补助类别	无

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予

以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 23. 固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	2020年4月3日召开的公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明

注：执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累计影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	5,871,859.52	-5,871,859.52		-5,871,859.52	
合同负债		5,196,335.86		5,196,335.86	5,196,335.86
其他流动负债		675,523.66		675,523.66	675,523.66
流动负债合计	175,519,479.27				175,519,479.27

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出；

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响金额
其他流动资产	10,820,903.51	8,168,816.17	2,652,087.34

递延所得税资产	15,426,732.20	14,693,077.96	733,654.24
资产合计	1,470,600,963.82	1,467,215,222.24	3,385,741.58
预计负债	2,934,616.94		2,934,616.94
递延所得税负债	12,225,023.42	11,562,001.58	663,021.84
负债合计	185,401,937.78	181,804,299.00	3,597,638.78
盈余公积	48,846,316.90	48,850,095.80	-3,778.90
未分配利润	302,693,994.22	302,902,112.52	-208,118.30
所有者权益合计	1,285,199,026.04	1,285,410,923.24	-211,897.20

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响金额
营业收入	689,892,417.47	698,077,792.37	-8,185,374.90
营业成本	494,119,414.44	458,883,095.47	35,236,318.97
销售费用	69,889,119.54	113,028,283.81	-43,139,164.27
所得税费用	16,101,273.58	16,171,905.98	-70,632.40
净利润	40,553,807.46	40,765,704.66	-211,897.20

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	650,900,624.03	650,900,624.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	109,797,866.45	109,797,866.45	
应收款项融资			
预付款项	3,475,098.12	3,475,098.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,578,022.49	1,578,022.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	144,532,475.30	144,532,475.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,302,849.86	6,302,849.86	
流动资产合计	916,586,936.25	916,586,936.25	

<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,457,020.88	1,457,020.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	494,959,895.33	494,959,895.33	
在建工程	62,713,274.92	62,713,274.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,877,222.60	46,877,222.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,482,719.99	5,482,719.99	
递延所得税资产	12,590,025.24	12,590,025.24	
其他非流动资产	19,483,187.34	19,483,187.34	
非流动资产合计	643,563,346.30	643,563,346.30	
资产总计	1,560,150,282.55	1,560,150,282.55	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	85,759,023.98	85,759,023.98	
预收款项	5,871,859.52		-5,871,859.52
合同负债		5,196,335.86	5,196,335.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,085,587.06	23,085,587.06	
应交税费	17,994,429.61	17,994,429.61	
其他应付款	42,808,579.10	42,808,579.10	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		675,523.66	675,523.66
流动负债合计	175,519,479.27	175,519,479.27	
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	7,315,808.04	7,315,808.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,315,808.04	7,315,808.04	
负债合计	182,835,287.31	182,835,287.31	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	244,660,000.00	244,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	697,339,035.02	697,339,035.02	
减：库存股	22,274,800.00	22,274,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,739,540.91	48,739,540.91	
一般风险准备			
未分配利润	408,851,219.31	408,851,219.31	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,377,314,995.24	1,377,314,995.24	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,377,314,995.24	1,377,314,995.24	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,560,150,282.55	1,560,150,282.55	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	439,597,280.63	439,597,280.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	110,319,894.59	110,319,894.59	
应收款项融资			
预付款项	2,869,401.49	2,869,401.49	
其他应收款	146,816,394.14	146,816,394.14	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	50,304,649.39	50,304,649.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,587.83	1,587.83	
流动资产合计	749,909,208.07	749,909,208.07	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	483,677,020.88	483,677,020.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	73,241,578.18	73,241,578.18	
在建工程	12,827,558.84	12,827,558.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,794,367.85	11,794,367.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	282,551.18	282,551.18	
递延所得税资产	10,730,756.02	10,730,756.02	
其他非流动资产	686,370.15	686,370.15	
非流动资产合计	593,240,203.10	593,240,203.10	
资产总计	1,343,149,411.17	1,343,149,411.17	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,231,298.42	13,231,298.42	
预收款项	5,871,859.52		-5,871,859.52
合同负债		5,196,335.86	5,196,335.86
应付职工薪酬	14,690,368.70	14,690,368.70	
应交税费	13,297,442.87	13,297,442.87	
其他应付款	41,929,685.40	41,929,685.40	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		675,523.66	675,523.66
流动负债合计	89,020,654.91	89,020,654.91	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,851,745.24	2,851,745.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,851,745.24	2,851,745.24	
负债合计	91,872,400.15	91,872,400.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	244,660,000.00	244,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	697,339,035.02	697,339,035.02	
减：库存股	22,274,800.00	22,274,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,739,540.91	48,739,540.91	
未分配利润	282,813,235.09	282,813,235.09	
所有者权益（或股东权益）合计	1,251,277,011.02	1,251,277,011.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,343,149,411.17	1,343,149,411.17	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累计影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	5,871,859.52	-5,871,859.52		-5,871,859.52	
合同负债		5,196,335.86		5,196,335.86	5,196,335.86
其他流动负债		675,523.66		675,523.66	675,523.66
流动负债合计	175,519,479.27				175,519,479.27

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出；

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响金额
其他流动资产	10,820,903.51	8,168,816.17	2,652,087.34
递延所得税资产	15,426,732.20	14,693,077.96	733,654.24

资产合计	1,470,600,963.82	1,467,215,222.24	3,385,741.58
预计负债	2,934,616.94		2,934,616.94
递延所得税负债	12,225,023.42	11,562,001.58	663,021.84
负债合计	185,401,937.78	181,804,299.00	3,597,638.78
盈余公积	48,846,316.90	48,850,095.80	-3,778.90
未分配利润	302,693,994.22	302,902,112.52	-208,118.30
所有者权益合计	1,285,199,026.04	1,285,410,923.24	-211,897.20

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响金额
营业收入	689,892,417.47	698,077,792.37	-8,185,374.90
营业成本	494,119,414.44	458,883,095.47	35,236,318.97
销售费用	69,889,119.54	113,028,283.81	-43,139,164.27
所得税费用	16,101,273.58	16,171,905.98	-70,632.40
净利润	40,553,807.46	40,765,704.66	-211,897.20

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额[注 1]	13%、9%、5%
	增值税出口免、抵、退税[注 2]	13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税、出口免抵增值税额[注 3]	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、出口免抵增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、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房产税[注 4]	1.2%、12%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%；

注 2：根据公司产品的出口商品编码，分别适用 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：以租金收入为纳税基准缴纳房产税税率为 12%；

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

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,具体影响金额详见本报告“第十一节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 30. 递延所得税资产/递延所得税负债”。

## 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	424,715.42	2,653.93
银行存款	406,509,401.12	625,531,288.55
其他货币资金	25,136,582.94	22,203,891.08
未到期应收利息	453,313.37	3,162,790.47
合计	432,524,012.85	650,900,624.03
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

注1:截止2020年12月31日,未到期应收利息余额为453,313.37元,该部分利息不属于期末现金及现金等价物。

注2: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173,002,000.00元、22,386,662.86元,具体详见附注本报告“第十一节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 81. 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。

### 2. 交易性金融资产

适用 不适用

### 3. 衍生金融资产

适用 不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**a) 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	116,067,491.36
1 至 2 年	2,458,716.80
2 至 3 年	1,707,927.47
3 年以上	956,264.01
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	121,190,399.64

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	121,190,399.64	100.00	7,500,150.18	6.19	113,690,249.46	116,714,463.90	100.00	6,916,597.45	5.93	109,797,866.45
其中：										
经销商组合	61,194,654.67	50.49	3,227,516.47	5.27	57,967,138.20	88,702,748.41	76.00	4,517,582.27	5.09	84,185,166.14
直营商超组合	36,398,143.22	30.03	2,267,828.30	6.23	34,130,314.92	19,101,457.74	16.37	1,092,541.91	5.72	18,008,915.83
电商客户组合	3,067,138.01	2.53			3,067,138.01	880,436.64	0.75			880,436.64
外销客户组合	951,396.64	0.79	162,689.61	17.10	788,707.03	802,458.27	0.69	161,705.98	20.15	640,752.29
其他客户组合	19,579,067.10	16.16	1,842,115.80	9.41	17,736,951.30	7,227,362.84	6.19	1,144,767.29	15.84	6,082,595.55
合计	121,190,399.64	/	7,500,150.18	/	113,690,249.46	116,714,463.90	/	6,916,597.45	/	109,797,866.45

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 经销商组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,451,701.40	2,630,326.57	4.50
1-2 年	2,374,196.06	482,852.12	20.34
2-3 年	368,757.21	114,337.78	31.01
3 年以上			
合计	61,194,654.67	3,227,516.47	5.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目: 直营商超组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,958,222.27	1,747,911.12	5.00
1-2 年	43,581.77	4,358.18	10.00
2-3 年	1,321,170.26	440,390.08	33.33
3 年以上	75,168.92	75,168.92	100.00
合计	36,398,143.22	2,267,828.30	6.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目: 电商客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,067,138.01		
合计	3,067,138.01		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目: 外销客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	836,363.63	47,656.60	5.70
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	115,033.01	115,033.01	100.00

合计	951,396.64	162,689.61	17.10
----	------------	------------	-------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目：其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,754,066.05	1,018,088.20	5.43
1-2 年	40,938.97	39,965.54	97.62
2-3 年	18,000.00	17,999.98	100.00
3 年以上	766,062.08	766,062.08	100.00
合计	19,579,067.10	1,842,115.80	9.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,916,597.45	1,557,864.24	1,394,350.64		420,039.13	7,500,150.18
合计	6,916,597.45	1,557,864.24	1,394,350.64		420,039.13	7,500,150.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	12,022,014.04	9.92	601,100.70
客户二	10,830,384.05	8.94	487,367.28
客户三	10,409,266.38	8.59	565,080.19
客户四	9,954,066.88	8.21	497,703.35

客户五	6,914,313.78	5.71	311,144.12
合计	50,130,045.13	41.37	2,462,395.64

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收款项融资

□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	6,934,393.78	95.37	3,027,588.98	87.12
1至2年	170,842.33	2.35	236,561.42	6.81
2至3年	74,791.73	1.03	148,517.64	4.27
3年以上	90,947.72	1.25	62,430.08	1.80
合计	7,270,975.56	100.00	3,475,098.12	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	2,061,903.78	28.36
供应商二	1,313,870.39	18.07
供应商三	417,260.00	5.74
供应商四	382,092.68	5.26
供应商五	277,265.91	3.81
合计	4,452,392.76	61.24

其他说明

□适用 √不适用



**7、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,119,707.52	1,578,022.49
合计	5,119,707.52	1,578,022.49

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	4,999,418.53
1至2年	345,702.24

2至3年	84,468.45
3年以上	458,722.27
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	5,888,311.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	1,736,235.89	749,205.58
备用金	653,148.23	575,201.07
其他	3,498,927.37	568,414.93
合计	5,888,311.49	1,892,821.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	311,358.19	3,440.90		314,799.09
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-634.71	634.71		
--转入第三阶段		-3,440.90	3,440.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	512,980.83	634.71	3,139.54	516,755.08
本期转回	62,950.20			62,950.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	760,754.11	1,269.42	6,580.44	768,603.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	314,799.09	516,755.08	62,950.20			768,603.97
合计	314,799.09	516,755.08	62,950.20			768,603.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收客户一	应收房租	2,629,286.30	1年以内	44.65	131,464.32
其他应收客户二	保证金	274,208.04	3年以上	4.66	274,208.04
其他应收客户三	备用金	250,000.00	1年以内	4.25	12,500.00
其他应收客户四	保证金	208,000.00	1年以内	3.53	10,400.00
其他应收客户五	固定资产转让款	150,000.00	1年以内	2.55	7,500.00
合计	/	3,511,494.34	/	59.64	436,072.36

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,803,055.56		52,803,055.56	44,375,598.37		44,375,598.37
在产品	8,113,068.07		8,113,068.07	8,141,248.13		8,141,248.13
库存商品	151,632,144.55	5,753,175.48	145,878,969.07	94,050,828.41	7,126,685.38	86,924,143.03
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资				3,820,768.41		3,820,768.41
发出商品	3,499,443.27		3,499,443.27	1,209,477.07		1,209,477.07
委托加工物资	61,835.21		61,835.21	61,240.29		61,240.29
合计	216,109,546.66	5,753,175.48	210,356,371.18	151,659,160.68	7,126,685.38	144,532,475.30

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	7,126,685.38	1,932,676.58	267,060.29	3,573,246.77		5,753,175.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,126,685.38	1,932,676.58	267,060.29	3,573,246.77		5,753,175.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 9、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、持有待售资产**

适用 不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	2,652,087.34	
待抵扣进项税额	6,852,911.57	1,312,524.14
预缴企业所得税	1,040,847.37	
待认证进项税额	275,057.23	4,990,325.72
合计	10,820,903.51	6,302,849.86

其他说明

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

二、联营企业											
上海莱枫生活用品有限公司	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68	
小计	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68	
合计	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68	

其他说明

无

### 17、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	10,570,409.91	10,750,000.00		21,320,409.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,570,409.91	10,750,000.00		21,320,409.91
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,570,409.91	10,750,000.00		21,320,409.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	6,451,324.02	3,977,500.74		10,428,824.76
(1) 计提或摊销	350,820.03	89,583.35		440,403.38
累计折旧或累计摊销转入	6,100,503.99	3,887,917.39		9,988,421.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	6,451,324.02	3,977,500.74		10,428,824.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,119,085.89	6,772,499.26		10,891,585.15
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	562,907,970.50	493,914,246.79
固定资产清理		1,045,648.54
合计	562,907,970.50	494,959,895.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	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	430,980,401.00	226,708,816.15	71,667,084.28	8,020,982.47	16,056,934.25	753,434,218.15
2. 本期增加金额	71,970,887.67	36,819,357.99	27,469,541.71	2,985,761.82	2,269,405.42	141,514,954.61
(1) 购置	93,203.88	9,648,082.36	9,170,399.86	1,054,732.05	1,142,282.80	21,108,700.95
(2) 在建工程转入	71,877,683.79	27,171,275.63	18,299,141.85	655,677.09	429,318.44	118,433,096.80
(3)				1,275,352.68	697,804.18	1,973,156.86



企业合并增加						
3. 本期减少金额	20,278,211.74	23,257,219.21		560,903.64	1,065,837.45	45,162,172.04
(1) 处置或报废		23,257,219.21		560,903.64	1,065,837.45	24,883,960.30
转入投资性房地产	10,570,409.91					10,570,409.91
其他减少	9,707,801.83					9,707,801.83
4. 期末余额	482,673,076.93	240,270,954.93	99,136,625.99	10,445,840.65	17,260,502.22	849,787,000.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	103,896,134.30	95,015,424.61	43,198,175.79	5,437,480.29	11,972,756.37	259,519,971.36
2. 本期增加金额	21,866,134.63	18,665,325.21	10,716,277.84	1,667,800.79	1,337,938.99	54,253,477.46
(1) 计提	21,866,134.63	18,665,325.21	10,716,277.84	875,667.77	1,207,829.17	53,331,234.62
其他增加				792,133.02	130,109.82	922,242.84
3. 本期减少金额	6,100,503.99	19,292,804.60		486,011.13	1,015,098.88	26,894,418.60
(1) 处置或报废		19,292,804.60		486,011.13	1,015,098.88	20,793,914.61
转入投资性房地产	6,100,503.99					6,100,503.99
4. 期末余额	119,661,764.94	94,387,945.22	53,914,453.63	6,619,269.95	12,295,596.48	286,879,030.22
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	363,011,311.99	145,883,009.71	45,222,172.36	3,826,570.70	4,964,905.74	562,907,970.50
2. 期初账面价值	327,084,266.70	131,693,391.54	28,468,908.49	2,583,502.18	4,084,177.88	493,914,246.79

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	189,730,210.00	准备资料申办中
合计	189,730,210.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 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		1,045,648.54
合计		1,045,648.54

其他说明：

无

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,901,640.91	62,713,274.92
工程物资		
合计	26,901,640.91	62,713,274.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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	22,031,819.87		22,031,819.87	26,062,100.19		26,062,100.19
连江二期项目				36,651,174.73		36,651,174.73
其他改造项目	4,869,821.04		4,869,821.04			
合计	26,901,640.91		26,901,640.91	62,713,274.92		62,713,274.92

## (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		26,062,100.19	42,525,132.69	46,555,413.01		22,031,819.87						自有资金/募集资金
连江二期项目	64,540,000.00	36,651,174.73	35,226,509.06	71,877,683.79			111.36					自有资金/募集资金
合计	64,540,000.00	62,713,274.92	77,751,641.75	118,433,096.80		22,031,819.87	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	销售渠道	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	54,604,246.48			4,361,038.95		58,965,285.43
2. 本期增加金额				536,002.51	3,128,900.00	3,664,902.51
(1) 购置				520,336.51		520,336.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 非同一控制下企业合并				15,666.00	3,128,900.00	3,144,566.00
3. 本期减少金额	10,750,000.00					10,750,000.00
(1) 处置						
转入投资性房地产	10,750,000.00					10,750,000.00
4. 期末余额	43,854,246.48			4,897,041.46	3,128,900.00	51,880,187.94
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,761,489.81			2,326,573.02		12,088,062.83

2. 本期增加 金额	1,019,178.61			468,456.10	338,964.16	1,826,598.87
(1) 计提	1,019,178.61			458,012.10	130,370.83	1,607,561.54
(2) 其他 增加						
(3) 非同 一控制下企业合 并				10,444.00	208,593.33	219,037.33
3. 本期减少 金额	3,887,917.39					3,887,917.39
(1) 处置 转入投资 性房地产	3,887,917.39					3,887,917.39
4. 期末余额	6,892,751.03			2,795,029.12	338,964.16	10,026,744.31
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	36,961,495.45			2,102,012.34	2,789,935.84	41,853,443.63
2. 期初账面 价值	44,842,756.67			2,034,465.93		46,877,222.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

		企业合并形成的	处置	
成都茶花家居用品有限公司		3,661,454.69		3,661,454.69
合计		3,661,454.69		3,661,454.69

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
成都茶花家居用品有限公司		2,820,989.08		2,820,989.08
合计		2,820,989.08		2,820,989.08

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组的商誉账面价	包含商誉的资产组的账面价值	资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致
成都茶花家居用品有限公司	与商誉相关的长期资产	3,970,634.39	3,661,454.69	7,632,089.08	是

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

√适用 □不适用

公司在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。其资产组包括存货、固定资产、无形资产等。包含分摊的商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司提供的未来5年的经营预算为基础，预测期以后的现金流量保持稳定，现金流量预测使用的税前折现率为企业的加权平均资本成本。

预计未来现金流量时使用的关键假设及基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预期内收入复合增长率	10.88%	在预测期前一年市场份额的基础上，根据预期市场份额而调整，管理层认为10.88%的复合增长率是可实现的
预期内平均毛利率	20.29%	在本预期前一年实现的平均毛利率基础上，根据内部管理的加强成本控制及经验的累积，管理层认为20.29%的毛利率是合理并可实现的
折现率（税前）	15.21%	能够反应该资产组特定风险的税前折现率

根据公司聘请的联合中和土地房地产资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（联合中和评报字（2022）第1103号），成都茶花家居用品有限公司商誉所在资产组于2020年12月31日的可收回金额小于账面价值，计提商誉减值2,820,989.08元。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,482,719.99	436,397.72	668,625.19		5,250,492.52
合计	5,482,719.99	436,397.72	668,625.19		5,250,492.52

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	14,021,929.63	3,505,482.43	14,358,081.92	3,589,520.48
内部交易未实现利润	1,309,606.40	327,401.60	1,203,958.18	300,989.54
可抵扣亏损	17,292,170.83	4,323,042.70		
预计负债	2,934,616.94	733,654.24		
应付职工薪酬	7,772,898.66	1,943,224.67	7,756,566.28	1,939,141.58
预提费用	14,151,706.24	3,537,926.56	17,853,527.94	4,463,381.98
限制性股票	4,224,000.00	1,056,000.00	9,187,966.67	2,296,991.66
合计	61,706,928.70	15,426,732.20	50,360,100.99	12,590,025.24

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	46,248,006.31	11,562,001.58	29,263,232.16	7,315,808.04
应收退货成本	2,654,723.20	663,021.84		
合计	48,902,729.51	12,225,023.42	29,263,232.16	7,315,808.04

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	2,820,989.08	
合计	2,820,989.08	

**(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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	25,502,603.54		25,502,603.54	19,483,187.34		19,483,187.34
合计	25,502,603.54		25,502,603.54	19,483,187.34		19,483,187.34

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用



**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**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
工程款	49,070,152.72	46,977,448.57
材料款	28,657,994.62	30,018,870.73
设备及无形资产款	4,564,509.85	8,665,103.97
其他款项	845,428.09	97,600.71
合计	83,138,085.28	85,759,023.98

**(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	23,319,056.29	工程尾款及质量保证金
合计	23,319,056.29	/

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

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,034,795.49	5,196,335.86
合计	9,034,795.49	5,196,335.86

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,175,674.05	143,900,048.19	141,193,932.31	25,881,789.93
二、离职后福利-设定提存计划	-90,086.99	713,975.30	747,541.03	-123,652.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,085,587.06	144,614,023.49	141,941,473.34	25,758,137.21

## (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	15,506,064.95	128,495,812.20	125,859,184.94	18,142,692.21
二、职工福利费		6,474,119.02	6,416,314.02	57,805.00
三、社会保险费	-65,389.63	4,505,518.23	4,528,840.91	-88,712.31
其中: 医疗保险费	-62,500.86	4,145,773.86	4,167,336.10	-84,063.10
工伤保险费	-1,539.48	28,614.26	28,775.93	-1,701.15
生育保险费	-1,349.29	331,130.11	332,728.88	-2,948.06
四、住房公积金	-21,567.55	2,685,542.00	2,698,385.65	-34,411.20
五、工会经费和职工教育经费	7,756,566.28	1,739,056.74	1,691,206.79	7,804,416.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,175,674.05	143,900,048.19	141,193,932.31	25,881,789.93

## (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	-69,960.35	694,447.15	726,955.31	-102,468.51
2、失业保险费	-20,126.64	19,528.15	20,585.72	-21,184.21
3、企业年金缴费				
合计	-90,086.99	713,975.30	747,541.03	-123,652.72

其他说明：

适用 不适用**39、 应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,184,460.03	2,233,772.57
消费税		
营业税		
企业所得税	9,057,744.73	14,683,194.98
个人所得税	295,007.73	165,310.17
城市维护建设税	127,629.38	191,074.31
房产税	1,082,191.75	233,193.82
土地使用税	278,469.57	177,537.44
印花税	171,778.61	177,855.03
教育费附加	64,127.39	81,995.16
地方教育费附加	33,986.99	50,496.13
合计	12,295,396.18	17,994,429.61

其他说明：

无

**40、 其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,638,000.00	
其他应付款	37,203,359.85	42,808,579.10
合计	38,841,359.85	42,808,579.10

其他说明：

适用 不适用**应付利息**

(1). 分类列示

适用 不适用**应付股利**

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,638,000.00	

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,638,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 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	15,015,822.91	18,117,204.34
个人股权激励投资款	12,619,200.00	22,274,800.00
押金、保证金	8,077,002.47	779,320.00
其他	1,491,334.47	1,637,254.76
合计	37,203,359.85	42,808,579.10

##### (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

#### 41、持有待售负债

适用 不适用

#### 42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,174,523.41	675,523.66
合计	1,174,523.41	675,523.66

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 44、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、租赁负债

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款		2,934,616.94	
其他			
合计		2,934,616.94	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**50、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**51、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	244,660,000.00				-110,000.00	-110,000.00	244,550,000.00

其他说明：

2020年7月4日，公司完成股权激励计划限制性股票回购注销工作，董事会根据股东大会的授权对不符合解锁条件的3名激励对象合计持有的110,000股已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后公司总股本为244,550,000元。

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**54、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	687,618,718.35	8,972,600.00	415,800.00	696,175,518.35
其他资本公积	9,720,316.67	2,960,623.34	8,972,600.00	3,708,340.01
合计	697,339,035.02	11,933,223.34	9,388,400.00	699,883,858.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价（股本溢价）变动原因：

① 本期增加系：限制性股票激励计划授予股票第一期解锁的相应已以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 8,972,600.00 元从其他资本公积转入股本溢价。

② 本期减少系：本期对完成首限制性股票回购注销工作，对不符合解锁条件的 3 名授予对象合计持有的 110,000.00 股已获授权未解锁的限制性股票进行回购注销，同时对本年离职的 2 名授予对象合计持有的 90,000.00 股进行回购，上述回购限制性股票相应减少股本溢价 415,800.00 元。

(2) 其他资本公积变动原因：

① 其他资本公积增加系：2020 年度实施限制性股票激励计划本期摊销金额 2,808,456.67 元，限制性股票允许税前扣除金额与会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用时间性差异影响增加其他资本公积 152,166.67 元。

② 其他资本公积减少原因详见本期资本溢价（股本溢价）变动原因。

**55、库存股**

√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
股权激励回购股份	22,274,800.00		9,225,400.00	13,049,400.00
合计	22,274,800.00		9,225,400.00	13,049,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年 5 月 14 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就暨上市的议案》，除 3 名激励对象因离职不符合解除限售条件，共涉及的 11 万股由公司回购注销（注销手续尚未完成），本次可解除限售的 46 名激励对象已满足激励计划规定的解除限售条件，并根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》中股东大会对董事会的授权，董事会同意公司对符合解除限售条件的 46 名激励对象 182 万股按规定解

除限售，并为其办理相应的解除限售及股份上市手续，上述解除限售股于 2020 年 5 月 20 日上市流通交易，本次解除限售股，相应减少股存股 8,699,600.00 元

2019 年 10 月 25 日和 2019 年 11 月 11 日，公司先后召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议和 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司对离职的激励对象（庞锡）已获授但尚未解除限售的限制性股票 3 万股进行回购注销。2020 年 4 月 3 日和 2020 年 4 月 28 日，公司先后召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议和 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对 2 名离职的激励对象（何鹏程、于海峰）已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 8 万股进行回购注销。上述股票注销于 2020 年 7 月完成，相应减少库存股 525,800 元。

## 56、其他综合收益

适用 不适用

## 57、专项储备

适用 不适用

## 58、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,739,540.91	106,775.99		48,846,316.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,739,540.91	106,775.99		48,846,316.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	408,851,219.31	392,992,284.29
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-2,912.83
调整后期初未分配利润	408,851,219.31	392,989,371.46
加:本期归属于母公司所有者的净利润	40,679,550.90	68,836,354.95
减:提取法定盈余公积	106,775.99	4,974,507.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	146,730,000.00	48,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,693,994.22	408,851,219.31

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。

## 60、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	679,279,934.15	491,600,391.75	781,891,712.11	556,787,014.29
其他业务	10,612,483.32	2,519,022.69	4,773,288.81	666,632.11
合计	689,892,417.47	494,119,414.44	786,665,000.92	557,453,646.40

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
塑料制品	600,838,765.89
非塑料制品	78,441,168.26
其他业务	7,932,636.52
按经营地区分类	
境内	677,807,425.58
境外	9,405,145.09
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	687,212,570.67
在某一时段内转让	
合计	687,212,570.67

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,561,870.32	1,955,638.87
教育费附加	739,930.50	858,857.25
资源税		
房产税	3,323,806.23	2,798,325.96
土地使用税	971,787.96	1,113,878.28
车船使用税		
印花税	875,134.28	758,441.10
地方教育费附加	493,287.00	572,571.51
其他	66,198.96	15,491.07
合计	8,032,015.25	8,073,204.04

其他说明：

无

## 62、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电商费用	32,273,961.99	52,806,397.89
职工薪酬	29,090,359.92	16,328,733.67
销售渠道拓展费用	-	
差旅办公费用	2,037,341.16	1,436,783.95
商超费用	1,227,437.98	6,493,330.92
样品及物料	874,547.02	834,495.42
广告宣传及展览费	592,044.34	724,824.18
业务招待费	285,245.48	93,350.00
租赁费	2,454,714.41	
折旧费	135,428.76	98,001.79
生活馆奖励	14,723.66	2,356,097.93
出口费	-	286,323.13
无形资产摊销	130,370.83	
其他	772,943.99	347,260.05
合计	69,889,119.54	81,805,598.93

其他说明：

(1) 由于执行新收入准则，公司本年度将旧收入准则下在销售费用列示的金额共计 43,139,164.27 元冲减交易价或转至营业成本列示。其中：向客户支付对价 5,250,757.96 元冲减交易价格；合同履行成本 37,888,406.31 元转至营业成本列示。

## 63、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,632,880.70	30,246,268.06
固定资产折旧	12,682,108.12	6,979,656.70
差旅办公费	4,205,223.38	3,018,364.74

物料消耗	3,216,635.12	3,384,771.68
专业服务费	2,098,997.89	1,693,598.08
无形资产摊销	1,477,190.71	1,541,735.17
保安费	1,389,208.49	1,173,071.53
车辆费	772,237.79	699,008.90
长期待摊费摊销	658,772.11	134,214.72
修理费	440,862.69	482,735.37
业务招待费	364,996.92	1,021,949.03
保险费	352,330.18	295,381.22
商标及专利费	161,343.74	152,516.98
招聘费	134,878.20	399,638.03
其他	2,425,889.10	1,695,913.67
合计	55,013,555.14	52,918,823.88

其他说明：

无

#### 64、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,195,844.64	7,980,137.53
租赁费	1,247,544.49	1,139,060.12
折旧	949,553.21	957,152.67
办公差旅费	444,981.01	1,618,005.95
其他	375,373.08	533,886.28
合计	10,213,296.43	12,228,242.55

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
利息净支出	-9,709,184.81	-8,606,613.27
汇兑净损失	4,571,234.89	-952,399.22
银行手续费	175,149.38	144,889.47
合计	-4,962,800.54	-9,414,123.02

其他说明：

无

#### 66、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,600,827.46	4,233,607.71
代扣个人所得税手续费返还	99,432.65	161,927.50
合计	2,700,260.11	4,395,535.21

其他说明：

无

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-213,211.20	-405,957.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品产生的投资收益		110,212.68
结构性存款利息收益	2,972,146.29	8,091,507.19
合计	2,758,935.09	7,795,762.85

其他说明：

无

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**70、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-163,513.60	582,526.70
其他应收款坏账损失	-365,787.09	-180,485.12
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-529,300.69	402,041.58

其他说明：

无

**71、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,765,500.06	-4,562,694.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-2,820,989.08	
十二、其他		
合计	-4,586,489.14	-4,562,694.46

其他说明：

无

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-93,072.39	1,088,118.61
合计	-93,072.39	1,088,118.61

其他说明：

无

**73、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他	73,744.71	11,955.96	73,744.71
合计	73,744.71	11,955.96	73,744.71

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,170,707.46		1,170,707.46
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	190,000.00	50,000.00
其他	36,106.40	164,320.44	36,106.40
合计	1,256,813.86	354,320.44	1,256,813.86

其他说明：

无

#### 75、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,236,494.74	24,983,195.00
递延所得税费用	2,864,778.84	-1,443,542.50
合计	16,101,273.58	23,539,652.50

##### (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	56,655,081.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,163,770.26
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	1,199,663.34
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	
其他	737,839.98
所得税费用	16,101,273.58

其他说明：

适用 不适用

## 76、其他综合收益

适用 不适用

## 77、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,426,742.39	5,714,091.33
政府补助及其他收入	2,298,709.48	4,416,096.10
其他往来	7,847,435.05	470,214.07
合计	22,572,886.92	10,600,401.50

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	52,239,396.10	70,398,695.88
冻结的银行存款	43,000,000.00	
其他	3,140,465.28	1,779,385.86
合计	98,379,861.38	72,178,081.74

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
收回定期存款	111,988,340.00	5,047,975.31
合计	111,988,340.00	5,047,975.31

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
定期存款	93,154,940.00	148,833,400.00
工程保证金	377,056.45	367,983.08
合计	93,531,996.45	149,201,383.08

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
限制性股票回购	956,000.00	
合计	956,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### 78、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,553,807.46	68,836,354.95
加：资产减值准备	4,586,489.14	4,562,694.46
信用减值损失	529,300.69	-402,041.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,831,208.43	42,952,142.18
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,607,561.54	1,541,735.17
长期待摊费用摊销	668,625.19	206,214.72
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）	93,072.39	-1,088,118.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,170,707.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		



财务费用（收益以“-”号填列）	4,565,450.45	-952,099.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,758,935.09	-7,795,762.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,044,436.54	-3,520,548.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,909,215.38	2,077,006.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,450,385.98	3,985,361.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,713,481.54	52,744,933.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,682,925.06	-32,979,393.52
其他	5,481,232.63	9,576,181.65
经营活动产生的现金流量净额	1,712,356.67	139,744,659.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	236,682,036.62	477,467,827.15
减：现金的期初余额	477,467,827.15	539,804,263.07
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	-240,785,790.53	-62,336,435.92

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	367,906.29
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,882,093.71

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	236,682,036.62	477,467,827.15
其中：库存现金	424,715.42	2,653.93
可随时用于支付的银行存款	233,507,401.12	476,695,888.55
可随时用于支付的其他货币资金	2,749,920.08	769,284.67

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	236,682,036.62	477,467,827.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,388,662.86	详见其他说明
应收票据		
存货		
固定资产	189,730,210.00	产权正办理中
无形资产		
合计	385,118,872.86	/

其他说明：

- (1) 银行存款中 2,000.00 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) 银行存款中 43,000,000.00 元系因诉讼事项暂被冻结，具体情况详见本报告“第十一节 财务报告 十四、承诺及或有事项 2. 或有事项”。
- (3) 银行存款中 130,000,000.00 元系期限在三个月以上的定期存款。
- (4) 其他货币资金中 962,400.00 元系公司之子公司连江茶花按连江县人防办要求预留的连江茶花一期工程建设保证资金。
- (5) 其他货币资金中 20,639,262.86 元系公司之子公司连江茶花按福建连江经济开发区管理委员会要求预留的建设保证资金。
- (6) 其他货币资金中 215,000.00 元系公司及子公司连江茶花在电商平台开设旗舰店预留的保证金。
- (7) 其他货币资金中 570,000.00 元系保函保证金。

### 81、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	-	-	67,729,251.28
其中：美元	10,378,531.67	6.5249	67,718,881.29
欧元	1,292.21	8.0250	10,369.99
港币			
应收账款	-	-	453,007.36
其中：美元	69,427.48	6.5249	453,007.36
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、套期

适用 不适用

## 83、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
苏滁扶持产业发展基金	654,484.00	其他收益	654,484.00
工业企业结构调整专项	583,544.69	其他收益	583,544.69
城建税等退税收入	301,517.98	其他收益	301,517.98
企业社保补贴	265,382.38	其他收益	265,382.38
房产税补助	140,221.00	其他收益	140,221.00
技能培训补贴	117,600.00	其他收益	117,600.00
稳岗补贴	117,346.00	其他收益	117,346.00
企业吸纳跨省贫困劳动力就业奖励	112,959.00	其他收益	112,959.00
疫情防控房租补贴	62,448.00	其他收益	62,448.00
吸纳陇西人员企业社保补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年数字化示范工程	50,000.00	其他收益	50,000.00
总部企业奖励	46,300.00	其他收益	46,300.00
招工补贴	39,807.50	其他收益	39,807.50
企业吸纳贫困户就业奖励	24,000.00	其他收益	24,000.00

赴陇西交通补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
一对一岗位技能培训补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
住房公积金财政补贴	9,150.00	其他收益	9,150.00
失业保险返还	566.91	其他收益	566.91
吸纳市场因素失业职工一次性补贴	500.00	其他收益	500.00
合计	2,600,827.46		2,600,827.46

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**84、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
茶花家居塑料制品(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
成都茶花家居用品有限公司	四川省成都市	四川省成都市	销售	100		收购
南京悠庭网络科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	网络技术及销售	52		设立
上海首纳文化传媒有限责任公司	上海市闵行区	上海市闵行区	网络文化经营	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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,243,809.68	1,457,020.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-231,211.20	-495,983.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	-231,211.20	-495,983.64

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司会定期对客户信用记录进行监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项，以确保公司不致面临重大信用损失。此外，公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载公司作出的财务担保外，公司未提供任何可能令公司承受信用风险的担保。

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为公司信用风险资产管理的一部分，公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	121,190,399.64	7,500,150.18
其他应收款	5,888,311.49	768,603.97
合计	127,078,711.13	8,268,754.15

**(二) 流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制，财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，



以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为公司流动性提供支持。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已拥有招商银行提供的银行授信额度，金额 2 亿元，其中：已使用授信金额为 0 元。

下表显示了公司于资产负债表日的金融负债，基于未折现的现金流量（包括根据合同利率或本资产负债表日适用的浮动利率计算的应付利息金额）的到期日分析，以及公司被要求偿还这些负债的最早日期：

截止 2020 年 12 月 31 日，公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	账面价值	未折现的合同现金流量总额	1 年以内	1 年以上	合计
非衍生金融负债					
应付账款	83,138,085.28	83,138,085.28	83,138,085.28		83,138,085.28
其他应付款	38,841,359.85	38,841,359.85	38,841,359.85		38,841,359.85
合计	121,979,445.13	121,979,445.13	121,979,445.13		121,979,445.13

### （三）市场风险

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

#### 1. 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	67,718,881.29	10,369.99	67,729,251.28
应收账款	453,007.36		453,007.36
小计	68,171,888.65	10,369.99	68,182,258.64
外币金融负债：			
小计			

#### 2. 利率风险

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司无外借款，因此不存在利率风险。

#### 3. 其他价格风险

无。

## 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

详见本报告“第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益 1.在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益 3.在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
你好生活（北京）科技有限公司	其他

其他说明

你好生活（北京）科技有限公司为联营企业的全资子公司。

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海莱枫生活用品有限公司	商品	20,124,731.43	9,419,311.89
你好生活（北京）科技有限公司	商品		431,936.98

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	625.50	557.49

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海莱枫生活用品有限公司	3,911,226.62	212,325.91	2,497,060.90	139,835.41
应收账款	你好生活(北京)科技有限公司			32,506.92	1,820.39

## (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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	1,820,000
公司本期失效的各项权益工具总额	90,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格为 4.78 元/股，第一个解锁期达到行权条件的股票已解锁，距离第二个解锁期为 5 个月，距离第三个解锁期为 17 个月

## 其他说明

根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《茶花现代家居用品股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要（以下简称激励计划），公司首次授予激励对象限制性股票 480 万股。依据激励对象离职及认股情况，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，上述限制性股票数量调整为 466 万股。

2020年5月14日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就暨上市的议案》，除3名激励对象因离职不符合解除限售条件，共涉及的11万股由公司回购注销（注销手续尚未完成），本次可解除限售的46名激励对象已满足激励计划规定的解除限售条件，并根据公司2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》中股东大会对董事会的授权，董事会同意公司对符合解除限售条件的46名激励对象182万股按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售及股份上市手续，上述解除限售股于2020年5月20日上市流通交易。

2019年10月25日和2019年11月11日，公司先后召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议和2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司对离职的激励对象（庞锡）已获授但尚未解除限售的限制性股票3万股进行回购注销。2020年4月3日和2020年4月28日，公司先后召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议和2019年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对2名离职的激励对象（何鹏程、于海峰）已获授但尚未解除限售的限制性股票合计8万股进行回购注销。上述股票注销于2020年7月完成。

2020年公司对离职的激励对象林宇等3人已获授但尚未解除限售的限制性股票9万股进行回购注销。截至2020年12月31日，该已获授但尚未解除限售的限制性股票回购款已支付，股票尚未注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日公司市价确定
可行权权益工具数量的确定依据	依据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,528,773.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,808,456.67

其他说明

根据《茶花现代家居用品股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》，授予的限制性股票第二个解除限售期的业绩目标为以2018年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于38%；或以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于32%。公司无法完成第二个解除限售期的业绩目标，因此第二个解锁期以权益结算的股份支付累计已确认的费用共计5,620,200.00元已于期末冲回。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**1、 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响**

2020年10月，公司之子公司茶花现代家居用品（滁州）有限公司（以下简称“滁州茶花”）收到安徽省滁州市中级人民法院一份案号为（2020）皖11民初370号应诉通知书等相关材料。该案被告为滁州茶花，安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司（以下简称“安徽鸿路”）为第三人。原告孙世君因安徽鸿路与其在滁州茶花厂房建设工程款结算、给付发生争议，以安徽鸿路怠于向滁州茶花行使到期债权对其造成损害为由，提起代位权诉讼，请求滁州茶花支付其工程款4,404.21万元，并向安徽省滁州市中级人民法院申请财产保全对滁州茶花银行存款4,300.00万元进行冻结。

截止本财务报告报出日，本案尚未审理完毕，滁州茶花与安徽鸿路就滁州茶花厂房建设工程款已结算清楚，滁州茶花根据合同约定支付工程款。公司认为本案件不会对本公司经营活动造成重大影响。

**2、 开出保函、信用证、票据背书及贴现**

截止2020年12月31日，公司开出保函未到期金额为12,700,000.00元。

除存在上述事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	36,682,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,682,500.00

**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

公司管理层按照销售的产品类别及产品的销售地区评价公司的经营情况，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。

公司的产品类别分部包括：塑料制品、非塑料制品。

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

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

**1、 主营业务按产品类别分部**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
塑料制品	600,838,765.89	427,059,572.60	689,795,552.46	485,594,565.19
非塑料制品	78,441,168.26	64,540,819.15	92,096,159.65	71,192,449.10
合计	679,279,934.15	491,600,391.75	781,891,712.11	556,787,014.29

**2、 主营业务按产品销售地域分部**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	669,874,789.06	485,640,921.41	772,448,637.05	551,574,648.81
境外	9,405,145.09	5,959,470.34	9,443,075.06	5,212,365.48
合计	679,279,934.15	491,600,391.75	781,891,712.11	556,787,014.29

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

#### 十七、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	107,130,154.53
1 至 2 年	2,377,465.47
2 至 3 年	1,707,927.47
3 年以上	956,264.01
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	112,171,811.48

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	112,171,811.48	100.00	6,303,791.23	5.62	105,868,020.25	117,236,492.04	100.00	6,916,597.45	5.90	110,319,894.59
其中：										
经销商组合	59,009,789.85	52.60	3,123,231.63	5.29	55,886,558.22	88,702,748.41	75.67	4,517,582.27	5.09	84,185,166.14
直营商超组合	14,600,242.84	13.02	1,175,754.19	8.05	13,424,488.65	19,101,457.74	16.29	1,092,541.91	5.72	18,008,915.83
电商客户组合	2,770,150.39	2.47			2,770,150.39	821,076.40	0.70			821,076.40
外销客户组合	951,396.64	0.85	162,689.61	17.10	788,707.03	802,458.27	0.68	161,705.98	20.15	640,752.29
其他客户组合	19,579,067.10	17.45	1,842,115.80	9.41	17,736,951.30	7,227,362.84	6.16	1,144,767.29	15.84	6,082,595.55
合并报表范围关联方组合	15,261,164.66	13.61			15,261,164.66	581,388.38	0.50			581,388.38
合计	112,171,811.48	/	6,303,791.23	/	105,868,020.25	117,236,492.04	/	6,916,597.45	/	110,319,894.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：经销商组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,304,506.14	2,533,702.78	4.50
1-2 年	2,336,526.50	475,191.07	20.34
2-3 年	368,757.21	114,337.78	31.01
3 年以上			
合计	59,009,789.85	3,123,231.63	5.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目：直营商超组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,203,903.66	660,195.19	5.00
1-2 年			
2-3 年	1,321,170.26	440,390.08	33.33
3 年以上	75,168.92	75,168.92	100.00
合计	14,600,242.84	1,175,754.19	8.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目：电商客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,770,150.39		
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	2,770,150.39		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目：外销客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	836,363.63	47,656.60	5.70
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	115,033.01	115,033.01	100.00
合计	951,396.64	162,689.61	17.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。  
组合计提项目：其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,754,066.05	1,018,088.20	5.43
1-2 年	40,938.97	39,965.54	9.76
2-3 年	18,000.00	17,999.98	100.00
3 年以上	766,062.08	766,062.08	100.00
合计	19,579,067.10	1,842,115.80	9.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

组合计提项目：合并报表范围关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,261,164.66		
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	15,261,164.66		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,916,597.45	781,544.42	1,394,350.64			6,303,791.23
合计	6,916,597.45	781,544.42	1,394,350.64			6,303,791.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	15,082,923.99	13.45	
客户二	12,022,014.04	10.72	601,100.70
客户三	10,830,384.05	9.66	487,367.28
客户四	10,409,266.38	9.28	565,080.19
客户五	6,914,313.78	6.16	311,144.12
合计	40,175,978.25	35.82	1,964,692.29

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,909,990.32	146,816,394.14
合计	3,909,990.32	146,816,394.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,938,583.26
1至2年	176,409.24
2至3年	13,668.45
3年以上	458,722.27
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	4,587,383.22

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	1,095,127.14	662,005.58
备用金	333,407.07	275,201.07
子公司往来款		145,665,700.12
其他	3,158,849.01	502,069.17
合计	4,587,383.22	147,104,975.94

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	285,140.90	3,440.90		288,581.80
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-634.71	634.71		
--转入第三阶段		-3,440.90	3,440.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	385,036.85	634.71	3,139.54	388,811.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	669,543.04	1,269.42	6,580.44	677,392.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	288,581.80	388,811.10				677,392.90
合计	288,581.80	388,811.10				677,392.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收客户一	应收房租	2,629,286.30	1年以内	57.32	131,464.32
其他应收客户二	保证金	274,208.04	3年以上	5.98	274,208.04
其他应收客户三	备用金	250,000.00	1年以内	5.45	12,500.00

其他应收客户四	保证金	208,000.00	1 年以内	4.53	10,400.00
其他应收客户五	保证金	100,000.00	1 至 2 年	2.18	10,000.00
合计	/	3,461,494.34	/	75.46	438,572.36

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	495,070,000.00		495,070,000.00	482,220,000.00		482,220,000.00
对联营、合营企业投资	1,243,809.68		1,243,809.68	1,457,020.88		1,457,020.88
合计	496,313,809.68		496,313,809.68	483,677,020.88		483,677,020.88

## (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		
成都茶花家居用品有限公司		7,250,000.00		7,250,000.00		
上海首纳文化传媒有限责任公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
南京悠庭网络科技有限公司		2,600,000.00		2,600,000.00		
合计	482,220,000.00	12,850,000.00		495,070,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海莱枫生活用品有限公司	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68
小计	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68
合计	1,457,020.88			-213,211.20						1,243,809.68

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	688,412,359.12	591,555,846.99	783,231,029.72	596,399,788.57
其他业务	36,039,128.08	29,515,021.40	9,380,085.31	5,891,242.89
合计	724,451,487.20	621,070,868.39	792,611,115.03	602,291,031.46

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
塑料制品	608,332,553.06
非塑料制品	80,079,806.06
其他业务	33,409,841.78
按经营地区分类	
境内	712,417,055.81
境外	9,405,145.09
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	721,822,200.90
在某一时段内转让	
合计	721,822,200.90

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

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	-213,211.20	-527,867.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品产生的投资收益		110,212.68
结构性存款利息收益	914,112.16	3,330,989.93
合计	700,900.96	2,913,335.55

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,263,779.85	
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	2,600,827.46	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,070.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,221,244.37	
所得税影响额	-911,340.74	
少数股东权益影响额		
合计	2,734,022.20	

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	3.10	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.16	0.16

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过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：2021年4月22日

**修订信息**

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2020年年度报告（修订版）	2022年4月14日	前期会计差错更正及追溯调整