

证券代码：000659

证券简称：珠海中富

公告编号：2020-021

## 珠海中富实业股份有限公司 2019 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

### 二、公司基本情况

#### 1、公司简介

股票简称	珠海中富	股票代码	000659
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	秦弘毅	姜珺	
办公地址	广东省珠海市香洲区联峰路 780 号 3 栋	广东省珠海市香洲区联峰路 780 号 3 栋	
传真	0756-8812870	0756-8812870	
电话	0756-8931066	0756-8931176	
电子信箱	zfbj@zhongfu.com.cn	zfbj@zhongfu.com.cn	

## 2、报告期主要业务或产品简介

公司目前主要从事碳酸饮料、热灌装饮料、饮用水和啤酒包装用PET瓶、PET瓶胚、标签、外包装薄膜、胶罐的生产与销售，并同时为企业 提供饮用水、热灌装饮料代加工灌装服务，主要客户为可口可乐、百事可乐、怡宝等大型饮料生产企业。

公司作为目前国内生产规模位居前列的饮料包装企业之一、生产能力位居前列的饮料代加工（OEM）企业之一，具有完整的饮料塑料包装、代工产业链，近年来公司业务不断向下游延伸，伴随着饮料代加工（OEM）业务的逐步壮大，进一步丰富了公司的产品线。

公司的经营模式为：通过位于分布在全国各省市的工厂为客户进行饮料包装产品、代加工的一体化服务。主要有两种类型，其一为大型饮料厂商提供饮料包装产品生产配套服务；其二为饮料品牌商提供饮料代加工（OEM）服务。

公司采购模式为：自身直接向PET材料供应商采购PET原料或由客户指定PET材料供应商后公司进行采购或由客户直接提供PET原料，公司负责加工生产。

公司所属饮料包装行业为市场充分竞争的成熟行业。根据我国的气候特征，饮料行业在每年一、四季度为传统淡季，二、三季度随着天气炎热为行业旺季，公司作为饮料行业配套包装产品的生产服务商，具有上述周期性特点。饮料行业市场容量大，技术壁垒低，竞争激励，公司在PET饮料包装行业内属于国内大型企业之一。

## 3、主要会计数据和财务指标

### （1）近三年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

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	1,558,030,855.95	1,618,701,057.88	-3.75%	1,614,849,088.04
归属于上市公司股东的净利润	18,069,754.51	22,396,912.12	-19.32%	93,969,583.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,799,431.62	-49,621,647.68	27.86%	4,540,360.73
经营活动产生的现金流量净额	241,287,669.50	250,092,616.79	-3.52%	288,224,540.02
基本每股收益（元/股）	0.0141	0.0174	-18.97%	0.0731
稀释每股收益（元/股）	0.0141	0.0174	-18.97%	0.0731
加权平均净资产收益率	2.61%	3.10%	-0.49%	17.78%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产	2,376,334,069.03	2,483,123,555.32	-4.30%	2,647,027,237.21
归属于上市公司股东的净资产	736,403,033.50	683,710,097.35	7.71%	658,071,019.69

### （2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	364,528,371.74	465,048,377.80	456,510,339.42	271,943,766.99
归属于上市公司股东的净利润	-21,419,057.32	5,140,545.46	6,801,548.18	27,546,718.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,267,282.62	12,278,354.37	14,620,495.98	-46,430,999.35
经营活动产生的现金流量净额	12,582,427.39	60,983,380.65	72,193,492.77	95,528,368.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

#### 4、股本及股东情况

##### (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

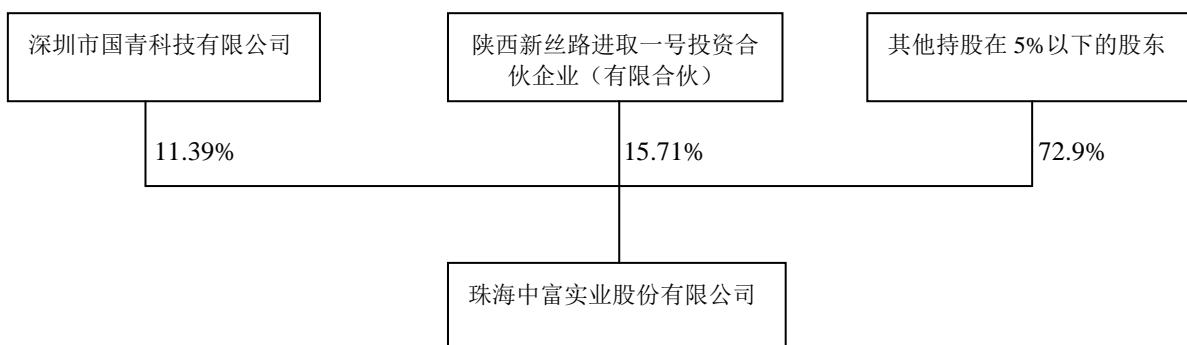
报告期末普通股股东总数	54,525	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	52,677	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
陕西新丝路进取一号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	15.71%	201,961,208				
深圳市国青科技有限公司	境内非国有法人	11.39%	146,473,200		质押		146,473,200
梁秀莲	境内自然人	1.66%	21,292,685				
林俊秀	境内自然人	1.55%	19,876,500				
陈锦容	境内自然人	1.29%	16,619,618				
石春虎	境内自然人	0.94%	12,066,020				
李骏华	境内自然人	0.92%	11,835,900				
刘春林	境内自然人	0.83%	10,700,000				
孙钱	境内自然人	0.76%	9,709,344				
李永强	境内自然人	0.72%	9,317,567				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述前十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》规定的一致行动人的情况。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用						

## (2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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  
否

## 三、经营情况讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

报告期内，中国经济增速下行而CPI则持续攀升，全国居民人均消费支出及城镇居民人均消费支出均出现同比下降的情况，在持续低迷的宏观形势下，国内快消品的需求承压。与此同时，公司还面临着快消品需求结构调整、原材料价格波动等不确定因素。面对复杂严峻的市场环境，公司通过全体同仁共同努力保持了生产经营的稳定。

报告期内主要工作情况如下：

#### 一、市场营销工作

报告期内，公司实现营业收入约15.58亿元、归属于上市公司股东的净利润盈利约1807万元。公司在巩固现有战略客户的基础上，继续以“开拓中小客户市场”为方针，充分发挥供应网络优势，开拓新的本土客户，弥补大客户自行上线带来的业务流失。在瓶胚、吹瓶、OEM代工瓶装水及辅助包材等业务单元保持平稳发展趋势。针对国内产品饮料市场消费者需求的多元化，通过积极走访市场，在PET碳酸饮料代工、热灌饮料代工业务单元，与国内多家新生代及知名企业达成合作，利用公司完善的产品产业链优势，协助客户从产品设计研发、试产到实现商业化量产，为客户提供高效、便捷的“一站式配齐”服务。随着国家“一带一路”的建设发展，公司近年开始逐步加大布局海外市场的力度，积极接洽海外优质客户，寻找海外业务合作新机遇，探索业务合作新模式。

#### 二、生产管理工作

报告期内，公司采取以销定产的生产模式，根据客户的具体需求量和自身产能分布情况分配生产任务；通过公司在全国范围内建立的生产工厂，根据客户的生产布局需要分配子公司生产，有效做到最大程度地降低运输成本，保证公司产品在成本方面的竞争力。同时，在生产成本控制方面，继续加强原料采购成本和质量的管理，继续加强能耗的管理。

#### 三、人力资源管理工作

报告期内，在人力资源管理方面，公司严格按照国家相关规定，不断完善用工制度，改善劳动关系，通过业绩承包责任制的方式发挥绩效考核激励机制的作用，有效地改善了经营效益；继续通过优化工厂人员结构，减员增效提高人工效率，有效地控制公司的人力资源成本。

#### 四、资源优化整合工作

报告期内，为了确保公司生产经营现金流的充足与生产经营的稳定，公司积极配合地方政府的土地收储计划，在不影响公司正常经营和发展的前提下，通过长沙子公司的土地收储事项取得1.124亿元收入，用于偿还银团贷款，有效的盘活了公司的资产。报告期内，公司累计归还贷款约1.54亿元，切实有效地减少了负债，为进一步降低财务成本打下了基础。

#### 五、投资者关系管理工作

报告期内，公司董秘办通过投资者热线、深交所互动易平台，与中小投资者以及机构投资者建立良好的沟通渠道，通过认真答复投资者提出的问题，以及向投资者介绍已披露的公告内容、与投资者进行交流沟通，使投资者对公司的经营管理有更进一步的认识和了解。

回顾总结2019年经营情况，2020年计划从如下方面改善经营情况：

1、2020年受新型冠状病毒疫情和春节假期延长的叠加影响，上下游企业复工均出现延迟，公司产品和原材料物流运输不畅，对公司生产经营造成了一定的影响。随着国内防控措施得当，国内疫情逐渐稳定，公司的生产经营亦随之逐步恢复正常。但随着疫情的全球性扩散，对国内快消品行业的影响仍存在不确定性。接下来，公司将继续高度重视疫情防控工作，对疫情进行密切跟踪和评估。始终与供应商和客户保持及时的沟通，减轻对公司生产经营的影响。

2、完善运营模式，开拓经营思路，加强营销网络建设，保障提升可口可乐、百事可乐、怡宝、雀巢、百威（中国）、西安冰峰、山西优珍、开卫饮料等现有客户的供应量，加紧提升新客户的供应量，如青岛啤酒、元气森林等客户。

3、深入推行精细化管理，严格预算管理，科学组织生产经营，加强成本费用控制，努力降低运营成本。

4、继续采取业绩承包责任制的方式发挥绩效考核激励机制的作用，提升经营效益。

5、公司在2019年度财务费用约1亿元，压力较大。2020年将继续通过包括整合资产在内的多种方式减少公司债务负担，加强财务和资金管理，确保资金链安全。

6、资金管理方面量入为出，继续抓紧贷款回笼，控制库存，加快周转速度。

7、充分利用资本市场资源，推进公司持续发展。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
饮料包装制品	1,259,603,841.96	269,880,854.02	21.43%	-0.48%	0.30%	0.16%
饮料加工	190,644,652.76	16,771,351.29	8.80%	-18.31%	15.12%	2.55%

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

**5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明**

适用  不适用

**6、面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**7、涉及财务报告的相关事项**

**(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

**(一) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整	公司第十届董事会2019年第六次会议及公司第十届监事会2019年第三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	根据规定，比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。因此，本次会计政策变更不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，且自2019年第一季度起财务报告将按新金融工具准则要求进行会计报表披露。
执行财政部于2019年4月30日发布的《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）文件，变更财务报表格式。	公司第十届董事会2019年第六次会议及公司第十届监事会2019年第三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	1、资产负债表：（1）资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；（2）资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。2、利润表：（1）将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。（2）将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

**(二) 重要会计估计变更**

适用  不适用

## (三) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	75,100,485.28	75,100,485.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,547,269.83	27,170.55	-8,520,099.28
应收账款	192,764,744.90	192,764,744.90	
应收款项融资		8,520,099.28	8,520,099.28
预付款项	78,080,491.44	78,080,491.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,886,545.78	55,747,239.59	-2,139,306.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	190,241,812.28	190,241,812.28	
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	47,057,590.00	47,057,590.00	
流动资产合计	649,678,939.51	647,539,633.32	-2,139,306.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	314,357,108.05	314,357,108.05	
固定资产	1,296,063,483.96	1,296,063,483.96	
在建工程	50,106,645.63	50,106,645.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,876,963.48	84,876,963.48	
开发支出			
商誉	1,321,572.04	1,321,572.04	
长期待摊费用	41,345,018.31	41,345,018.31	
递延所得税资产	45,373,824.34	45,373,824.34	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,833,444,615.81	1,833,444,615.81	
资产总计	2,483,123,555.32	2,480,984,249.13	-2,139,306.19
流动负债：			
短期借款	146,997,569.05	147,282,569.05	285,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	82,370,393.82	82,370,393.82	
预收款项	19,917,043.77	19,917,043.77	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	46,984,577.07	46,984,577.07	
应交税费	40,142,473.09	40,142,473.09	
其他应付款	284,621,315.77	281,833,553.86	-2,787,761.91
其中：应付利息	2,787,761.91		-2,787,761.91
应付股利	3,597,984.21	3,597,984.21	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债	689,000,000.00	690,727,704.56	1,727,704.56
其他流动负债			
流动负债合计	1,310,033,372.57	1,309,258,315.22	-775,057.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	524,012,820.48	524,787,877.83	775,057.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,486,000.01	2,486,000.01	
递延所得税负债	40,152,000.39	40,152,000.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	566,650,820.88	567,425,878.23	775,057.35
负债合计	1,876,684,193.45	1,876,684,193.45	
所有者权益：			
股本	1,285,702,520.00	1,285,702,520.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,232,445.03	281,232,445.03	
减：库存股			
其他综合收益	69,522,188.35	69,522,188.35	
专项储备			
盈余公积	365,819,077.76	365,819,077.76	
一般风险准备			
未分配利润	-1,318,566,133.79	-1,320,705,439.98	-2,139,306.19
归属于母公司所有者权益合计	683,710,097.35	681,570,791.16	-2,139,306.19
少数股东权益	-77,270,735.48	-77,270,735.48	
所有者权益合计	606,439,361.87	604,300,055.68	-2,139,306.19
负债和所有者权益总计	2,483,123,555.32	2,480,984,249.13	-2,139,306.19

调整情况说明

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	4,880,909.42	4,880,909.42	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,953,293.36	27,170.55	-4,926,122.81
应收账款	515,507,796.03	515,507,796.03	
应收款项融资		4,926,122.81	4,926,122.81
预付款项	51,263,887.44	51,263,887.44	
其他应收款	1,262,896,754.54	1,262,588,480.68	-308,273.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,696,943.47	11,696,943.47	
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	439,649.50	439,649.50	
流动资产合计	1,851,639,233.76	1,851,330,959.90	-308,273.86
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,537,571,236.63	2,537,571,236.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,826,856.00	40,826,856.00	
固定资产	30,303,820.45	30,303,820.45	
在建工程	778,916.91	778,916.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,648,739.73	17,648,739.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,390,044.26	1,390,044.26	
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计	2,628,519,613.98	2,628,519,613.98	
资产总计	4,480,158,847.74	4,479,850,573.88	-308,273.86
流动负债：			
短期借款	144,000,000.00	144,285,000.00	285,000.00
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	327,056,254.69	327,056,254.69	
预收款项	90,644,368.29	90,644,368.29	
合同负债			
应付职工薪酬	12,845,428.94	12,845,428.94	
应交税费	1,819,948.13	1,819,948.13	
其他应付款	1,162,445,105.52	1,159,657,343.61	-2,787,761.91
其中：应付利息	2,787,761.91		-2,787,761.91
应付股利	2,521,982.60	2,521,982.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	689,000,000.00	690,727,704.56	1,727,704.56
其他流动负债			
流动负债合计	2,427,811,105.57	2,427,036,048.22	-775,057.35
非流动负债：			
长期借款	524,012,820.48	524,787,877.83	775,057.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,080,081.47	5,080,081.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	529,092,901.95	529,867,959.30	775,057.35
负债合计	2,956,904,007.52	2,956,904,007.52	0.00
所有者权益：			
股本	1,285,702,520.00	1,285,702,520.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	387,045,850.46	387,045,850.46	
减：库存股			
其他综合收益	798,823.91	798,823.91	
专项储备			
盈余公积	357,145,854.64	357,145,854.64	
未分配利润	-507,438,208.79	-507,746,482.65	-308,273.86
所有者权益合计	1,523,254,840.22	1,522,946,566.36	-308,273.86
负债和所有者权益总计	4,480,158,847.74	4,479,850,573.88	-308,273.86

调整情况说明

**(四) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

1、于 2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表。

(1) 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	8,547,269.83	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	27,170.55
			应收款项融资	摊余成本	8,520,099.28
可供出售金融资产	摊余成本	0.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	0.00
应付利息	摊余成本	2,787,761.91	短期借款	摊余成本	285,000.00
			一年内到期的非流动负债	摊余成本	1,727,704.56
			长期借款	摊余成本	775,057.35

(2) 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	4,953,293.36	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	27,170.55
			应收款项融资	摊余成本	4,926,122.81
可供出售金融资产	摊余成本	0.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	0.00
应付利息	摊余成本	2,787,761.91	短期借款	摊余成本	285,000.00
			一年内到期的非流动负债	摊余成本	1,727,704.56
			长期借款	摊余成本	775,057.35

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

## (1) 合并财务报表

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计算	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
<b>A、金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	8,547,269.83			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		8,520,099.28		
重新计量: 预期信用损失				
按新 CAS22 列示的余额				27,170.55
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	0.00			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		0.00		
按新 CAS22 列示的余额				
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加: 按摊余成本计量的应收票据转入(原金融工具准则)		8,520,099.28		
按新 CAS22 列示的余额				8,520,099.28
其他权益工具投资				
加: 按摊余成本计量的可供出售金融资产转入(原金融工具准则)		0.00		
按新 CAS22 列示的余额				0.00
<b>B、金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	146,997,569.05			
加: 按摊余成本计量的应付利息转入(原金融工具准则)		285,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				147,282,569.05
应付利息				
按原 CAS22 列示的余额	2,787,761.91			
减: 按摊余成本计量的短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款(新金融工具准则)		2,787,761.91		
按新 CAS22 列示的余额				0.00

一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	689,000,000.00			
加：按摊余成本计量的应付利息转入（原金融工具准则）		1,727,704.56		690,727,704.56
按新 CAS22 列示的余额				
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	524,012,820.48			
加：按摊余成本计量的应付利息转入（原金融工具准则）		775,057.35		
按新 CAS22 列示的余额				524,787,877.83

## (2) 母公司财务报表

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计算	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
<b>A、金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	4,953,293.36			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		4,926,122.81		
重新计量：预期信用损失				
按新 CAS22 列示的余额				27,170.55
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	0.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		0.00		
按新 CAS22 列示的余额				
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：按摊余成本计量的应收票据转入（原金融工具准则）		4,926,122.81		
按新 CAS22 列示的余额				4,926,122.81
其他权益工具投资				
加：按摊余成本计量的可供出售金融资产转入（原金融工具准则）		0.00		
按新 CAS22 列示的余额				0.00
<b>B、金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				

按原 CAS22 列示的余额	144,000,000.00			
加: 按摊余成本计量的应付利息转入 (原金融工具准则)		285,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				144,285,000.00
应付利息				
按原 CAS22 列示的余额	2,787,761.91			
减: 按摊余成本计量的短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款 (新金融工具准则)		2,787,761.91		
按新 CAS22 列示的余额				0.00
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	689,000,000.00			
加: 按摊余成本计量的应付利息转入 (原金融工具准则)		1,727,704.56		690,727,704.56
按新 CAS22 列示的余额				
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	524,012,820.48			
加: 按摊余成本计量的应付利息转入 (原金融工具准则)		775,057.35		
按新 CAS22 列示的余额				524,787,877.83

3、2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

(1) 合并财务报表

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计算	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
其他应收款减值准备	14,483,837.76		2,139,306.17	16,623,143.93
总计	14,483,837.76		2,139,306.17	16,623,143.93

(2) 母公司财务报表

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计算	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
其他应收款减值准备	7,596,841.20		308,273.86	7,905,115.06
总计	7,596,841.20		308,273.86	7,905,115.06

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
贵阳中富容器有限公司	未能完成工商注册手续，未发生业务，经公司董事会决议终止设立。

珠海中富实业股份有限公司

2020年4月27日