

厦门万里石股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡精沛、主管会计工作负责人朱著香及会计机构负责人(会计主管人员)许艺雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者保持足够的风险认识。

公司提请广大投资者特别关注风险，请投资者注意阅读。报告期内，公司实施工程项目的主要业务模式、模式的特有风险未发生变化。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 24
第六节 股份变动及股东情况 34
第七节 优先股相关情况 36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 37
第九节 公司债相关情况 38
第十节 财务报告 39
第十一节 备查文件目录 161

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、万里石	指	厦门万里石股份有限公司
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
公司章程	指	厦门万里石股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
Finstone	指	Finstone AG，原名 Finstone S.a.r.l，本公司第一大股东
高润投资	指	厦门高润投资股份有限公司，本公司股东
万里石建筑工程	指	厦门万里石建筑装饰工程有限公司，本公司全资子公司
万里石装饰	指	厦门万里石装饰设计有限公司，本公司全资子公司
美好石材	指	美好石材有限公司（美国），Stone Future Inc.，本公司全资子公司
万里石家	指	厦门万里石家装修装饰工程有限公司，原名厦门凯敏建材有限公司，本公司全资子公司
莱州万里石	指	莱州东方万里石石材有限公司，本公司全资子公司
岳阳万里石	指	岳阳万里石石材有限公司，本公司全资子公司
惠安万里石	指	惠安万里石工艺有限公司，本公司全资子公司
内蒙万里石	指	和林格尔中建万里石材有限公司，本公司全资子公司
湖北万里石	指	湖北兴山万里石石材有限公司，本公司全资子公司
上海万里石	指	上海万里石石材有限公司，本公司全资子公司
万里石香港	指	WANLI STONE （HONG KONG) COMPANY LIMITED，万里石（香港）有限公司，本公司全资子公司
天津万里石	指	天津中建万里石石材有限公司，本公司控股子公司
万里石工艺	指	厦门万里石工艺有限公司，本公司控股子公司
万里供应链、漳州海翼	指	漳州海翼万里供应链有限公司，本公司控股子公司
张家界万里石	指	张家界万里石有限公司，本公司控股子公司
北京万里石	指	北京万里石有限公司，本公司控股子公司
万里石（天津）、天津梦工厂	指	万里石（天津）石材有限公司、本公司控股子公司北京万里石全资子公司
南非万里石	指	WANLI STONE BELFAST(PTY)LTD，南非贝尔法斯特万里石有限公司，本公司控股子公司

万里拜洛克	指	WANLI BYROCK SDN BHD，本公司控股子公司
翔安分公司	指	厦门万里石股份有限公司翔安分公司，本公司分公司
成都分公司	指	厦门万里石股份有限公司成都分公司，本公司分公司
北京分公司	指	厦门万里石股份有限公司北京销售分公司，本公司分公司
万里石建筑工程重庆分公司	指	厦门万里石建筑装饰工程有限公司重庆分公司
石材商品运营中心	指	厦门石材商品运营中心有限公司，本公司参股公司
东方万里	指	厦门东方万里原石有限公司，本公司参股公司
东方进出口	指	厦门东方原石进出口有限公司，本公司参股公司
宜禾佳景	指	宜禾佳景环保科技（北京）有限公司，本公司参股公司
凯士云石	指	凯士（北京）云石有限公司，本公司参股公司
港万通	指	厦门港万通股权投资基金管理有限公司，本公司参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万里石	股票代码	002785
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门万里石股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万里石		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN WANLI STONE STOCK CO.,LTD		
公司的法定代表人	胡精沛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱著香	邓金银
联系地址	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼
电话	（0592）5065075	（0592）5065075
传真	（0592）5209525	（0592）5209525
电子信箱	zhengquan@wanli.com	zhengquan@wanli.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	436,133,258.20	397,236,237.16	9.79%

归属于上市公司股东的净利润（元）	5,408,176.49	9,738,728.16	-44.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,952,434.08	9,733,731.67	-49.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,919,677.85	-24,755,812.71	-80.13%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
加权平均净资产收益率	0.82%	1.51%	-0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,315,392,554.09	1,370,916,613.18	-4.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	658,402,140.42	654,075,828.27	0.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,996.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	522,740.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,325.59	
减：所得税影响额	1,277.25	
少数股东权益影响额（税后）	3,399.40	
合计	455,742.41	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务和主要产品

公司是中高端石材综合服务商，一直专注于建筑装饰石材及景观石材的研发设计、加工、销售和安装；拥有全球化的采购及销售渠道、嵌入式的服务模式，公司产品广泛运用于机场、高铁、中高端酒店等大型公共建筑，商业写字楼、住宅，以及墓碑园林、纪念碑等。同时，公司也是行业内少数能够提供大中型海外项目“设计供料安装”一体化的石材企业。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

（二）行业发展情况

1、装修装饰行业发展情况

2019年上半年，国家统计局数据统计全国建筑装饰行业完成产值7357.52亿元，行业总产值比2018年同期减少了126.42亿元，下跌幅度为1.72%。石材行业面临国内外市场需求变化、环保整顿、成本上涨以及其它行业的新品竞争的情况，市场空间和利润空间受到挤压，总体呈下行态势。但石材行业也在积极应对市场变化，加快转型升级。在国家供给侧结构性改革的大背景下，公共建筑装修装饰工程市场正向中高端转化，新建住宅中精装房比重逐年提高，二手房改善性需求也对装修品质提出更高要求。石材的天然性、不可替代性等特点无疑成为了中高端装饰装修的首选。

2、石材行业进出口情况

2019年上半年，在国家宏观经济政策的驱动下，“一带一路”建设为契机，推动出口多元化，新一轮对外开放以及“一带一路”建设的积极推进将稳定和激发外部需求。由于中美贸易争端的持续发酵，因此，如何适应国际市场的贸易风险需求变化，调整产品市场定位，积极开拓新兴市场和高端消费市场仍是石材出口所面临的严峻挑战。

（三）实施工程项目情况

公司2019年上半年年实施工程项目的合同金额及增补金额总计为8,514.66万元。工程施工项目主要分为住宅装修、公共装修和商业装修，报告期内公司实现住宅装修收入7,642.70万元，占比89.76%；实现公共装修收入85.72万元，占比1.01%；实现商业装修收入786.34万元，占比9.23%。公司2019年上半年施工项目平均毛利率为10.30%，较上年施工项目平均毛利率15.45%，下降了5.15%。

（四）产品质量控制情况

公司十分重视质量管理，拥有系统的质量管理方法和环境控制体系，建立了符合ISO9001的质量控制体系，并通过ISO9001：2015国际标准化组织质量认证；建立了符合ISO14001-2015的环境管理体系并认证通过；建立了符合OHSAS18001:2007的职业健康安全管理体系并通过认证。多年来，公司通过PDCA动态循环模式持续改进、不断完善质量管理体系，形成质量方针目标明确、质量管理构架清晰、制度文件系统健全、全员参与的质量管理系统，并通过全过程质量控制（人人自检、人人互检）保持产品质量持续稳定与可靠，充分满足顾客需求。

报告期内，公司在组织建设、制度、人员、设施等层面，以满足顾客需要为关注点，通过系统性的管理和持续改进，不断强化过程管理，使员工的质量、安全、环保意识不断提高，产品质量水平有了稳定保障。

报告期内，公司未出现重大项目质量问题。

（重大项目是指项目金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上的项目。）

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	子公司天津梦工厂修建办公室展厅

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、一带一路及全球化布局

经过20余年的发展，公司已经形成稳定的全球采购和销售渠道。通过石材产品在全球范围内的配送，为终端客户提供多样化的选择；同时在美国、东盟、日韩、非洲等地区通过多种形式建立营销网络，使公司产品和服务更加贴近终端用户。

一带一路及全球化布局使公司形成多个国家市场同时拓展的局面，分散了风险，平衡了不同国家因发

展不均衡造成的需求波动，形成了稳定的业务规模和利润来源。

2、全产业链优势

公司拥有从设计服务、荒料开采、加工生产、施工安装到售后服务为一体的全产业链布局，同时也是目前行业内少数能够完成大中型海外设计供材安装一体化项目的石材企业，全产业链布局优势明显。

报告期内，公司进一步拓展海外工程业务，提高公司在海外市场的占有率；报告期内，国内高端家装设计、供货、施工服务一体化业务得到进一步发展。未来，公司将继续完善“全产业链”模式，加强产业链上下游的建设力度，不断巩固和发展既有优势。

3、品牌优势

作为A股首家石材上市企业，公司的整体技术水平和管理水平深得业界认可，具有良好的品牌形象，同时公司还通过产品创新、技术创新、增加产品附加值等手段，不断提升产品品质和促进服务升级。

4、客户资源优势

公司采取“大客户”战略，与国内知名地产商及建筑商形成了长期稳定的合作伙伴关系，如：中国建筑、中国水电、华润置地、龙湖地产、九龙仓、绿城房产、保利地产、金茂地产、五矿集团、中铁置业、中铁建设、华彬集团、建发房产、大洲集团、禹洲地产等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司管理层继续秉承“高质量发展，做全球产业文章”的发展战略，继续走质量效益之路，围绕“不忘初心，奋发向上，创造并实现新价值”的总体目标，以工匠精神打造一流的产品和服务，通过提升产品质量和极致服务树立良好的品牌。

（一）国际业务

1、一带一路市场

报告期内，为应对中美贸易战摩擦，公司继续紧跟国家“一带一路”战略，积极拓展东盟、北非地区的业务，布局拓展马来西亚、越南、新加坡、印尼、缅甸、菲律宾、柬埔寨以及哈萨克斯坦等中亚地区业务，希腊、克罗地亚等欧洲地区，为“一带一路”沿线国家提供更加精致的产品和极致的服务。

2、欧美日韩等传统市场

2019年上半年，日韩市场实现销售收入6,493.63万元人民币，同比下降6.45%。伴随着中美贸易战摩擦的高度不确定性及对美国对我国产品的反倾销影响，公司对美出口业务承压，2019年上半年欧美地区实现销售收入5,227.11万元人民币，同比下降37.02%；目前公司除积极与美国客户保持密切的沟通，同时积极寻找第三方途径以化解危机。公司通过全球化的采购和销售战略，多个国家地区市场互补发展、多元化经营的良好格局，积极有效化解不同国家地区因经济发展不均衡造成的业绩波动，加强国际市场业务的份额，不断扩大市场区域。

（二）国内业务

1、家装业务

公司以“产品到极致，服务超预期”为目标，大力拓展高端家装市场，提供个性化产品定制服务。报告期内，公司控股子公司北京万里石及其下属全资子公司天津梦工厂，厦门梦工厂积极拓展了家装市场，“万里石家”品牌已有一定影响力，2019年上半年，家装业务不断增长，对公司业务结构及现金流的改善有着重大意义。

2、国内工程业务

报告期内，公司对外继续执行重点地区和大客户战略；对内实行供应体系改革，通过实行扁平化管理，推进项目组与生产一体化管理模式，既激发员工的积极性，也提高了工作效率；与此同时，加快转型升级和技术创新，积极配合政府进行环保综合整治，推动企业清洁生产并进一步提升智能化生产水平。

（三）“石材+互联网”业务

报告期内，公司参股子公司厦门石材商品运营中心继续完善电商和配套供应链服务模式不断探索服务和资源平台的有机结合。

（四）报告期内主要财务状况

1、报告期公司总资产较期初减少4.05%，其中流动资产减少4.57%，主要是货币资金及应收账款减少；非流动资产较期初减少2.17%，主要是固定资产、无形资产、长期待摊费用导致。货币资金较期初减少30.39%，主要是公司偿还银行贷款、偿付利息所致。应收票据较期初减少44.40%，主要系报告期内票据贴现或到期收款所致。应收账款较期初减少4.79%，主要是公司重视应收账款回笼管理，报告期内收回部分应收款项。在建工程较期初增加37.24%，主要系增加孙公司万里石（天津）投建办公室展厅所致。

2、报告期公司负债总额较期初减少8.76%，主要系短期借款、预收账款及应交税费减少所致。短期借款较期初减少6.85%，主要系归还银行贷款所致。预收账款较期初减少29.44%，主要系销售货物确认收入所致。应交税费交期初减少24.62%，主要系缴纳上一年度企业所得税所致。应付职工薪酬下降43.89%，主要系支付上一年度年终奖所致。

3、报告期公司归属于母公司所有者权益较期初增加0.66%，主要系公司本期实现归属母公司股东净利润为540.82万元，期末未分配利润增加1.58%所致。

4、报告期营业收入同比上升9.79%。主要系公司积极拓展工程施工及其他产品业务，工程施工业务收入上升114.43%，其他产品业务收入上升63.66%；营业成本同比上升13.44%，毛利率同比下降2.71%，主要系毛利较高的建筑装饰材料及景观石材业务收入占比下降，建筑装饰材料销售业务毛利率下降3.70%、工程施工业务毛利率下降5.15%；报告期营业税金及附加同比下降38.32%，主要系增值税附加税减少所致；财务费用同比上升7.39%，主要系报告期内利息费用增加所致。其他收益增加93.48%，主要系公司收到的政府补助增加所致；投资收益同比减少93.48%，主要是参股公司报告期内净利润减少，公司按权益法核算投资收益减少所致；本年增加信用减值损失642.81万，资产减值损失减少100.18%，主要系根据新金融工具准则，报表科目拆分及应收款项坏账准备转回下降所致。本年增加资产处置收益-4.80万，主要系固定资产处置损失增加所致。归属于母公司的净利润为540.82万元，同比下降44.47%，主要系公司投资收益减少，资产减值损失及信用减值损失转回减少所致。

5、本期经营活动现金流量净额为-491.97万元，较上年同期减少流出1,983.61万，主要系公司收到的税费返还增加，支付的税费减少，相应经营活动现金流入大于经营活动现金流出所致。本期投资活动现金流量净额为-187.94万元，较上年同期减少流出574.53万，主要系报告期固定资产等长期资产支付的现金减少所致。本期筹资活动现金流量净额为-3,351.87万元，较上年同期减少流出384.03万，主要系报告期归还银行贷款金额较上年同期减少所致。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	436,133,258.20	397,236,237.16	9.79%	
营业成本	367,623,679.83	324,071,871.63	13.44%	
销售费用	30,103,142.37	29,450,852.80	2.21%	
管理费用	24,030,525.77	27,077,005.12	-11.25%	
财务费用	11,047,816.47	10,287,868.16	7.39%	
所得税费用	3,272,174.25	7,102,951.37	-53.93%	资产减值损失及信用减值损失减少，递延所得税增加幅度下降。
经营活动产生的现金流量净额	-4,919,677.85	-24,755,812.71	-80.13%	主要系收到的税费返还增加，支付的各项税费减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,879,357.23	-7,624,671.74	-75.35%	主要系报告期无重大的投资活动。
筹资活动产生的现金流量净额	-33,518,705.51	-37,359,045.34	-10.28%	
现金及现金等价物净增加额	-40,243,826.99	-69,669,277.35	-42.24%	主要系经营活动产生的现金流量净流出减少所致。
税金及附加	2,068,868.20	3,354,250.02	-38.32%	主要系增值税附加税支出减少。
其他收益	522,740.86	270,171.35	93.48%	主要系报告期内收到政府补助增加所致。
投资收益	142,057.90	2,177,431.98	-93.48%	主要系报告期内参股公司净利润下降，公司按权益法核算减少投资收益所致。
信用减值损失	6,428,081.44	0.00	0.00%	主要系根据新金融工具准则，未追溯前期比较数据，本期转回坏账准备所致。
资产减值损失	-20,877.97	11,336,031.99	-100.18%	主要系根据新金融工具准则，未追溯前期比较数据，上期转回坏账准备所致。
营业外收入	5,714.21	52,618.67	-89.14%	主要系报告期内非经营性利得减少所致。
营业外支出	20,039.80	39,504.58	-49.27%	主要系报告期内非经营性损失减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	436,133,258.20	100%	397,236,237.16	100%	9.79%
分行业					
石材加工制造业	436,133,258.20	100.00%	397,236,237.16	100.00%	9.79%
分产品					
建筑装饰材料	147,190,651.12	33.75%	172,757,107.88	43.49%	-14.80%
景观石材	105,977,883.74	24.30%	125,001,552.88	31.47%	-15.22%
工程施工	85,146,628.58	19.52%	39,707,905.81	10.00%	114.43%
其他产品	97,818,094.76	22.43%	59,769,670.59	15.05%	63.66%
分地区					
国内	259,397,180.14	59.48%	214,412,252.75	53.98%	20.98%
日韩	64,936,340.50	14.89%	69,413,504.77	17.47%	-6.45%
欧洲	4,683,710.07	1.07%	4,548,816.35	1.15%	2.97%
美洲	47,587,434.39	10.91%	78,443,730.18	19.75%	-39.34%
非洲	7,222,517.98	1.66%	7,297,533.30	1.84%	-1.03%
其他	52,306,075.12	11.99%	23,120,399.81	5.82%	126.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石材加工制造业	436,133,258.20	367,623,679.83	15.71%	9.79%	13.44%	-2.71%
分产品						
建筑装饰材料	147,190,651.12	121,172,729.42	17.68%	-14.80%	-10.79%	-3.70%
景观石材	105,977,883.74	77,104,307.30	27.24%	-15.22%	-21.15%	5.47%
工程施工	85,146,628.58	76,374,652.76	10.30%	114.43%	127.50%	-5.15%
其他产品	97,818,094.76	92,971,990.35	4.95%	63.66%	63.40%	0.15%
分地区						
国内	259,397,180.14	223,508,712.59	13.84%	20.98%	20.59%	0.28%
日韩	64,936,340.50	52,695,565.55	18.85%	-6.45%	-11.39%	4.52%
其他	52,306,075.12	48,050,715.93	8.14%	126.23%	164.00%	-13.14%
美洲	47,587,434.39	31,582,862.61	33.63%	-39.34%	-42.51%	3.66%
非洲	7,222,517.98	5,110,913.88	29.24%	-1.03%	49.96%	-0.74%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率

公共装修	857,239.60	632,121.98	26.26%
住宅装修	76,427,027.98	69,089,342.04	9.60%
商业装修	7,862,361.00	6,653,188.74	15.38%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

□ 是 √ 否

公司是否需开展境外项目

项目名称	项目地区	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	截止6月30日回款情况	截止6月30日应收账款余额
吉隆坡118	马来西亚	16,681,698.00	17个月	23.02%	692,266.87	3,840,049.00	2,780,694.38	1,059,354.62

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	142,057.90	1.72%	联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	6,407,203.47	77.49%	应收款项转回坏账准备以及存货计提跌价准备	是
营业外收入	5,714.21	0.07%	罚款收入、盘盈利得等	否
营业外支出	-20,039.80	-0.24%	非常损失、罚款支出、对外捐赠等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,809,853.39	6.75%	66,187,577.06	5.38%	1.37%	
应收账款	598,447,950.02	45.50%	519,010,633.48	42.19%	3.31%	
存货	224,022,415.05	17.03%	209,327,182.35	17.02%	0.01%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	138,856,576.48	10.56%	136,371,212.59	11.09%	-0.53%	
固定资产	93,825,917.37	7.13%	93,305,333.70	7.58%	-0.45%	
在建工程	903,014.99	0.07%	946,318.00	0.08%	-0.01%	

短期借款	302,807,792.34	23.02%	323,003,148.04	26.26%	-3.24%	
长期借款	5,263,617.29	0.40%			0.40%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	784,178.54						784,178.54
上述合计	784,178.54						784,178.54
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,481,396.83	向银行申请开立国内信用证、承兑汇票、保函所存入的保证金存款
固定资产	39,598,931.01	用于抵押贷款
无形资产	4,948,368.85	用于抵押贷款
合计	**51,028,696.69**	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	784,178.54	自有资金
合计	1,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	784,178.54	--

5、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	8,750.6
报告期投入募集资金总额	73.44
已累计投入募集资金总额	7,925.58
累计变更用途的募集资金总额	2,847.6
累计变更用途的募集资金总额比例	32.54%
募集资金总体使用情况说明	
1、公司于 2015 年 12 月 16 日公开发行新股 5,000.00 万股，每股发行价格为人民币 2.29 元。公司本次发行股票，共募集股款人民币 114,500,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 26,993,971.65 元，实际可使用募集资金人民币 87,506,028.35 元，储存在兴业银行股份有限公司厦门江头支行及招商银行股份有限公司厦门松柏支行的募集资金专户中。2、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 11 日出具的《关于厦门万里石股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》确认，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金人民币 39,472,150.21 元预先投入和实施了募集资金项目。根据上述报告，本公司于 2016 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换先期投入的议案》，同意使用募集资金 39,472,150.21 元置换预先已投入的自筹资金。保荐机构招商证券股份有限公司出具了核查意见，公司独立董事、监事会对上述事项均发表了同意意见。具体公告内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。3、2016 年 10 月 9 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次	

会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，会议决议将“营销网络建设项目”所募集的资金拟变更后用于投资"北京万里石有限公司项目”建设，涉及改变募集资金投向的金额预计为 2,847.60 万元（其中募集资金 2,840.90 万元；截止 2016 年 9 月 28 日，累计已收到银行利息扣除银行手续费后的净额 6.70 万元），占公司公开发行股票总募集资金净额的 32.54%。公司独立董事发表了关于变更部分募集资金用途的独立意见，保荐机构发表了核查意见。2016 年 10 月 27 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。具体公告内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。4、报告期内，公司首次公开发行股票募集的资金按计划有序投放，严格按照《募集资金管理办法》及《募集资金三方监管协议》对募集资金进行专户存储和专项使用，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况，不存在违规情形。截至 2019 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 7,925.58 万元，募集资金专户余额为 855.94 万元（含利息收入扣除银行手续费净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大理石深加工及技术改造项目	否	5,909.7	5,909.7	73.44	5,718.58	96.77%	2016 年 01 月 15 日	307.3	是	否
营销网络建设项目	是	2,840.9	0	0	0	0.00%	2017 年 11 月 01 日		不适用	是
承诺投资项目小计	--	8,750.6	5,909.7	73.44	5,718.58	--	--	307.3	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	8,750.6	5,909.7	73.44	5,718.58	--	--	307.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司原计划在广州、上海、成都建立石材设计应用中心并且增加五个销售分公司，同时加大品牌建设的投入，扩大和加深石材在装修领域的品牌认知度，加大广告宣传力度，通过多种形式的品牌宣传及策划，提高万里石在装修行业的知名度。考虑到公司在上海、广州和成都均已设立了子分公司，目前业务开展尚可，因而从经济、长远和发展的眼光看，变更原计划用于营销网络建设项目的募集资金投向，先集中用于开发中高端家装市场及拓展大北京地区的业务将为公司带来更好的现金流和利润。该事项已经 2016 年 10 月 9 日及 2016 年 10 月 27 日公司召开的第二届董事会第十八次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司原计划在广州、上海、成都建立石材设计应用中心并且增加五个销售分公司，同时加大品牌建设的投入，扩大和加深石材在装修领域的品牌认知度，加大广告宣传力度，通过多种形式的品牌宣传及策划，提高万里石在装修行业的知名度。考虑到公司在上海、广州和成都均已设立了子分公司，目前业务开展尚可，因而从经济、长远和发展的眼光看，变更原计划用于营销网络建设项目的募集资金投向，先集中用于开发中高端家装市场及拓展大北京地区的业务将为公司带来更好的现金流和利润，该事项已经 2016 年 10 月 9 日及 2016 年 10 月 27 日公司召开的第二届董事会第十八次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	1、公司原计划在广州、上海、成都建立石材设计应用中心并且增加五个销售分公司，同时加大品牌建设的投入，扩大和加深石材在装修领域的品牌认知度，加大广告宣传力度，通过多种形式的品牌宣传及策划，提高万里石在装修行业的知名度。考虑到公司在上海、广州和成都均已设立了子分公司，目前业务开展尚可，因而从经济、长远和发展的眼光看，变更原计划用于营销网络建设项目的募集资金投向，先集中用于开发中高端家装市场及拓展大北京地区的业务将为公司带来更好的现金流和利润。2、“大理石深加工及技术改造项目”总投资金额由 10,534.73 万元调整至 5,909.70 万元，占募集资金净额 87,506,028.35 元的 67.53%。建设形成 石材产品综合年产量 35 万 m2 的生产能力。本次调整后，公司将以募集资金继续对“大理石深加工及技术改造项目”进行投入，主要侧重于项目运营铺底资金、智能生产设备配套采购及环保投入，公司不再以自有资金进行投入。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 11 日出具的《关于厦门万里石股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2017】48260001 号）确认，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金人民币 39,472,150.21 元预先投入和实施了募集资金项目。根据上述报告，本公司于 2016 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换先期投入的议案》，同意使用募集资金 39,472,150.21 元置换预先已投入的自筹资金。保荐机构招商证券股份有限公司出具了核查意见，公司独立董事、监事会对上述事项均发表了同意意见。具体公告内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
北京万里石有限公司建设项目	营销网络建设项目	2,847.6	0	2,207	77.50%	2017 年 11 月 01 日	-87.91	否	否
合计	--	2,847.6	0	2,207	--	--	-87.91	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	北京万里石有限公司建设项目（原营销网络建设项目）公司原计划在广州、上海、成都建立石材设计应用中心并且增加五个销售分公司，同时加大品牌建设的投入，扩大和加深石材在装修领域的品牌认知度，加大广告宣传力度，通过多种形式的品牌宣传及策划，提高万里石在装修行业的知名度。考虑到公司在上海、广州和成都均已设立了子分公司，目前业务开展尚可，因而从经济、长远和发展的眼光看，变更原计划用于营销网络建设项目的募集资金投向，先集中用于开发中高端家装市场及拓展大北京地区的业务将为公司带来更好的现金流和利润，该事项已经 2016 年 10 月 9 日及 2016 年 10 月 27 日公司召开的第二届董事会第十八次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。大理石深加工及技术改造项目 2017 年 7 月 4 日及 2017 年 7 月 20 日，经公司第三届董事会第八次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司调整部分公开发行股票募集资金投资项目——“大理石深加工及技术改造项目”的实施方式；调整后，该项目总投资金额由 10,534.73 万元调整至 5,909.70 万元，建设形成石材产品综合年产量 35 万 m2 的生产能力。项目后续仍以募集资金进行投入，公司不再以自有资金进行投入。截至 2019 年 6 月 30 日，本项目石材产品综合年产量已达 35 万 m2。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	①公装业务受到两方面因素影响：一方面，部分客户要求延迟交货导致营业收入未达预期；另一方面，受房地产企业去杠杆影响，资金回款缓慢，应收账款增加形成资产减值损失增加，利润没有达到预期。 ②家装业务尚处在市场布局与开拓阶段，市场占有率未达预期。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 27 日	详情请见公司在巨潮资讯网（http://cninfo.com.cn）上披露的《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 》，公告编号 2019-052。

8、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠安万里石工艺有限公司	子公司	石制品加工	2,000,000.00	25,291,516.31	9,193,909.24	3,251,534.42	-655,195.75	-574,525.75
厦门万里石装饰设计有限公司	子公司	石制品国际贸易	25,000,000.00	249,766,735.58	80,843,093.89	155,059,603.32	2,022,461.30	982,890.61
和林格尔中建万里石材有限公司	子公司	石材的开采和石制品加工	3,000,000.00	22,257,062.64	214,365.08	1,376,488.17	-535,667.61	-559,614.29
上海万里石石材有限公司	子公司	石制品销售	1,500,000.00	2,108,439.24	-822,493.01	1,469,944.92	664,517.69	836,882.96
美好石材	子公司	石制品批发及零售	$3,749,949.33	79,268,782.63	49,551,743.14	32,639,993.10	3,077,799.26	3,114,945.58
厦门万里石建筑工程有限公司	子公司	石制品设计及相应施工	50,000,000.00	182,037,392.09	65,005,032.58	84,204,569.20	3,435,120.20	2,570,637.83
莱州东方万里石石材有限公司	子公司	石制品加工及贸易	9,965,430.00	21,542,197.51	4,971,899.09	200,600.00	-520,739.60	-520,739.60
漳州海翼万里供应链有限公司	子公司	建材供应链服务	10,000,000.00	68,706,851.50	7,025,246.85	27,071,705.97	-814,749.14	-750,720.20
万里拜洛克有限公司	子公司	石制品设计及相应施工	林吉特 750,000.00	20,361,183.24	14,362,766.04	942,059.38	63,283.28	1,302,279.60
北京万里石有限公司	子公司	石制品贸易	29,000,000.00	59,188,571.82	25,755,571.65	37,103,606.66	-383,577.51	-879,114.75
厦门石材商品运	参股公司	交易服务	50,000,000.00	64,880,255.64	47,215,164.85	30,090,301.60	-1,268,756.05	-913,821.50

营中心有限公司								
厦门东方万里原石有限公司	参股公司	石制品贸易	$18,786,667.00	315,911,221.33	304,069,568.12	71,998,664.39	1,807,035.84	1,253,195.74

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汇率风险

公司国际业务占比较大，不同地区业务，以不同币种进行结算。在世界各经济体发展不均衡、各主要货币持续波动的背景下，公司国际业务存在一定汇率风险。

2、环保政策风险

近年来，国内环保政策日趋完善，石材行业面临的环保压力增大，公司在生产过程中面临一定的环保政策风险。

3、坏账风险

公司部分业务，特别是国内传统公装业务，存在一定的应收账款及坏账风险。

4、人才和资金瓶颈

随着海外工程项目、中高端家装业务等新兴领域的业务拓展，公司应对新市场开发、推广、履约都需要各层次的技术人才、销售人才和管理人才；另一方面，公司探索新兴业务领域需要大量资金作为保障，因而公司面临一定的人才瓶颈和资金瓶颈。

5、贸易关税风险

随着中美贸易争端的不断升级，贸易战风险已成为国际贸易和全球经济增长的重要风险。从全球来看，随着时间推移、多方博弈，贸易摩擦的负面影响会在一定程度上得到消化；公司在积极主动与相关客户保持密切沟通的同时，积极拓展美国以外的其他市场，及时调整应对策略。

6、诉讼风险

公司累计发生的诉讼、仲裁事项，分处不同阶段，部分为开庭审理，部分尚未结案，部分尚未执行。这些诉讼、仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.57%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	详情请见公司在巨潮资讯网（http://cninfo.com.cn）上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-016。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	52.57%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	详情请见公司在巨潮资讯网（http://cninfo.com.cn）上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-036。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
厦门万里石股份有限公司诉中艺建筑装饰有限公司买卖合同纠纷	143	否	双方庭前和解我司撤诉；	无	无		
周小成诉张家界万里石有限公司、厦门万里石股份有限公司股东知情权纠纷案	0	否	原告已撤诉	无	无		
厦门万里石股份有限公司诉重庆深港建设发展有限公司买卖合同纠纷	37.01	否	一审胜诉，正在执行	判决重庆深港公司支付货款本金 370064.71 元及利息	已向法院申请执行，执行案号（2018）渝 0112 执 10498 号	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
厦门万里石建筑装饰工程有限公司诉北京鑫农源房地产开发有限公司建设工程施	490	否	一审进行中	无	无	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累

工合同纠纷							计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉江聪伟民间借贷纠纷	92.68	否	一审调解结案，正在执行	调解时被告还款 200,000 元	已向法院申请执行，执行案号（2018）闽 0681 执 1903 号	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉许阿虾、江国辉保证合同纠纷	81.06	否	一审胜诉，正在执行	判决被告支付 726803 元及逾期利息（按 1.5%月利率，自 2018 年 6 月 30 日起计算），保全费 4573 元。	已向法院申请执行，执行案号（2019）闽 0681 执 433 号	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
杭州锻誉贸易有限公司诉漳州海翼万里供应链有限公司买卖合同纠纷	298.78	否	一审进行中	无	无	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉厦门三鼎一工贸有限公司、叶跃辉买卖合同纠纷	259.94	否	一审胜诉，正在执行	判决被告支付 2599408.15 元及逾期利息，承担保全费 5000 元。	已向法院申请执行，执行案号（2019）年闽 0681 执 434 号，目前执行回款 217216.21 元	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉福建省惠五建设	221.77	否	一审调解结案，正在执行	调解由被告承担货款 2250000 元及利息	已向法院申请执行，执行案号（2018）闽 0681	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.

工程有限公司、刘国能买卖合同纠纷					执 1213 号，已执行回款 317,511.4 元		com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉浙江大和纺织印染服装（集团）有限公司买卖合同纠纷	2,201.36	否	一审调解结案，正在执行	调解由被告支付货款金额 22013580 元	已向法院申请执行，执行案号（2018）浙 0603 执 3669 号	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
浙江聚之鑫能源有限公司诉漳州海翼万里供应链有限公司买卖合同纠纷	1,213.93	否	二审败诉，案件正在执行	判决我司需支付 11889328 元及利息	已被立案执行，执行案号（2019）浙 09 执 96 号	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉浙江聚之鑫能源有限公司、浙江华宇天成实业有限公司买卖合同纠纷	2766.80	否	一审进行中	无	无	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；
漳州海翼万里供应链有限公司诉浙江振亚热电有限公司、华控建投集团有限公司	2465.52	否	一审进行中	无	无	2019 年 8 月 27 日	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：2019-055；

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2018年12月28日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议审议并通过了《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》等议案。	详情请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2019-001；《第三届监事会第十六次会议决议的公告》，公告编号：2019-002；《公司2019年限制性股票激励计划（草案）》。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
FINSTONE AG	持股 5%以上的大股东	向关联方采购石材产品	向关联方采购石材产品	参照市场价格	按合同约定	277.76	0.87%	1,000	否	按合同约定	按市场定价	2019 年 02 月 27 日	请参见 2019 年 02 月 27 日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-008）
厦门东方万里原石有限公司	参股公司，董事长胡精沛先生、董事 LAWSON JOHN FINLAYSON 先生任东方万里原石的董事	向关联方采购石材产品	向关联方采购石材产品	参照市场价格	按合同约定	179.03	0.56%	3,000	否	按合同约定	按市场定价	2019 年 02 月 27 日	请参见 2019 年 02 月 27 日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于 2019 年度日常关联交易预

													计的公告》（公告编号：2019-008）
厦门石材商品运营中心有限公司	参股公司，董事长胡精沛先生任石材商品运营中心的董事	委托关联人进行代理采购	委托关联人进行代理采购	参照市场价格	按合同约定	740.91	2.31%	5,000	否	按合同约定	按市场定价	2019 年 02 月 27 日	请参见 2019 年 02 月 27 日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-008）
合计				--	--	1,197.7	--	9,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司本报告期内与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，交易总金额未超过预计总金额，所有日常关联交易均依据市场价格定价，定价合理、公允，没有损害公司及全体股东的利益。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
厦门万里石装饰设计有限公司	2018 年 01 月 26 日	2,000	2018 年 05 月 28 日	2,000	连带责任保证;抵押	1 年	否	否
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	2018 年 01 月 26 日	1,000	2018 年 05 月 28 日	1,000	连带责任保证;抵押	1 年	否	否
厦门万里石装饰设计有限公司	2018 年 01 月 26 日	1,000	2018 年 07 月 17 日	579.4	连带责任保证	1 年	否	否
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	2017 年 03 月 15 日	165.14	2017 年 11 月 28 日	165.14	连带责任保证	1 年	否	否
漳州海翼万里供应链有限公司	2018 年 01 月 26 日	1,500	2018 年 04 月 09 日	1,232.35	连带责任保证	1 年	否	否
天津中建万里石材有限公司	2019 年 02 月 27 日	1,200	2019 年 04 月 22 日	1,200	连带责任保证	1 年	否	否
漳州海翼万里供应链有限公司	2018 年 01 月 26 日	1,000	2018 年 09 月 17 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
万里石股份及子公司	2019 年 02 月 27 日	2,000						
万里石股份及子公司	2019 年 02 月 27 日	3,432						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,632	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,200	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			13,297.14	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			6,676.89	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门万里石装饰设计有限公司	2018 年 01 月 26 日	1,500	2018 年 07 月 09 日	1,500	抵押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			1,500	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			6,632	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			1,200	
报告期末已审批的担保额度合			14,797.14	报告期末实际担保余额合计			8,176.89	

计（A3+B3+C3）		（A4+B4+C4）	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			12.42%
其中：			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			2,500
上述三项担保金额合计（D+E+F）			2,500

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污名单。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

全资子公司和林格尔中建万里石材有限公司收到和林格尔县环境保护局出具的《关于和林格尔中建万里石材有限公司有序退出的通知》，详见2018年7月7日披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司收到环保局有序退出的通知》 。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,274,051	22.64%						45,274,051	22.64%
3、其他内资持股	45,274,051	22.64%						45,274,051	22.64%
境内自然人持股	45,274,051	22.64%						45,274,051	22.64%
二、无限售条件股份	154,725,949	77.36%						154,725,949	77.36%
1、人民币普通股	154,725,949	77.36%						154,725,949	77.36%
三、股份总数	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,266	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
FINSTONE AG	境外法人	21.53%	43,050,050	0			质押	43,050,050
胡精沛	境内自然人	15.93%	31,865,451	0			质押	20,010,000
邹鹏	境内自然人	13.62%	27,242,328	-53400			质押	26,295,703
连捷资本（香港）有限公司	境外法人	5.00%	9,999,988	0				

何冬海	境内自然人	1.04%	2,079,423	+127700				
厦门高润投资股份有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,705,898	-19500				
杨正	境内自然人	0.63%	1,259,600	0				
曾仙英	境内自然人	0.57%	1,130,403	+266303				
苏明丽	境内自然人	0.54%	1,070,000	0				
黄朝阳	境内自然人	0.50%	1,004,223	-200000				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
FINSTONE AG	43,050,050	人民币普通股	43,050,050
连捷资本（香港）有限公司	9,999,988	人民币普通股	9,999,988
胡精沛	7,966,363	人民币普通股	7,966,363
邹鹏	6,770,532	人民币普通股	6,770,532
何冬海	2,079,423	人民币普通股	2,079,423
厦门高润投资股份有限公司	1,705,898	人民币普通股	1,705,898
杨正	1,259,600	人民币普通股	1,259,600
曾仙英	1,130,403	人民币普通股	1,130,403
苏明丽	1,070,000	人民币普通股	1,070,000
李丽娜	928,600	人民币普通股	928,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邹鹏	董事	现任	27,295,728	0	-53,400	27,242,328	0	0	0
黄朝阳	董事	现任	1,204,223	0	-200,000	1,004,223	0	0	0
合计	--	--	28,499,951	0	-253,400	28,246,551	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门万里石股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	88,809,853.39	127,580,975.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	784,178.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,326,169.62	4,184,060.14
应收账款	598,447,950.02	628,564,884.56
应收款项融资		
预付款项	74,507,181.83	62,955,450.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,292,896.43	28,528,137.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	224,022,415.05	216,999,912.72

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	4,282,545.28	4,716,458.90
流动资产合计	1,024,473,190.16	1,073,529,878.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		784,178.54
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	138,856,576.48	138,765,184.44
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	93,825,917.37	95,501,805.57
在建工程	903,014.99	657,976.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,403,887.37	24,794,792.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,051,604.24	9,253,409.26
递延所得税资产	24,735,816.31	26,876,614.62
其他非流动资产	142,547.17	752,772.56
非流动资产合计	290,919,363.93	297,386,734.31
资产总计	1,315,392,554.09	1,370,916,613.18
流动负债：		
短期借款	302,807,792.34	325,074,918.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,947,000.00	10,040,000.00
应付账款	193,030,125.96	199,770,524.79
预收款项	35,144,406.13	49,804,968.96
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	7,664,614.51	13,659,304.72
应交税费	38,022,546.35	50,443,131.75
其他应付款	11,410,791.21	10,969,085.56
其中：应付利息	430,634.05	624,876.62
应付股利	1,200,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	590,956.09	589,967.54
其他流动负债	11,618,243.00	11,062,696.00
流动负债合计	612,236,475.59	671,414,597.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,263,617.29	5,556,597.71
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	70,662.63	130,394.88
长期应付职工薪酬		
预计负债	543,843.55	526,311.73
递延收益	976,250.00	990,000.00
递延所得税负债	723,492.58	690,284.90

其他非流动负债		
非流动负债合计	7,577,866.05	7,893,589.22
负债合计	619,814,341.64	679,308,186.87
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,326,814.14	173,326,814.14
减：库存股		
其他综合收益	1,822,925.43	1,704,789.77
专项储备		
盈余公积	12,379,596.22	12,379,596.22
一般风险准备		
未分配利润	270,872,804.63	266,664,628.14
归属于母公司所有者权益合计	658,402,140.42	654,075,828.27
少数股东权益	37,176,072.03	37,532,598.04
所有者权益合计	695,578,212.45	691,608,426.31
负债和所有者权益总计	1,315,392,554.09	1,370,916,613.18

法定代表人：胡精沛　　主管会计工作负责人：朱著香　　会计机构负责人：许艺雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	24,148,284.74	60,814,873.06
交易性金融资产	784,178.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,626,169.62	926,599.93
应收账款	221,561,092.13	281,171,203.65
应收款项融资		
预付款项	40,504,099.47	25,376,992.60

其他应收款	124,334,626.46	92,073,432.20
其中：应收利息		
应收股利	212,720.60	212,720.60
存货	52,870,002.82	46,108,899.11
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	1,206,585.48	1,230,278.53
流动资产合计	467,035,039.26	507,702,279.08
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		784,178.54
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	301,140,936.62	300,998,878.72
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	36,382,674.67	37,734,990.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,309,150.02	10,466,716.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,830,602.90	3,416,273.95
递延所得税资产	14,423,099.02	15,817,649.83
其他非流动资产	142,547.17	105,503.17
非流动资产合计	365,229,010.40	369,324,191.67
资产总计	832,264,049.66	877,026,470.75
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	241,820,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,309,432.17	48,909,137.57
预收款项	3,787,839.38	3,018,451.85
合同负债		
应付职工薪酬	2,775,893.17	5,365,154.47
应交税费	27,495,585.50	31,954,943.24
其他应付款	53,443,694.86	58,829,848.14
其中：应付利息	364,837.26	454,074.31
应付股利	1,200,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	348,812,445.08	389,897,535.27
非流动负债：		
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	70,662.63	130,394.88
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	976,250.00	990,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,046,912.63	1,120,394.88
负债合计	349,859,357.71	391,017,930.15
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,851,893.37	171,851,893.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,379,596.22	12,379,596.22
未分配利润	98,173,202.36	101,777,051.01
所有者权益合计	482,404,691.95	486,008,540.60
负债和所有者权益总计	832,264,049.66	877,026,470.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	436,133,258.20	397,236,237.16
其中：营业收入	436,133,258.20	397,236,237.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	434,874,032.64	394,241,847.73
其中：营业成本	367,623,679.83	324,071,871.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,068,868.20	3,354,250.02
销售费用	30,103,142.37	29,450,852.80
管理费用	24,030,525.77	27,077,005.12
研发费用		
财务费用	11,047,816.47	10,287,868.16
其中：利息费用	11,037,619.40	10,332,616.43

利息收入	222,591.51	139,311.18
加：其他收益	522,740.86	270,171.35
投资收益（损失以“一”号填列）	142,057.90	2,177,431.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,057.90	2,177,431.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,428,081.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,877.97	11,336,031.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-47,996.21	
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	8,283,231.58	16,778,024.75
加：营业外收入	5,714.21	52,618.67
减：营业外支出	20,039.80	39,504.58
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	8,268,905.99	16,791,138.84
减：所得税费用	3,272,174.25	7,102,951.37
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	4,996,731.74	9,688,187.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	4,996,731.74	9,688,187.47
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	5,408,176.49	9,738,728.16
2.少数股东损益	-411,444.75	-50,540.69
六、其他综合收益的税后净额	173,054.40	428,455.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	118,135.66	335,612.63
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	118,135.66	335,612.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	118,135.66	335,612.63
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	54,918.74	92,842.98
七、综合收益总额	5,169,786.14	10,116,643.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,526,312.15	10,074,340.79
归属于少数股东的综合收益总额	-356,526.01	42,302.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡精沛　　主管会计工作负责人：朱著香　　会计机构负责人：许艺雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	98,310,183.50	123,531,565.71
减：营业成本	80,036,912.08	105,609,395.67
税金及附加	790,389.31	1,531,799.61
销售费用	9,587,374.61	10,621,554.49
管理费用	8,111,561.69	7,101,875.58
研发费用		
财务费用	6,911,492.08	7,320,527.79
其中：利息费用	6,832,457.67	7,102,823.46
利息收入	71,311.25	71,064.96
加：其他收益	420,365.95	52,700.84
投资收益（损失以“一”号填列）	142,057.90	4,573,984.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,057.90	4,573,984.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,564,128.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	324.85	10,395,749.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,509.12	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-1,010,178.27	6,368,846.80
加：营业外收入	5,714.00	6,002.72
减：营业外支出	4,833.57	4,350.25
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-1,009,297.84	6,370,499.27

减：所得税费用	1,394,550.81	2,976,896.46
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-2,403,848.65	3,393,602.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-2,403,848.65	3,393,602.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-2,403,848.65	3,393,602.81
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,789,062.39	466,910,473.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	14,451,872.95	7,588,498.26
收到其他与经营活动有关的现金	25,251,666.88	27,454,662.07
经营活动现金流入小计	492,492,602.22	501,953,633.51
购买商品、接受劳务支付的现金	370,819,815.76	377,038,621.02
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,697,914.20	54,938,238.92

支付的各项税费	15,023,669.16	28,257,118.25
支付其他与经营活动有关的现金	59,870,880.95	66,475,468.03
经营活动现金流出小计	497,412,280.07	526,709,446.22
经营活动产生的现金流量净额	-4,919,677.85	-24,755,812.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,946.91	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,946.91	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,922,304.14	7,674,671.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,922,304.14	7,674,671.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,879,357.23	-7,624,671.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	141,852,732.34	232,811,200.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	999,996.25	
筹资活动现金流入小计	142,852,728.59	234,791,200.94
偿还债务支付的现金	162,744,918.33	260,314,813.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,153,814.16	11,835,432.37
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	2,472,701.61	

筹资活动现金流出小计	176,371,434.10	272,150,246.28
筹资活动产生的现金流量净额	-33,518,705.51	-37,359,045.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	73,913.60	70,252.44
五、现金及现金等价物净增加额	-40,243,826.99	-69,669,277.35
加：期初现金及现金等价物余额	122,572,283.55	129,796,784.12
六、期末现金及现金等价物余额	82,328,456.56	60,127,506.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,694,656.60	171,241,852.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,889,303.70	12,259,200.58
经营活动现金流入小计	171,583,960.30	183,501,053.54
购买商品、接受劳务支付的现金	108,361,547.69	125,293,185.48
支付给职工以及为职工支付的现金	18,569,755.40	19,696,506.46
支付的各项税费	5,343,822.73	17,362,991.19
支付其他与经营活动有关的现金	50,327,609.31	51,603,965.79
经营活动现金流出小计	182,602,735.13	213,956,648.92
经营活动产生的现金流量净额	-11,018,774.83	-30,455,595.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2,522,878.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		2,572,878.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,579,351.52	4,718,183.50
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,579,351.52	4,718,183.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,579,351.52	-2,145,304.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	114,000,000.00	194,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	499,996.25	
筹资活动现金流入小计	114,499,996.25	194,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,820,000.00	195,730,497.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,287,459.97	6,670,189.19
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	138,107,459.97	202,400,686.20
筹资活动产生的现金流量净额	-23,607,463.72	-8,400,686.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,998.00	-23,584.48
五、现金及现金等价物净增加额	-36,166,592.07	-41,025,170.90
加：期初现金及现金等价物余额	60,312,752.12	66,527,231.90
六、期末现金及现金等价物余额	24,146,160.05	25,502,061.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				173,326,814.14		1,704,789.77		12,379,596.22		266,664,628.14		654,075,828.27	37,532,598.04	691,608,426.31
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	200,000,000.00				173,326,814.14		1,704,789.77		12,379,596.22		266,664,628.14		654,075,828.27	37,532,598.04	691,608,426.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							118,135.66				4,208,176.49		4,326,312.15	-356,526.01	3,969,786.14
（一）综合收益总额							118,135.66				5,408,176.49		5,526,312.15	-356,526.01	5,169,786.14
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-1,200,000.00		-1,200,000.00		-1,200,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-1,200,000.00		-1,200,000.00		-1,200,000.00
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	200,000,000.00				173,326,814.14		1,822,925.43		12,379,596.22		270,872,804.63		658,402,140.42	37,176,072.03	695,578,212.45

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				173,326,814.14		-427,252.05		11,502,036.60		257,337,038.23		641,738,636.92	38,517,301.89	680,255,938.81
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	200,0				173,32		-427,2		11,502		257,33		641,73	38,517,	680,255

余额	00,000.00				6,814.14		52.05		,036.60		7,038.23		8,636.92	301.89	,938.81
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							335,612.63				9,738,728.16		10,074,340.79	-429,147.32	9,645,193.47
（一）综合收益总额							335,612.63				9,738,728.16		10,074,340.79	42,302.29	10,116,643.08
（二）所有者投入和减少资本														1,980,000.00	1,980,000.00
1．所有者投入的普通股														1,980,000.00	1,980,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-2,451,449.61	-2,451,449.61
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-2,451,449.61	-2,451,449.61
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	200,000,000.00				173,326,814.14		-91,639.42		11,502,036.60		267,075,766.39		651,812,977.71	38,088,154.57	689,901,132.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				171,851,893.37				12,379,596.22	101,777,051.01		486,008,540.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				171,851,893.37				12,379,596.22	101,777,051.01		486,008,540.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,603,848.65		-3,603,848.65

（一）综合收益总额										-2,403,848.65		-2,403,848.65
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-1,200,000.00		-1,200,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-1,200,000.00		-1,200,000.00
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、本期期末余额	200,000,000.00				171,851,893.37				12,379,596.22	98,173,202.36		482,404,691.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				171,851,893.37				11,502,036.60	93,879,014.41		477,232,944.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				171,851,893.37				11,502,036.60	93,879,014.41		477,232,944.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,393,602.81		3,393,602.81
（一）综合收益总额										3,393,602.81		3,393,602.81
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												

（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
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	200,000,000.00				171,851,893.37				11,502,036.60	97,272,617.22		480,626,547.19

三、公司基本情况

厦门万里石股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1996年12月在厦门注册成立，现总部位于福建省厦门市思明区湖滨北路201号宏业大厦8楼。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事石制品、建筑用石、石雕工艺品、矿产品开发、加工及安装；高档环保型装饰装修用石板材、异型材的生产、加工等。

根据国家统计局2011版国民经济行业分类，公司属“非金属矿物制品业”中的“建筑用石加工业”（分类编号：C3033）。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比没有发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司本报告期末之后的12个月内持续经营能力不存在重大不确定性。

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：

除子公司厦门万里石建筑装饰工程有限公司、马来西亚拜洛克从事建筑施工经营，漳州海翼万里供应链有限公司从事煤炭、水泥、钢材贸易经营外，本公司及其他各子公司从事石材加工贸易经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、（3）、“建造合同收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

本公司主要从事石制品加工行业，子公司厦门万里石建筑装饰工程有限公司、厦门万里石家装修装饰

工程有限公司从事建筑装饰工程的设计、施工业务，正常营业周期具有不确定性，故以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、6（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日当期平均汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的当期平均汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定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。③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。
⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。
⑥以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。
（3）金融资产转移的确认依据和计量方法
公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。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。
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所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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。
（4）金融负债终止确认条件
金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。
对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法
存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法
公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。
如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司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。由此形成的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。
通常逾期超过30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
（7）权益工具
权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

按应收账款政策执行。

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上的应收账款及金额为人民币50万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1－2年	10.00%	10.00%
2－3年	20.00%	20.00%

3－4年	50.00%	50.00%
4－5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：具体特征为：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按应收账款政策执行。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、在制品、库存商品、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

除建造合同形成的存货外，公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料中的石材荒料领用和发出时按个别认定法计价，其他存货按加权平均法计价。

建造合同形成的存货按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	3-5%	1.90-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3-5%	9.50-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	3-5%	19.00-32.33%
运输工具	年限平均法	4-10 年	3-5%	9.50-19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注31“长期资产减值”

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注31“长期资产减值”

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在

本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。
职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体为：外销收入在货物出库、报关出口手续完结，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。内销收入在货物出库并移交给客户或其指定的第三方后，依据取得的经客户或其指定的第三方签字的签收单确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综

合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（财会[2017]8 号）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（财会[2017]9 号）》，于 2017 年 5 月 2 日修订并发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（财会[2017]14 号）》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	本次会计政策变更已经第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议于 2019 年 2 月 26 日审议通过。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），在原财会[2018]15 号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会[2019]9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	本次会计政策变更已经第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议于 2019 年 8 月 26 日审议通过。	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、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项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	127,580,975.02	127,580,975.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		784,178.54	784,178.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,184,060.14	4,184,060.14	
应收账款	628,564,884.56	628,564,884.56	
应收款项融资			
预付款项	62,955,450.17	62,955,450.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,528,137.36	28,528,137.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	216,999,912.72	216,999,912.72	
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	4,716,458.90	4,716,458.90	
流动资产合计	1,073,529,878.87	1,074,314,057.41	784,178.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	784,178.54		-784,178.54

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	138,765,184.44	138,765,184.44	
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	95,501,805.57	95,501,805.57	
在建工程	657,976.48	657,976.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,794,792.84	24,794,792.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,253,409.26	9,253,409.26	
递延所得税资产	26,876,614.62	26,876,614.62	
其他非流动资产	752,772.56	752,772.56	
非流动资产合计	297,386,734.31	296,602,555.77	-784,178.54
资产总计	1,370,916,613.18	1,370,916,613.18	
流动负债：			
短期借款	325,074,918.33	325,074,918.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,040,000.00	10,040,000.00	
应付账款	199,770,524.79	199,770,524.79	
预收款项	49,804,968.96	49,804,968.96	
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	13,659,304.72	13,659,304.72	
应交税费	50,443,131.75	50,443,131.75	
其他应付款	10,969,085.56	10,969,085.56	
其中：应付利息	624,876.62	624,876.62	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	589,967.54	589,967.54	
其他流动负债	11,062,696.00	11,062,696.00	
流动负债合计	671,414,597.65	671,414,597.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,556,597.71	5,556,597.71	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	130,394.88	130,394.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债	526,311.73	526,311.73	
递延收益	990,000.00	990,000.00	
递延所得税负债	690,284.90	690,284.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,893,589.22	7,893,589.22	
负债合计	679,308,186.87	679,308,186.87	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	173,326,814.14	173,326,814.14	
减：库存股			
其他综合收益	1,704,789.77	1,704,789.77	
专项储备			
盈余公积	12,379,596.22	12,379,596.22	
一般风险准备			
未分配利润	266,664,628.14	266,664,628.14	
归属于母公司所有者权益合计	654,075,828.27	654,075,828.27	
少数股东权益	37,532,598.04	37,532,598.04	
所有者权益合计	691,608,426.31	691,608,426.31	
负债和所有者权益总计	1,370,916,613.18	1,370,916,613.18	

调整情况说明

根据新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	60,814,873.06	60,814,873.06	
交易性金融资产		784,178.54	784,178.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	926,599.93	926,599.93	
应收账款	281,171,203.65	281,171,203.65	
应收款项融资			
预付款项	25,376,992.60	25,376,992.60	
其他应收款	92,073,432.20	92,073,432.20	
其中：应收利息			
应收股利	212,720.60	212,720.60	
存货	46,108,899.11	46,108,899.11	
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	1,230,278.53	1,230,278.53	
流动资产合计	507,702,279.08	508,486,457.62	784,178.54
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	784,178.54		-784,178.54
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	300,998,878.72	300,998,878.72	
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	37,734,990.54	37,734,990.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,466,716.92	10,466,716.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,416,273.95	3,416,273.95	
递延所得税资产	15,817,649.83	15,817,649.83	
其他非流动资产	105,503.17	105,503.17	
非流动资产合计	369,324,191.67	368,540,013.13	-784,178.54
资产总计	877,026,470.75	877,026,470.75	
流动负债：			
短期借款	241,820,000.00	241,820,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	48,909,137.57	48,909,137.57	

预收款项	3,018,451.85	3,018,451.85	
合同负债			
应付职工薪酬	5,365,154.47	5,365,154.47	
应交税费	31,954,943.24	31,954,943.24	
其他应付款	58,829,848.14	58,829,848.14	
其中：应付利息	454,074.31	454,074.31	
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			
流动负债合计	389,897,535.27	389,897,535.27	
非流动负债：			
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	130,394.88	130,394.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	990,000.00	990,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,120,394.88	1,120,394.88	
负债合计	391,017,930.15	391,017,930.15	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,851,893.37	171,851,893.37	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	12,379,596.22	12,379,596.22	
未分配利润	101,777,051.01	101,777,051.01	
所有者权益合计	486,008,540.60	486,008,540.60	
负债和所有者权益总计	877,026,470.75	877,026,470.75	

调整情况说明

根据新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至交易性金融资产。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、39收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作

出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对矿山开采预计环境治理恢复成本等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%或 10%，9%，6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；或按应税收入 3%(注)计缴增值税。	16%，13%,10%，9%，6%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、5%计缴或国外子公司详见下表。	25%、20%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
WanliStoneBelfast(Pty)Limited（中文名称：南非贝尔法斯特有限公司，以下简称"南非万里石"）	28%
StoneFuture,Inc.（以下简称"美好石材"）	采用比例税制 21%
WANLI BYROCK SDN BHD（以下简称"万里拜洛克有限公司"）	不超过 50 万林吉特的应纳税所得额适用税率为 18%，超过 50 万林吉特的应纳税所得额适用税率为 24%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	366,021.84	561,139.21
银行存款	81,962,434.72	122,011,144.34
其他货币资金	6,481,396.83	5,008,691.47
合计	88,809,853.39	127,580,975.02
其中：存放在境外的款项总额	10,507,756.84	3,455,987.71

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	784,178.54	784,178.54
其中：		
其中：		
合计	784,178.54	784,178.54

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		326,599.93
商业承兑票据	2,326,169.62	3,857,460.21
合计	2,326,169.62	4,184,060.14

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	30,546,889.76	
商业承兑票据	11,900,000.00	0.00
合计	42,446,889.76	0.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,502,015.95	0.94%	6,502,015.95	100.00%	0.00	7,065,657.71	0.97%	7,065,657.71	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,304,000.00	0.48%	3,304,000.00	100.00%	0.00	3,304,000.00	0.45%	3,304,000.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,198,015.95	0.46%	3,198,015.95	100.00%	0.00	3,761,657.71	0.52%	3,761,657.71	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	684,205,264.94	99.06%	85,757,314.92	12.53%	598,447,950.02	720,342,277.82	99.03%	91,777,393.26	12.74%	628,564,884.56
其中：										
账龄组合	647,634,420.21	93.76%	85,757,314.92	13.24%	561,877,105.29	676,588,403.63	93.01%	91,777,393.26	13.56%	584,811,010.37
无风险组合	36,570,844.73	5.29%	0.00	0.00%	36,570,844.73	43,753,874.19	6.02%	0.00	0.00%	43,753,874.19
合计	690,707,280.89	100.00%	92,259,330.87	13.57%	598,447,950.02	727,407,935.53	100.00%	98,843,050.97	13.59%	628,564,884.56

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京鑫农源房地产开发有限公司	3,304,000.00	3,304,000.00	100.00%	诉讼案件未结案

长期未收外汇款及项目尾款	3,761,657.71	3,761,657.71	100.00%	长期未收回款项

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	647,577,443.52	87,221,548.00	13.24%
无风险组合	36,570,844.73	0.00	0.00%
合计	684,205,264.94	87,221,548.00	--

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	430,764,462.76
1 年以内	430,764,462.76
1 至 2 年	123,545,063.11
2 至 3 年	52,333,444.82
3 年以上	84,064,310.20
3 至 4 年	76,535,324.51
5 年以上	7,528,985.69
合计	690,707,280.89

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

截止2019年6月30日，厦门万里石建筑装饰工程有限公司应收北京鑫农源房地产开发有限公司余额为3,304,000.00元。因鑫农源公司拖欠工程款，万里石建筑于2019年1月将鑫农源公司诉至北京市朝阳区人民法院，基于谨慎性原则，对此应收款项全额计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,065,657.71		563,641.76		6,502,015.95
按组合计提坏账准备的应收账款	91,777,393.26		6,020,078.34		85,757,314.92
合计	98,843,050.97		6,583,720.10		92,259,330.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为86,221,836.24元，占应收账款年末余额合计数的比例为12.48 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,311,091.81元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,063,188.63		57,389,695.99	91.16%
1 至 2 年	2,093,783.98		3,133,182.50	4.98%
2 至 3 年	1,057,616.58		1,205,796.76	1.92%
3 年以上	1,292,592.64		1,226,774.92	1.95%
合计	74,507,181.83	--	62,955,450.17	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为20,033,678.47元，占预付账款年末余额合计数的比例为26.94%。

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,292,896.43	28,528,137.36
合计	31,292,896.43	28,528,137.36

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补贴、出口退税款	472,614.91	0.00
代扣员工费用等个人往来	6,182,604.79	5,481,440.83
押金、保证金等其他往来	29,569,229.24	27,920,344.12
合计	36,224,448.94	33,401,784.95

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,873,647.59		4,873,647.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		57,904.92		57,904.92
2019 年 6 月 30 日余额		4,931,552.51		4,931,552.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,225,101.57
1 年以内	1,225,101.57
1 至 2 年	686,779.28
2 至 3 年	263,845.68
3 年以上	2,755,825.98
3 至 4 年	948,461.66
5 年以上	1,807,364.32
合计	4,931,552.51

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	4,873,647.59	57,904.92		4,931,552.51
合计	4,873,647.59	57,904.92		4,931,552.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州万里石石材有限公司	往来款	7,038,149.47	3 年以内	19.43%	553,948.79
永安市发华贸易有限公司	往来款	4,995,109.73	1 年以内	13.79%	249,755.49
厦门三鼎一工贸有限公司	往来款	2,768,343.00	1-2 年	7.64%	276,834.30
山西能源产业集团公司大	往来款	1,354,000.00	1 年以内	3.74%	67,700.00

同南郊集运站					
天道石材（天津）有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.76%	50,000.00
合计	--	17,155,602.20	--	47.36%	1,198,238.58

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,538,544.65	3,342,393.48	80,196,151.17	54,216,932.02	1,488,257.52	52,728,674.50
在产品	17,579,209.89	149,543.75	17,429,666.14	12,962,144.49	410,862.03	12,551,282.46
库存商品	75,163,994.74	1,369,066.32	73,794,928.42	102,192,998.15	2,941,006.03	99,251,992.12
周转材料	1,225,448.26		1,225,448.26	84,597.71	0.00	84,597.71
建造合同形成的已完工未结算资产	51,376,221.06		51,376,221.06	52,383,365.93	0.00	52,383,365.93
合计	228,883,418.60	4,861,003.55	224,022,415.05	221,840,038.30	4,840,125.58	216,999,912.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,488,257.52	1,854,135.96				3,342,393.48
在产品	410,862.03			261,318.28		149,543.75

库存商品	2,941,006.03			1,571,939.71		1,369,066.32
周转材料	0.00					
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					
合计	4,840,125.58	1,854,135.96		1,833,257.99		4,861,003.55

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	134,806,219.89
累计已确认毛利	30,836,817.36
已办理结算的金额	114,266,816.19
建造合同形成的已完工未结算资产	51,376,221.06

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	4,272,631.96	4,671,897.70
其他	9,913.32	44,561.20
合计	4,282,545.28	4,716,458.90

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门东方原石进出口有限公司	3,529,319.23			36,175.14		-238.00				3,565,256.37	
厦门东方万里原石有限公司	114,548,809.45			432,568.98		-14,741.19				114,966,637.24	
厦门石材商品运营中心有限公司	18,778,308.53			-365,528.60		-35,686.67				18,377,093.26	
厦门港万通股权投资基金管理有限公司	1,908,747.23			38,842.38						1,947,589.61	
小计	138,765,184.44			142,057.90		-50,665.86				138,856,576.48	
合计	138,765,184.44			142,057.90		-50,665.86				138,856,576.48	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,825,917.37	95,492,055.57
固定资产清理		9,750.00
合计	93,825,917.37	95,501,805.57

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	97,394,176.15	56,851,500.35	7,690,030.82	6,324,074.70	168,259,782.02
2.本期增加金额	86,047.57	1,835,029.54	160,762.73	4,870.84	2,071,666.43
（1）购置	47,371.75	1,835,029.54	160,762.73	4,870.84	2,032,990.61
（2）在建工程转入	38,675.82				38,675.82
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	37,102.48	248,915.85	189,272.70		475,291.03
（1）处置或报废	37,102.48	248,915.85	189,272.70		475,291.03
4.期末余额	97,443,121.24	58,437,614.04	7,661,520.85	6,328,945.54	169,856,157.42
二、累计折旧					
1.期初余额	31,183,129.52	32,400,454.16	4,910,025.29	3,924,850.46	72,418,459.43
2.本期增加金额	1,226,035.52	1,614,023.14	437,336.81	320,284.17	3,597,679.64
（1）计提	1,226,035.52	1,614,023.14	437,336.81	320,284.17	3,597,679.64
3.本期减少金额		155,355.52	179,810.52		335,166.04
（1）处置或报废		155,355.52	179,810.52		335,166.04
4.期末余额	32,409,165.04	33,859,121.78	5,167,551.58	4,245,134.63	75,680,973.03
三、减值准备					
1.期初余额		349,267.02			349,267.02
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		349,267.02			349,267.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,033,956.20	24,229,225.24	2,493,969.27	2,083,810.91	93,825,917.37
2.期初账面价值	66,211,046.63	24,101,779.17	2,780,005.53	2,399,224.24	95,492,055.57

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
张家界矿山固定资产	1,089,333.00	986,113.87		103,219.13	矿山停产，资产闲置
和林格尔矿山固定资产	3,064,704.90	2,426,145.55		638,559.35	矿山停产，资产闲置
兴山矿山固定资产	137,296.00	108,542.31		28,753.69	矿山停产，资产闲置

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,026,540.26	未办理建设规划许可证

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		9,750.00
合计		9,750.00

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	903,014.99	657,976.48
合计	903,014.99	657,976.48

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目技术改造	0.00		0.00	0.00		0.00
其他	903,014.99		903,014.99	657,976.48		657,976.48
合计	903,014.99		903,014.99	657,976.48		657,976.48

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	工业产权	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	27,669,954.73		394,610.15	2,629,800.00	5,608,767.85	36,303,132.73
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						

4.期末余额	27,669,954.73		394,610.15	2,629,800.00	5,608,767.85	36,303,132.73
二、累计摊销						
1.期初余额	6,197,594.12		81,948.85	2,629,800.00	2,598,996.92	11,508,339.89
2.本期增加金额	236,861.10		34,611.00		119,433.37	390,905.47
（1）计提	236,861.10		34,611.00		119,433.37	390,905.47
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	6,434,455.22		116,559.85	2,629,800.00	2,718,430.29	11,899,245.36
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	21,235,499.51		278,050.30		2,890,337.56	24,403,887.37
2.期初账面价值	21,472,360.61		312,661.30		3,009,770.93	24,794,792.84

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

2011年度，本公司发生的非同一控制下企业合并，合并厦门万里石家装修装饰工程有限公司（原凯敏公司）（2017年更名为厦门万里石家装修装饰工程有限公司）及莱州东方万里石石材有限公司。合并日该

等公司持有的无形资产以购买日公允价值入账，购买日公允价值以评估值为基础持续计算至购买日确定。该等土地使用权2019年6月30日账面价值为7,019,137.89元。

本公司年末用于抵押及担保的无形资产情况详见本附注81。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
设备改造费	1,282,188.43	0.00	183,146.36		1,099,042.07
土地租赁费	272,339.86	0.00	3,338.40		269,001.46
软件	45,614.56	0.00	20,271.90		25,342.66
装修费	5,431,891.76	127,413.00	470,488.01		5,088,816.75
矿山改造平整费	811,511.12	0.00	6,640.62		804,870.50

其他	1,409,863.53	0.00	0.00		0.00
		28,051.98	673,384.71		764,530.80
合计	9,253,409.26	155,464.98	1,357,270.00		8,051,604.24

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,401,153.96	24,355,792.92	104,100,008.89	25,937,671.56
内部交易未实现利润			2,239,460.53	559,865.13
预计负债	543,843.55	135,960.89	526,311.73	131,577.93
递延收益	976,250.00	244,062.50	990,000.00	247,500.00
合计	103,921,247.51	24,735,816.31	107,855,781.15	26,876,614.62

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产弃置费用	175,795.00	43,948.75	182,305.92	45,576.48
其他	2,718,175.32	679,543.83	3,070,040.10	644,708.42
合计	2,893,970.32	723,492.58	3,252,346.02	690,284.90

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,735,816.31		26,876,614.62
递延所得税负债		723,492.58		690,284.90

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	988,809.36	5,007,571.20
可抵扣亏损	24,699,623.76	15,484,899.81
合计	25,688,433.12	20,492,471.01

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		329,922.16	2014 年亏损
2020 年度	395,029.75	395,029.75	2015 年亏损
2021 年度	734,836.02	734,836.02	2016 年亏损
2022 年度	4,662,340.53	4,662,340.53	2017 年亏损
2023 年度	9,362,771.35	9,362,771.35	2018 年亏损
2024 年度	9,544,646.11		2019 年亏损
合计	24,699,623.76	15,484,899.81	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付购建资产款	142,547.17	752,772.56
合计	142,547.17	752,772.56

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	246,980,000.00	174,980,000.00
保证借款	55,827,792.34	150,094,918.33
合计	302,807,792.34	325,074,918.33

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,947,000.00	10,040,000.00
合计	11,947,000.00	10,040,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	193,030,125.96	199,770,524.79
合计	193,030,125.96	199,770,524.79

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,144,406.13	49,804,968.96
合计	35,144,406.13	49,804,968.96

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,605,365.32	42,447,187.36	48,443,976.67	7,608,576.01
二、离职后福利-设定提存计划	53,939.40	2,175,951.08	2,173,851.98	56,038.50
合计	13,659,304.72	44,623,138.44	50,617,828.65	7,664,614.51

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,558,035.95	38,946,510.82	44,952,275.41	7,552,271.36
2、职工福利费	6,088.00	691,877.84	684,652.52	13,313.32
3、社会保险费	34,399.94	2,060,631.59	2,054,894.96	40,136.57
其中：医疗保险费	25,981.87	1,600,050.77	1,594,698.61	31,334.03
工伤保险费	2,154.87	330,491.66	330,414.06	2,232.47
生育保险费	6,263.20	130,089.16	129,782.29	6,570.07
4、住房公积金	4,386.00	663,611.32	667,439.32	558.00
5、工会经费和职工教育经费	2,455.43	84,555.79	84,714.46	2,296.76
合计	13,605,365.32	42,447,187.36	48,443,976.67	7,608,576.01

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	49,490.11	2,104,372.97	2,102,397.37	51,465.71
2、失业保险费	4,449.29	71,578.11	71,454.61	4,572.79
合计	53,939.40	2,175,951.08	2,173,851.98	56,038.50

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,678,474.53	37,691,536.37
企业所得税	2,465,052.78	11,721,457.15
个人所得税	201,395.22	335,255.54
城市维护建设税	100,923.11	93,602.59
土地使用税	295,066.95	292,219.86
教育费附加	81,681.02	102,999.53
其他	199,952.74	206,060.71
合计	38,022,546.35	50,443,131.75

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	430,634.05	624,876.62
应付股利	1,200,000.00	
其他应付款	9,780,157.16	10,344,208.94
合计	11,410,791.21	10,969,085.56

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	430,634.05	624,876.62
合计	430,634.05	624,876.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

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：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	744,871.52	520,940.38
预提费用	1,032,238.17	1,444,959.45
往来款	4,207,488.77	4,366,244.42
其他	3,795,558.70	4,012,064.69
合计	9,780,157.16	10,344,208.94

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门君实投资有限公司	2,500,000.00	未到结算期
邓晓钟	490,000.00	未到结算期
厦门东方万里石进出口有限公司	449,000.00	未到结算期
合计	3,439,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	590,956.09	589,967.54
合计	590,956.09	589,967.54

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他商业借款	11,618,243.00	11,062,696.00
合计	11,618,243.00	11,062,696.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,263,617.29	5,556,597.71
合计	5,263,617.29	5,556,597.71

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	70,662.63	130,394.88
合计	70,662.63	130,394.88

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付设备租赁款	70,662.63	130,394.88

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	543,843.55	526,311.73	
合计	543,843.55	526,311.73	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	990,000.00		13,750.00	976,250.00	收到大理石深加工及技术改造项目的政府补助
合计	990,000.00		13,750.00	976,250.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大理石深加工及技术改造项目补贴	990,000.00			13,750.00			976,250.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	171,851,893.37			171,851,893.37
其他资本公积	1,474,920.77			1,474,920.77
购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额	-1,333,755.58			-1,333,755.58
合计	173,326,814.14			173,326,814.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,704,789.77	173,054.40				118,135.66	54,918.74	1,822,925.43
外币财务报表折算差额	1,704,789.77	173,054.40				118,135.66	54,918.74	1,822,925.43
其他综合收益合计	1,704,789.77	173,054.40				118,135.66	54,918.74	1,822,925.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,379,596.22			12,379,596.22
合计	12,379,596.22			12,379,596.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	266,664,628.14	257,337,038.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,208,176.49	9,738,728.16
期末未分配利润	270,872,804.63	267,075,766.39

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,914,558.07	367,495,536.72	395,528,386.58	324,069,966.63
其他业务	1,218,700.13	128,143.11	1,707,850.58	1,905.00
合计	436,133,258.20	367,623,679.83	397,236,237.16	324,071,871.63

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	603,412.97	1,323,007.45
教育费附加	401,407.46	690,235.79
资源税	137,648.81	121,727.66
房产税	320,839.40	641,312.14
土地使用税	310,394.72	233,005.15
车船使用税	6,750.00	140,910.06
印花税	187,563.89	
其他	100,850.95	204,051.77
合计	2,068,868.20	3,354,250.02

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

工资及福利	14,786,729.04	13,209,182.74
差旅费	969,160.62	1,133,302.67
业务招待费	393,791.33	476,500.15
运杂费	8,457,115.56	9,953,720.42
邮寄费	185,666.08	267,058.73
办公费	888,383.50	801,840.92
广告宣传费	408,382.83	649,322.20
其他	4,013,913.41	2,959,924.97
合计	30,103,142.37	29,450,852.80

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	11,662,084.82	14,509,459.07
折旧费及摊销	1,956,224.50	1,901,628.18
差旅费	641,350.96	873,574.45
业务招待费	806,729.44	866,052.48
办公费	545,431.44	1,069,410.11
汽车费用	569,494.64	507,588.52
租赁费	3,067,519.57	2,157,887.25
其他	4,781,690.40	5,191,405.06
合计	24,030,525.77	27,077,005.12

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,037,619.40	10,332,616.43

减：利息收入	222,591.51	139,311.18
汇兑损益	-291,041.73	-981,716.40
其他	523,830.31	1,076,279.31
合计	11,047,816.47	10,287,868.16

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业增产奖励	341,605.00	
劳务协作奖励	8,000.00	82,357.72
招用本市农村劳动力社保补助	31,325.83	60,345.47
厦门优质品牌奖励	30,000.00	
大理石深加工及技术改造项目补贴	13,750.00	
招用应届毕业生社保补贴	15,494.58	24,748.41
代扣代缴个税手续费	6,332.49	
出口石材专项补助	76,232.96	53,808.06
稳岗补贴		16,892.50
外经贸发展专项资金		32,019.19

68、投资收益

单位： 元

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	142,057.90	2,177,431.98
合计	142,057.90	2,177,431.98

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-57,904.92	
应收账款减值损失	6,485,986.36	
合计	6,428,081.44	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		11,336,031.99
二、存货跌价损失	-20,877.97	
合计	-20,877.97	11,336,031.99

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-47,996.21	

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		18,705.60	
其他	5,714.21	33,913.07	
合计	5,714.21	52,618.67	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		125.08	
非常损失			
其他	20,039.80	39,379.50	
合计	20,039.80	39,504.58	

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,098,168.26	4,229,522.11
递延所得税费用	2,174,005.99	2,873,429.26
合计	3,272,174.25	7,102,951.37

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	8,268,905.99
所得税费用	3,272,174.25

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	222,591.61	135,150.60
其他收入	93,974.05	264,586.77
其他往来	24,935,101.22	27,054,924.70
合计	25,251,666.88	27,454,662.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、仓储费等营业费用	17,855,962.74	17,185,066.29
办公、差旅费等管理费用	10,351,091.56	10,640,684.45
其他往来	31,663,826.65	38,649,717.29
合计	59,870,880.95	66,475,468.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及保函保证金	999,996.25	

合计	999,996.25	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及保函保证金	2,472,701.61	
合计	2,472,701.61	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,996,731.74	9,688,187.47
加：资产减值准备	-6,407,203.47	-11,336,031.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,597,679.64	3,080,408.13
无形资产摊销	390,905.47	376,150.18
长期待摊费用摊销	1,353,931.60	1,604,268.96
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）	-103,931.19	-16,205.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	125.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	11,050,082.03	10,331,792.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-142,057.90	-2,177,431.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,140,798.31	2,981,783.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	33,207.68	-221,111.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,043,380.30	-41,039,584.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,583,961.03	31,491,026.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,370,402.49	-29,519,189.64

经营活动产生的现金流量净额	-4,919,677.85	-24,755,812.71
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	82,328,456.56	60,127,506.77
减：现金的期初余额	122,572,283.55	129,796,784.12
现金及现金等价物净增加额	-40,243,826.99	-69,669,277.35

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,328,456.56	122,572,283.55
其中：库存现金	366,021.84	561,139.21
可随时用于支付的银行存款	81,962,434.72	122,011,144.34
三、期末现金及现金等价物余额	82,328,456.56	122,572,283.55

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,481,396.83	向银行申请开立国内信用证、承兑汇票、保函所存入的保证金存款
固定资产	39,598,931.01	用于抵押贷款
无形资产	4,948,368.85	用于抵押贷款
合计	51,028,696.69	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,276,500.18	6.8747	15,650,255.79
欧元	262,379.38	7.8170	2,051,019.61
港币			0.00
南非兰特	263,868.78	0.4852	128,029.13
马来西亚林吉特	773,060.70	1.6593	1,282,739.62
新加坡元	7,591.38	5.0805	38,568.01
应收账款	--	--	
其中：美元	12,106,384.30	6.8747	83,227,760.15
欧元	32,321.57	7.8170	252,657.71
港币	2,364,298.14	0.8797	2,079,873.07
马来西亚林吉特	5,697,209.18	1.6593	9,453,379.19
长期借款	--	--	
其中：美元	765,650.47	6.8747	5,263,617.29
欧元			
港币			
应付账款			

其中：美元	3,234,629.88	6.8747	22,237,110.04
欧元	55,529.10	7.8170	434,070.97
南非兰特	5,665,800.76	0.4852	2,749,046.53
马来西亚林吉特	3,554,744.93	1.6593	5,898,388.26
其他流动负债			
其中：美元	1,690,000.00	6.8747	11,618,243.00

其他说明：

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

美好石材是成立于美国佐治亚州的境外子公司，其采购、销售等主要经营活动都在当地，以美元计价和结算，因此采用美元作为其记账本位币。

南非万里石是成立于南非约翰内斯堡的境外子公司，其采购、销售等主要经营活动都在当地，以南非兰特计价和结算，因此采用南非兰特作为其记账本位币。

WANLI BYROCK SDN BHD是成立于马来西亚吉隆坡的境外子公司，其采购、销售等主要经营活动都在当地，以马来西亚林吉特计价和结算，因此采用马来西亚林吉特作为其记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业增产奖励	341,605.00	工业增产奖励	341,605.00
劳务协作奖励	8,000.00	劳务协作奖励	8,000.00
招用本市农村劳动力社保补助	31,325.83	招用本市农村劳动力社保补助	31,325.83
厦门优质品牌奖励	30,000.00	厦门优质品牌奖励	30,000.00
大理石深加工及技术改造项目补贴	13,750.00	大理石深加工及技术改造项目补贴	13,750.00
招用应届毕业生社保补贴	15,494.58	招用应届毕业生社保补贴	15,494.58
代扣代缴个税手续费	6,332.49	代扣代缴个税手续费	6,332.49
出口石材专项补助	76,232.96	出口石材专项补助	76,232.96

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

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

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
岳阳万里石石材有限公司	岳阳市	岳阳市	石制品加工	100.00%		设立
惠安万里石工艺有限公司	惠安县	惠安县	石制品加工	100.00%		设立
厦门万里石装饰设计有限公司	厦门市	厦门市	石制品国际贸易	100.00%		设立
天津中建万里石石材有限公司	天津市	天津市	石制品加工	66.70%		设立
和林格尔中建万里石材有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	石材的开采和石制品加工	100.00%		设立
南非万里石	南非	南非	石制品加工及销售	60.00%		设立
上海万里石石材有限公司	上海市	上海市	石制品销售	100.00%		设立
美好石材	美国	美国	石制品批发及零售	100.00%		设立
张家界万里石有限公司	张家界	张家界	石材开采及石制品加工	64.99%		设立
湖北兴山万里石石材有限公司	宜昌市	宜昌市	石材开采及石制品加工	100.00%		设立
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	厦门市	厦门市	石制品设计及相应施工	100.00%		设立
厦门万里石工艺有限公司	厦门市	厦门市	石制品加工	75.00%		非同一控制合并
厦门万里石家装	厦门市	厦门市	石制品加工	100.00%		非同一控制合并

修装饰工程有限公司						
莱州东方万里石石材有限公司	莱州市	莱州市	石制品加工及贸易	100.00%		非同一控制合并
漳州海翼万里供应链有限公司	漳州	漳州	建材供应链服务	51.00%		设立
WANLI BYROCK SDN BHD	马来西亚	吉隆坡	从事建筑装饰工程设计、施工及安装；建筑销售	51.00%		设立
北京万里石有限公司	北京	北京	石制品加工及贸易	67.00%		设立
万里石（天津）石材有限公司	天津	天津	石制品加工及贸易	67.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津中建万里石石材有限公司	33.30%	-131,272.08		15,940,220.60
南非万里石	40.00%	-165,677.67		74,073.98
张家界万里石有限公司	35.01%	-46,059.16		844,968.75
漳州海翼万里供应链有限公司	49.00%	-367,852.90		3,442,370.94
厦门万里石工艺有限公司	25.00%	-39,778.42		3,973,656.55
马来西亚拜洛克	49.00%	684,222.09		7,041,442.56
北京万里石有限公司	33.00%	-290,107.87		5,859,338.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津中建万里石石材有限公司	50,601,209.26	14,110,430.55	64,711,639.81	16,842,929.31		16,842,929.31	41,383,999.57	14,428,939.98	55,812,939.55	7,550,018.59	0.00	7,550,018.59
南非万里石	2,938,900.22	2,882,364.74	5,821,264.96	5,372,805.73		5,372,805.73	3,280,433.61	1,327,124.38	4,607,557.99	3,744,904.59	0.00	3,744,904.59
张家界万里石有限公司	2,311,807.68	820,955.25	3,132,762.93	719,675.96		719,675.96	2,388,136.51	870,386.43	3,258,522.94	713,875.96	0.00	713,875.96
厦门万里石工艺有限公司	18,556,527.32	6,152,557.52	24,709,084.84	8,814,458.67		8,814,458.67	16,057,125.11	6,254,382.07	22,311,507.18	6,257,767.33	0.00	6,257,767.33
漳州海翼万里供应链有限公司	67,515,799.30	1,191,052.20	68,706,851.50	61,681,604.65		61,681,604.65	65,015,549.64	1,167,290.78	66,182,840.42	58,406,873.37	0.00	58,406,873.37
万里拜洛克有限公司	20,204,583.57	156,599.67	20,361,183.24	5,964,662.06	33,755.14	5,998,417.20	22,740,955.29	166,793.55	22,907,748.84	9,941,354.44	0.00	9,941,354.44
北京万里石有限公司	51,027,169.49	8,161,402.33	59,188,571.82	33,433,000.17		33,433,000.17	38,423,733.24	8,707,873.37	47,131,606.61	20,496,920.21	0.00	20,496,920.21

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津中建万里石石材有限公司	14,153,906.53	-394,210.46	-394,210.46	4,186,098.66	11,028,645.65	262,094.14	262,094.14	3,908,072.35
南非万里石	1,790,698.58	-436,228.29	-414,194.17	-5,937.85	2,805,584.30	-276,135.65	-276,135.65	228,574.58
张家界万里石有限公司		-131,560.01	-131,560.01	-35,828.83		-178,811.79	-178,811.79	-89,757.61
厦门万里石	8,012,798.50	-159,113.68	-159,113.68	-16,133.03	8,778,732.37	66,354.23	66,354.23	145,694.14

工艺有限公司								
漳州海翼万里供应链有限公司	27,071,705.97	-750,720.20	-750,720.20	14,832,876.47	61,477,346.48	49,926.11	49,926.11	3,651,122.42
万里拜洛克有限公司	942,059.38	1,302,279.60	1,348,384.69	1,064,687.53	3,720,982.05	1,105,240.64	1,105,240.64	1,520,345.61
北京万里石有限公司	37,103,606.66	-879,114.75	-879,114.75	-3,499,732.52	5,280,421.94	-424,398.43	-424,398.43	-3,766,760.13

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门东方万里原石有限公司	厦门	厦门	石材贸易	40.00%		权益法
厦门石材商品运营中心有限公司	厦门	厦门	石材贸易	40.00%		权益法
厦门东方万里原石进出口有限公司	厦门	厦门	石材贸易	5.00%	38.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	厦门东方万里原石有限公司	厦门东方万里原石有限公司
流动资产	229,550,742.65	226,237,595.34
非流动资产	86,360,478.68	91,351,084.26
资产合计	315,911,221.33	317,588,679.60
流动负债	11,841,653.21	24,350,868.47
非流动负债	0.00	493,248.40
负债合计	11,841,653.21	24,844,116.87
少数股东权益	13,473,588.15	12,332,259.82
归属于母公司股东权益	290,595,979.96	280,412,302.91
按持股比例计算的净资产份额	116,238,391.99	112,164,921.16
--其他	-1,989,626.97	1,989,626.97
对联营企业权益投资的账面价值	114,966,637.24	114,154,548.13
营业收入	71,998,664.39	195,737,160.06
净利润	1,253,195.74	9,469,275.47
综合收益总额	1,253,195.74	9,469,275.47

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

投资账面价值合计	23,889,939.24	24,216,374.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-290,511.08	129,109.83
--综合收益总额	-290,511.08	129,109.83

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特、港币、新加坡元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

		货币单位：美元
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物	2,276,500.18	3,810,601.49
应收账款	12,106,384.30	11,897,825.82
应付账款	3,234,629.88	1,997,421.76
其他流动负债	1,690,000.00	1,611,886.00
长期借款	765,650.47	809,622.00
	货币单位：欧元	
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物	262,379.38	302,857.98
应收账款	32,321.57	32,321.57
应付账款	55,529.10	95,444.67
	货币单位：南非兰特	
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物	263,868.78	241,323.78
应收账款	-	3,450.00
应付账款	5,665,800.76	5,491,691.00
	货币单位：马来西亚林吉特	
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物	773,060.70	293,831.01
应收账款	5,697,209.18	8,187,696.46
应付账款	3,554,744.93	3,979,946.85
	货币单位：港币	
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物		
应收账款	2,364,298.14	5,929,210.51
应付账款		
	货币单位：新加坡元	
项目	2019.06.30	2018.12.31
现金及现金等价物	7,591.38	
应收账款		
应付账款		

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2019年1-6月		2018年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	597,590.46	597,590.46	774,820.80	774,820.80
美元	对人民币贬值1%	-597,590.46	-597,590.46	-774,820.80	-774,820.80
欧元	对人民币升值1%	18,696.06	18,696.06	18,812.72	18,812.72
欧元	对人民币贬值1%	-18,696.06	-18,696.06	-18,812.72	-18,812.72
南非兰特	对人民币升值1%	-26,210.17	-26,210.17	-24,844.15	-24,844.15
南非兰特	对人民币贬值1%	26,210.17	26,210.17	24,844.15	24,844.15
马来西亚林吉特	对人民币升值1%	48,377.31	48,377.31	74,181.55	74,181.55
马来西亚林吉特	对人民币贬值1%	-48,377.31	-48,377.31	-74,181.55	-74,181.55
港币	对人民币升值1%	20,798.73	20,798.73	51,951.74	51,951.74
港币	对人民币贬值1%	-20,798.73	-20,798.73	-51,951.74	-51,951.74
新加坡元	对人民币升值1%	385.68	385.68		
新加坡元	对人民币贬值1%	-385.68	-385.68		

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币7,795万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

（一）交易性金融资产	784,178.54			784,178.54
持续以公允价值计量的资产总额	784,178.54			784,178.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
FINSTONEAG	瑞士施维茨州	股权投资	总股本为 524,774 股，每股 55.60 瑞士法郎	21.53%	21.53%

本企业的母公司情况的说明

本公司单个股东控制的股份均未超过公司总股本30%，目前持股5%以上的主要股东均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营安排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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门东方万里原石有限公司	联营企业
厦门东方原石进出口有限公司	联营企业
厦门石材商品运营中心有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门港万通股权投资基金管理有限公司	联营企业
胡精沛	公司第二大股东、董事长
邹鹏	公司第三大股东、总裁
Minaco(Pty)Ltd.	第一大股东之子公司
STONECONNECTIONAG	第一大股东之子公司
STONECONNECTIONSA(PTY)LTD.	第一大股东之子公司
M+QGranitAG	第一大股东之子公司
DorkingAfrica(Pty)Ltd	第一大股东之子公司
厦门高润投资股份有限公司	本公司员工持股公司、本公司股东
厦门凌峰投资有限公司	胡精沛连襟、公司原董事林劲峰控制的公司
成都西南石材城有限公司	邹鹏任董事的公司
怀安万金矿业有限公司	公司联营企业之全资子公司
丹江口中石矿业有限公司	公司联营企业之子公司
贵州东方万里石材有限公司	公司联营企业之子公司
福泉市东方万里石材有限公司	公司联营企业之孙公司
湖南省娄底开明建材有限公司	胡精沛弟媳任董事的公司
米易县冰花兰矿业有限责任公司	公司联营企业之子公司
厦门海翼万里供应链有限公司	公司之子公司漳州海翼万里供应链有限公司少数股东
张秀才	公司之子公司漳州海翼万里供应链有限公司少数股东之第一大股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门东方万里原石有限公司	采购商品	389,467.48	30,000,000.00	否	695,595.08
厦门东方原石进出口有限公司	采购商品	1,398,072.35	30,000,000.00	否	1,265,544.82
米易县冰花兰矿业有限责任公司	采购商品	2,778.95	30,000,000.00	否	72,231.08
厦门石材商品运营中心有限公司	采购商品	7,409,088.52	50,000,000.00	否	4,228,471.44
M+QGranitAG	采购商品	2,777,637.32	100,000,000.00	否	2,423,013.91

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门石材商品运营中心有限公司	销售商品	4,841.38	
米易县冰花兰矿业有限责任公司	提供劳务	47,169.81	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
Minaco(Pty)Ltd(南非)	经营场地	312,012.00	308,000.00
厦门石材商品运营中心有限公司	经营场地	84,905.64	
成都西南石材城有限公司	经营场地	57,240.00	38,240.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门万里石装饰设计有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 27 日	否
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	10,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 27 日	否
厦门万里石装饰设计有限公司	15,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 08 日	否
厦门万里石装饰设计有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 17 日	2019 年 07 月 16 日	否
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	1,651,400.00	2017 年 11 月 28 日	2018 年 11 月 28 日	否
漳州海翼万里供应链有限公司	15,000,000.00	2018 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 08 日	否
天津中建万里石材有限公司	12,000,000.00	2019 年 04 月 22 日	2020 年 04 月 10 日	否
漳州海翼万里供应链有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 17 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门万里石装饰设计有限公司；厦门万里石建筑装饰工程有限公司；胡精沛、邹鹏	100,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 27 日	否
厦门万里石家装修装饰工程有限公司；胡精沛、邹鹏	55,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 08 日	否
厦门万里石工艺有限公司、厦门万里石装饰设计有限公司、胡精沛、邹鹏	50,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 06 月 26 日	否

厦门万里石装饰设计有限公司、胡精沛、邹鹏	45,000,000.00	2018 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 15 日	否
厦门万里石装饰设计有限公司、胡精沛、邹鹏	16,000,000.00	2018 年 07 月 11 日	2019 年 07 月 10 日	否
厦门万里石装饰设计有限公司	40,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 27 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
总额	1,003,094.00	1,048,473.00
其中:（各金额区间人数）		
20 万元以上		
10～20 万元	5	5
10 万元以下	7	7

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门石材商品运营			300,000.00	15,000.00

	中心有限公司				
预付账款	厦门东方万里原石有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
预付账款	M+QGranitAG	5,501.85		200,978.90	
预付账款	湖南省娄底开明建材有限公司	27,897.15		27,897.15	
预付账款	米易县冰花兰矿业有限责任公司				
预付账款	厦门石材商品运营中心有限公司	6,584.36		6,584.36	
其他应收款	厦门东方万里原石有限公司	492,302.40	38,279.76	492,302.40	38,279.76
其他应收款	厦门石材商品运营中心有限公司	175,184.00	8,759.20		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门东方万里原石有限公司	351,620.00	
应付账款	厦门东方万里原石进出口有限公司	468,366.20	468,366.20
应付账款	厦门凌峰投资有限公司	1,214.62	1,214.62
应付账款	米易县冰花兰矿业有限责任公司		2,370.98
应付账款	厦门石材商品运营中心有限公司	2,817,348.29	4,839,930.20
应付账款	怀安万金矿业有限公司	124,114.00	124,114.00
其他应付款	厦门东方原石进出口有限公司	688,125.38	449,000.00
其他应付款	厦门东方万里原石有限公司	550,180.84	482,053.13
其他应付款	成都西南石材城有限公司	171,720.00	114,480.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2010年10月13日，本公司之子公司惠安万里石工艺有限公司与泉州铭艺石材有限公司签订房屋租赁协议用于公司生产经营，期自2011年2月1日起至2020年1月31日止，厂房租金由双方根据市场价格协商确定，上浮或下降租金幅度不超过20%。2017年度的租赁金额为12万元。由于受环保政策影响，泉州地区进行全面环评工作，工厂于2018年根据环评要求进行环保改造，相关费用由泉州铭艺石材有限公司承担。经双方协商达成一致意见，2018年度的租赁金额调整至46.70万元，双方于2019年1月重新签订租赁协议，期自2019年1月20日起至2024年1月20日止，租赁金额调整至每年28万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①预计负债

根据国家相关法律法规要求，矿山开采单位采矿结束后负有承担矿山地质环境保护和生态恢复及承担恢复治理相应弃置费用的义务，根据《企业会计准则》关于弃置费用核算的相关规定，本公司合理估算各矿山开采预计的弃置费用，并按相关规定将该弃置费用折现共计543,843.5500元计入相关资产即采矿权的成本和相应的预计负债，详见附注七、50。

②开具保函情况

截止2019年6月30日本公司根据工程施工合同有关规定开具人民币总额为人民币1,683.26万元的履约保函、质量保函、农民工工资保函或预付款保函。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	1,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,200,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）FINSTONE AG持有本公司股份的质押事项

截至资产负债表日，FINSTONE AG持有公司股份数为43,050,050股，占公司总股本的21.525%。其所持有公司股份累计被质押43,050,050股，占其所持公司股份的100%，占公司总股本的21.525%。

（2）胡精沛先生持有本公司股份的质押事项

截至资产负债表日，胡精沛先生持有公司股份数为31,865,451股，占公司总股本的15.93%。其所持有公司股份累计被质押20,010,000股，占其所持公司股份的62.8%，占公司总股本的10.01%。

（3）邹鹏先生持有本公司股份的质押、冻结事项

截至资产负债日，邹鹏先生持有公司股份数为27,242,328股，占公司总股本的13.62%。其所持有公司股份累计被质押26,295,703股，占其所持公司股份的96.53%，占公司总股本的13.15%。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,198,015.95	1.20%	3,198,015.95	100.00%	0.00	3,761,657.71	1.13%	3,761,657.71	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,198,015.95	1.20%	3,198,015.95	100.00%	0.00	3,761,657.71	1.13%	3,761,657.71	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	264,343,735.04	98.80%	42,782,642.91	16.18%	221,561,092.13	330,585,361.44	98.87%	49,414,157.79	15.56%	281,171,203.65
其中：										
账龄组合	262,748,052.21	98.21%	42,782,642.91	16.28%	219,965,409.30	317,618,446.13	95.00%	49,414,157.79	15.56%	268,204,288.34
无风险组合	1,595,682.83	0.60%	0.00	0.00%	1,595,682.83	12,966,915.31	3.88%	0.00	0.00%	12,966,915.31
合计	267,541,750.99	100.00%	45,980,658.86	17.19%	221,561,092.13	334,347,019.15	100.00%	53,175,815.50	15.90%	281,171,203.65

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长期未收外汇款及项目尾款	3,198,015.95	3,198,015.95	100.00%	长期未收回款项

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	262,748,052.21	42,782,642.91	16.28%
无风险组合	1,595,682.83	0.00	0.00%
合计	267,541,750.99	45,980,658.86	--

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,462,269.13
一年以内	112,462,269.13
1 至 2 年	80,200,935.49
2 至 3 年	30,780,866.15
3 年以上	44,097,680.22
3 至 4 年	40,232,848.33
5 年以上	3,864,831.89
合计	267,541,750.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,761,657.71		563,641.76		3,198,015.95
按组合计提坏账准	49,414,157.79		6,631,514.88		42,782,642.91

备的应收账款					
合计	53,175,815.50		7,195,156.64		45,980,658.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额39,842,483.98元，占应收账款年末余额合计数的比例14.89 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额6,403,149.10元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	212,720.60	212,720.60
其他应收款	124,121,905.86	91,860,711.60
合计	124,334,626.46	92,073,432.20

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
漳州海翼万里供应链有限公司	212,720.60	212,720.60
合计	212,720.60	212,720.60

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
漳州海翼万里供应链有限公司	212,720.60	1-2 年	子公司资金周转	未发生减值
合计	212,720.60	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司之间往来	120,109,691.24	82,852,505.48
代扣员工费用等个人往来	962,035.23	1,601,095.86
押金、保证金等其他往来	11,069,061.01	13,794,963.66
合计	132,140,787.48	98,248,565.00

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		6,387,853.40		6,387,853.40
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		1,631,028.22		1,631,028.22
2019 年 6 月 30 日余额		8,018,881.62		8,018,881.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,429,480.66
1 年以内	6,429,480.66
1 至 2 年	185,265.81
2 至 3 年	40,949.90
3 年以上	1,363,185.25
3 至 4 年	299,472.72
5 年以上	1,063,712.53
合计	8,018,881.62

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	6,387,853.40	1,631,028.22		8,018,881.62
合计	6,387,853.40	1,631,028.22		8,018,881.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门万里石装饰设计有限公司	往来款	46,044,223.36	1 年以内	34.84%	2,302,211.17
厦门万里石家装修装饰工程有限公司	往来款	16,818,945.51	1 年以内	12.73%	840,947.28
厦门万里石建筑工程有限公司	往来款	14,102,414.28	1 年以内	10.67%	705,120.71
和林格尔中建万里石材有限公司	往来款	11,531,862.49	1 年以内	8.73%	576,593.12
漳州海翼万里供应链有限公司	往来款	7,864,446.82	1 年以内	5.95%	393,222.34
合计	--	96,361,892.46	--	72.92%	4,818,094.62

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	162,284,360.14		162,284,360.14	162,284,360.14		162,284,360.14
对联营、合营企业投资	138,856,576.48		138,856,576.48	138,714,518.58		138,714,518.58
合计	301,140,936.62		301,140,936.62	300,998,878.72		300,998,878.72

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南非万里石	2,469,167.00					2,469,167.00	
天津中建万里	12,275,790.00					12,275,790.00	

石石材有限公司							
岳阳万里石石材有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
厦门万里石装饰设计有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
和林格尔中建万里石材有限公司	5,350,000.00					5,350,000.00	
广州万里石石材有限公司	0.00					0.00	
惠安万里石工艺有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
厦门万里石工艺有限公司	3,734,500.00					3,734,500.00	
上海万里石石材有限公司	1,647,000.00					1,647,000.00	
美好石材	24,661,440.12					24,661,440.12	
湖北兴山万里石石材有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
张家界万里石有限公司	2,294,000.00					2,294,000.00	
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	40,350,000.00					40,350,000.00	
厦门万里石家装修装饰工程有限公司	4,683,000.00					4,683,000.00	
莱州东方万里石石材有限公司	6,200,213.02					6,200,213.02	
漳州海翼万里供应链有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
WANLI BYROCK SDN BHD	449,250.00					449,250.00	

北京万里石有限公司	22,070,000.00					22,070,000.00	
合计	162,284,360.14					162,284,360.14	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门东方原石进出口有限公司	3,529,081.23			36,175.14						3,565,256.37	
厦门东方万里原石有限公司	114,534,068.26			432,568.98						114,966,637.24	
厦门石材商品运营中心有限公司	18,742,621.86			-365,528.60						18,377,093.26	
厦门港万通股权投资基金管理有限公司	1,908,747.23			38,842.38						1,947,589.61	
小计	138,714,518.58			142,057.90						138,856,576.48	
合计	138,714,518.58			142,057.90						138,856,576.48	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,160,118.50	80,014,200.58	121,533,867.80	104,196,966.26
其他业务	2,150,065.00	22,711.50	1,997,697.91	1,412,429.41
合计	98,310,183.50	80,036,912.08	123,531,565.71	105,609,395.67

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

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		2,551,508.77
权益法核算的长期股权投资收益	142,057.90	2,022,475.34
合计	142,057.90	4,573,984.11

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,996.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	522,740.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,325.59	
减：所得税影响额	1,277.25	
少数股东权益影响额	3,399.40	
合计	455,742.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）其他相关资料。