



- 一 重要提示
- 1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读半年度报告全文。
  - 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
  - 3 公司全体董事出席董事会会议。
  - 4 本半年度报告未经审计。
  - 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案无。
- 二 公司简介
- 2.1 公司简介

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建发股份	600153	厦门建发

联系人和联系方式	董秘	证券事务代表
姓名	江桂芝	黄丽珺
电话	0592-2132319	0592-2132319
办公地址	厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦29层	厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦30层
电子邮箱	jzg@chinaand.com	lqhuan@chinaand.com

2.2 公司主要财务数据

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	262,454,363,183.27	217,453,940,226.69	20.69
归属于上市公司股东的净资产	27,510,281,205.81	27,555,574,865.30	-0.16
经营活动产生的现金流量净额	-2,804,218,484.49	-20,031,510,860.47	不适用
营业收入	127,834,159,633.16	115,579,881,657.39	10.60
归属于上市公司股东的净利润	1,376,593,524.88	1,186,368,190.67	16.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,160,138,733.93	968,791,257.97	19.75
加权平均净资产收益率(%)	5.00	4.90	增加0.1个百分点
基本每股收益(元/股)	0.49	0.42	16.67

2.3 前十名股东持股情况表

单位:股				
截止报告期末股东总数(户)	86,487			
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
厦门建发集团有限公司	国有法人	45.89	1,301,203,376	0
香港中央结算有限公司	其他	4.05	114,706,378	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	3.62	96,820,804	0
中国证券基金投资有限公司	其他	2.99	84,868,979	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	其他	2.34	66,384,907	0
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001沪	其他	1.70	48,245,558	0
郭亦平	其他	0.69	19,522,500	0
基本养老保险基金-二零一零组合	其他	0.68	19,271,861	0
中国民生银行股份有限公司-景顺长城沪深300指数增强证券投资基金	其他	0.56	16,012,976	0
中国人寿保险集团股份有限公司-传统-收益组合	其他	0.52	14,616,711	0

- 2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表
- 适用  不适用
- 2.5 控股股东或实际控制人变更情况
- 适用  不适用
- 2.6 未到期及逾期未兑付公司债券情况
- √适用  不适用

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)
厦门建发股份有限公司公开发行2017年公司债(第一期)	17建发01	143272	2017年8月28日	2017年8月29日	10	4.29

本期债券期限为3年期,附第2年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。投资者回售选择的兑付日和发行人调整最后1年票面利率的起始日为2019年8月29日。公司于2019年8月11日公告“临2019-052”和“临2019-053”临时公告,对相关情况进行说明。

公司控股子公司建发房产以及联发集团发行的公司债券相关信息另行披露,详见建发房产以及联发集团即将披露的半年度报告。

反映发行人偿债能力的指标:

√适用  不适用

主要指标	本报告期末	上年度末
资产负债率(%)	79.52	74.98
EBITDA利息保障倍数	1.60	1.34

- 【备注1:合同销售金额与合同销售面积;子公司、联营企业、合营企业的所有项目均全额计入。】
- 【备注2:权益销售金额与权益销售面积;非并表项目全额计入,非并表项目以公允价值计量。】
- 【备注3:期末土地储备包括待开发的已开发的所有待未出售的项目总建筑面积,但不包含公司开发的已竣工、非并表项目金额;非并表项目以公允价值计量。】
- 【备注4:非并表项目金额;非并表项目全额计入,非并表项目以公允价值计量。】
- 3.2 主营业务分析
- (一) 财务报表相关科目变动分析表
- | 科目            | 本期数                | 上年同期数              | 变动比例(%)  |
|---------------|--------------------|--------------------|----------|
| 营业收入          | 127,834,159,633.16 | 115,579,881,657.39 | 10.60    |
| 营业成本          | 121,158,020,976.30 | 109,928,859,245.95 | 10.21    |
| 销售费用          | 3,243,336,554.30   | 2,665,098,237.19   | 21.70    |
| 管理费用          | 117,559,032.63     | 115,528,341.80     | -7.94    |
| 财务费用          | 445,404,208.68     | 617,136,347.29     | -22.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,804,218,484.49  | -20,031,510,860.47 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,556,298,720.87  | 1,050,403,026.80   | -248.16  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 9,811,626,453.62   | 26,405,291,231.96  | -62.96   |
| 营业税金及附加       | 8,426,126,149.53   | 523,065,580.48     | 61.02    |
| 利息收入          | 176,687,963.24     | 99,594,858.49      | 77.41    |
| 其他收益          | 47,796,331.56      | 26,352,441.90      | 81.37    |
| 公允价值变动收益      | 34,967,291.40      | 2,667,839.96       | 1,210.70 |
| 信用减值损失        | 39,065,157.56      | 0.00               | 不适用      |
| 资产减值损失        | -27,710,598.69     | -153,723,645.90    | 不适用      |
| 营业外收入         | 67,586,052.17      | 20,213,020.40      | 234.37   |
| 营业外支出         | 27,610,613.40      | 44,146,734.57      | -37.46   |
1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期增加172.28%,主要原因是由于报告期内供应链业务销售回款速度同比增加,以及房地产业务预收售楼款增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少248.16%,主要是由于子公司建发房产上年同期期末大额理财产品,而本期期末业务减少所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少62.96%,主要是由于报告期内供应链业务融资规模较上年同期减少,以及房地产业务偿还债务金额较上年同期增加所致。
4. 营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加本期数比上年同期增加61.02%,主要是由于报告期内土地增值税比上年同期增加所致。
5. 利息收入变动原因说明:利息收入本期数比上年同期增加77.41%,主要是由于报告期结构性存款利息收入增加所致。
6. 其他收益变动原因说明:其他收益本期数比上年同期增加81.37%,主要是由于报告期收到政府补助较上年同期增加所致。
7. 公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益本期数比上年同期增加1210.70%,主要是由于报告期公允价值金融资产市值上升,其公允价值变动收益相应增加所致。
8. 信用减值损失以及资产减值损失变动原因说明:主要是由于报告期内执行新金融工具会计准则,以及供应链业务的库存商品计提存货跌价损失上年同期减少,同时房地产业务计提应收账款坏账准备所致。
9. 营业外收入变动原因说明:营业外收入本期数比上年同期增加234.37%,主要是由于报告期赔偿金及违约金收入较上年同期增加所致。
10. 营业外支出变动原因说明:营业外支出本期数比上年同期减少37.46%,主要是由于报告期罚款及滞纳金支出较上年同期减少所致。
- (二) 主营业务分行业情况
- | 分行业   | 营业收入               | 营业成本               | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)  |
|-------|--------------------|--------------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 供应链业务 | 118,137,114,569.28 | 114,546,162,289.24 | 3.04   | 9.96         | 9.91         | 增加 0.04 个百分点 |
| 房地产业务 | 7,612,537,035.01   | 5,168,633,811.21   | 32.10  | 19.21        | 11.60        | 增加 4.62 个百分点 |
- (三) 主营业务分地区情况
- | 地区 | 营业收入          | 营业成本 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|---------------|------|--------------|
| 境内 | 11,343,440.79 |      | 14.04%       |
| 境外 | 1,439,975.17  |      | -3.03%       |
- 3.3 资产负债情况分析

# 厦门建发股份有限公司

公司代码:600153 公司简称:建发股份

## 2019 半年度报告摘要

- √适用  不适用
- (一) 资产及负债状况

项目名称	本报告期末	本报告期末占总资产的比例(%)	2018年末数	2018年末数占总资产的比例(%)	本报告期末较2018年末数变动比例(%)	变动原因解释
衍生金融资产	22,143,066.19	0.01	34,321,806.37	0.02%	-35.48	主要是由于报告期商品期货合约期末净减少所致。
预付款项	20,059,214,765.96	7.64	9,689,219,916.39	4.46%	107.03	主要是由于报告期内供应链业务规模扩大,预付采购款项增加,以及房地产业务预付土地出让金增加所致。
应收利息	60,217,049.33	0.02	21,451,481.59	0.01%	180.71	主要是由于报告期应收结构化金融资产利息增加所致。
应收账款	27,310,637.77	0.01	0.00	0.00	不适用	主要是由于报告期应收账款保理增加所致。
其他流动资产	6,990,774,211.60	2.66	3,466,220,198.80	1.59%	101.68	主要是由于报告期供应链业务规模增加,理财产品余额增加,以及房地产业务预缴增值税金增加所致。
短期借款	9,755,623,956.11	3.72	3,821,492,440.59	1.76%	155.28	主要是由于报告期供应链业务的融资规模增加所致。
衍生金融资产	97,308,497.12	0.04	30,643,486.67	0.01%	217.55	主要是由于报告期商品期货合约期末净增加所致。
应付票据	13,125,948,730.46	5.00	7,953,464,355.31	3.66%	65.03	主要是由于报告期供应链业务中银行承兑汇票结算的业务增加所致。
预收款项	74,590,826,888.67	28.42	49,044,061,818.80	22.55%	52.09	主要是由于报告期供应链业务预收货款及房地产业务预收售楼款增加所致。
应付职工薪酬	1,280,071,927.63	0.49	2,033,058,103.82	0.93%	-37.04	主要是由于报告期发放奖金所致。
应付股利	318,100,496.36	0.12	75,313.36	0.00%	422,629.28	主要是由于报告期公司旗下建发国际已宣告尚未支付公众股利所致。
一年内到期的非流动负债	9,388,165,212.45	3.58	5,324,319,630.18	2.45%	76.33	主要是由于报告期一年内到期的应付债券和一年内到期的ABS项目增加所致。
其他流动负债	5,744,290,678.16	2.19	3,971,332,644.39	1.83%	44.64	主要是由于报告期短期融资券发行规模增加所致。
长期借款	33,242,099,309.67	12.67	23,511,880,548.57	10.81%	41.38	主要是由于报告期房地产业务融资规模增加所致。
长期应付款	983,538,818.21	0.37	3,556,686,325.14	1.64%	-72.35	主要是由于子公司建发房产部分ABS项目转为一年内到期的非流动负债所致。

- 3.4 投资状况分析
- (一) 对外投资情况
- √适用  不适用

报告期末投资额	年初投资额	增减变动
本报告期末投资额	356,323,361.14	25.00
上年同期投资额	274,613,309.69	
投资额增减变动数	81,710,051.45	
投资额增减幅度(%)	29.75%	

被投资公司的情况:	被投资公司的名称	主要业务	报告期内投资额	公司占被投资公司的权益比例(%)
中国国际贸易服务(福建)有限公司	供应链运营	12,500,000.00	25.00	
建发国际房产开发有限公司	房地产开发	70,020,000.00	16.00	
Metro Arvan Tallang Unit Trust	房地产开发	10,368,925.00	30.00	
南京兆基奥美房地产开发有限公司	房地产开发	22,500,000.00	45.00	
杭州耀辉房产代理有限公司	房地产开发	65,000,000.00	49.00	
武夷山嘉信房地产开发有限公司	房地产开发	30,898,551.20	49.00	
连江建发房地产开发有限公司	房地产开发	130,000,000.00	65.00	
厦门市晋康健康产业有限公司	物业服务	14,700,000.00	49.00	

- (二) 重大的股权投资
- 适用  不适用
- (三) 重大的非股权投资
- 适用  不适用
- (四) 以公允价值计量的金融资产
- √适用  不适用

项目	初始投资成本	资金来源	期初数	报告期内购入	报告期内出售	本期公允价值变动损益	投资收益	计入权益的累计公允价值变动损益	期末数
1. 交易性金融资产	330,796,044.91	自有资金	297,835,219.24	106,335,583.60	14,029,136.48	54,717,584.04	-2,150,060.09	0.00	444,859,250.40
2. 其他债权投资	828,001,875.92	自有资金	789,031,673.41	20,000,000.00	55,000,000.00	0.00	9,248,584.21	0.00	754,031,673.41

- 3.5 重大资产、股权收购
- 适用  不适用
- 3.6 主要控股参股公司分析
- √适用  不适用
- (一) 主要子公司情况
- | 子公司名称       | 业务性质  | 注册资本 | 持股比例(%) | 持股比例(%) | 报告期末总资产 | 报告期末净资产 | 营业收入   | 报告期末净利润 | 报告期末归属于母公司股东的净利润 |      |
|-------------|-------|------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|------------------|------|
| 建发房地产集团有限公司 | 房地产开发 | 20   | 54.65%  | 1290.80 | 268.01  | 69.30   | 5.08   | 3.83    | 2.84             |      |
| 联发集团有限公司    | 房地产开发 | 21   | 95      | 731.54  | 154.01  | 31.50   | 8.72   | 6.36    | 5.06             |      |
| 建发(上海)有限公司  | 供应链运营 | 3    | 97.5    | 2.5     | 187.47  | 30.23   | 461.94 | 3.53    | 2.69             | 2.49 |

- (二) 业绩波动原因分析
- 子公司业绩波动原因:建发房产净利润同比增加的主要原因:本期结算的项目毛利率同比提高,同时本期退出深圳龙湖山庄项目取得较大投资收益所致。
- 4 涉及财务报告的相关事项
- (一) 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响
- √适用  不适用
- 主要会计政策变更:
- ① 根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019] 6号),经第八届董事会第二次会议审议通过,本集团对财务报表格式进行了以下修订:
- 将原“应收账款及应收账款”项目分类为“应收账款”及“应收账款”;
- 将原“应付票据及应付账款”项目分类为“应付票据”及“应付账款”;
- 新增“应收款项融资”项目,反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。
- 新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目,反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余

证券代码:603839 证券简称:安正时尚 公告编号:2019-058

# 安正时尚集团股份有限公司

## 关于现金增资方式取得零到七贸易(上海)有限公司51%股权的公告

- 一 交易概述
- 2019年7月28日,安正儿童与O TO 7 INC.(以下简称“标的公司”)签署了《关于零到七贸易(上海)有限公司之增资协议》(以下简称“《增资协议》”)。《增资协议》主要内容如下:
1. 标的公司:零到七贸易(上海)有限公司,注册资本为人民币5,620万元,由安正儿童与O TO 7 INC.共同出资,安正儿童持有51%的股权,交易金额为人民币13,620万元。此外,安正儿童持有零到七贸易(上海)有限公司51%的股权,交易金额为人民币13,620万元。此外,安正儿童持有零到七贸易(上海)有限公司51%的股权,交易金额为人民币13,620万元。
2. 本次交易不构成关联交易,亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,交易实施不存在重大法律障碍。
3. 本次交易无需提交董事会审议。
- 二 交易对方情况
- 交易对方为安正儿童,具体情况及其交易履约能力进行了必要的尽职调查。
- 名称:O TO 7 INC.
- 成立时间:2000年2月3日
- 公司注册地:220-81-76684
- 法人代表为:金庭民、李志夏
- 法人登记号码:110111-187102
- 主要经营场所:韩国首尔市麻浦区上岩路76YTN18号。
- 经营范围:开发、提供网络软件、生产、销售纺织服装用品、医疗用品、录像用品、游乐光盘、网上购物、保险代理服务、S/W开发、广告及制作广告。
- O TO 7 INC.实际控制人:李志夏,于2008年进入中国,在中国服装品牌管理拥有一定的市场地位和知名度。李志夏拥有多年从事服装行业,在服装品牌市场拥有较高的知名度和影响力。ALLOKLUCH品牌运营管理的物料与设计经验,致力于为广大婴童消费者提供舒适、安全、精致的服装产品。ALLOKLUCH品牌产品涵盖大童装和童装两大类,包括上衣、外套、裤、羽绒服、家居服、配饰等多个品类,广泛满足从初生童到大童儿童的各式衣橱需求。截至2018年末,ALLOKLUCH品牌在中国有170余家门店,其中直营门店53余家,加盟门店116余家。同时,零到七在天猫电子商务平台开设“ALLOKLUCH旗舰店”。
- 4、交易协议的主要内容及履约安排
- 2019年7月28日,安正儿童与O TO 7 INC.签署了《增资协议》(以下简称“《增资协议》”)。安正儿童以下称“甲方”或“认购方”,O TO 7 INC.以下称“乙方”或“原股东”,甲方和乙方以下合称为“双方”,合同主要内容如下:
- (一) 增资金额
- 甲方通过认购标的公司现金增资方式取得标的公司51%股权,增资总额为人民币13,620万元(大写人民币叁仟陆佰贰拾万元整),前述投资对价由甲方以银行转账的方式分期向标的公司支付。
- (二) 增资款支付
- 双方同意,增资合同项下的出资款具体支付安排如下:
- (1) 自增资合同签署之日起,标的公司取得了中国境内工商行政主管机关出具的受理的标的公司注册中国ALLOKLUCH商标通知书,且标的公司取得中国大陆、中国香港、中国台湾商标注册主管机关出具的关于乙方申请持有的中国ALLOKLUCH商标转让给标的公司的受理通知书之日起7个工作日内将认购金额3,620.00万元人民币的10.00%(即人民币362.00万元)支付给标的公司;
- (2) 自标的公司的主管机关的工商管理部门受理本次公司变更的股权变更登记手续之日起(以取得工商行政主管机关出具的《受理通知书》之日起7个工作日内)将认购金额3,620.00万元人民币的77.50%(即人民币2,809.50万元)支付给标的公司;
- (3) 自乙方持有的ALLOKLUCH商标均已在中国大陆、中国香港、中国台湾商标注册主管机关办理完中国ALLOKLUCH商标过户登记手续之日起7个工作日内将认购金额3,620.00万元人民币的25.00%(即人民币905.50万元)支付给标的公司。
- (三) 进一步安排
- 双方同意,为保证标的公司具备生产经营所需的现金流,甲方和乙方将按照51:49的比例并按照本次增资的价格,合计向标的公司增加人民币5,000.00万元货币出资,上述增资金额中包含全部增资费用,双方自首次交易交割之日起起执行,但最迟不超过3个月之内缴清前述人民币5,000万元出资款。然因一方当事人逾期不与增资时,另一方当事人有权按照本合同本条规定的前述价格进行总额不超过人民币5,000万元的增资。
- (四) 股权的治理
- 本次股权投资完成后,标的公司董事会将由5名董事构成,由甲方委派3名,由乙方委派的2名。任期三年,经委派方同意可以连任。董事会设董事长和副董事长各一人,董事长(董事长同时担任法定代表人)由甲方委派,副董事长由乙方委派。
- 标的公司总经理(兼人力资源)由甲方委派,由甲方委派,由甲方委派。总经理负责公司的日常经营管理,由甲方聘任及解聘,薪酬由甲方确定,乙方财务助理由甲方聘任及解聘,薪酬由甲方确定。乙方财务助理由甲方聘任及解聘,薪酬由甲方确定。
- (五) 研发及经营管理费用支付

成本计量的金融资产而产生的利得或损失;

将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后,并将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”列示)”、“加:信用减值损失(损失以“-”列示)”;

财务报表格式的修订对本集团的财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

②根据财政部于2017年分别发布的《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)和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]10号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),经第七届董事会第十六次会议审议通过,本集团于2019年1月1日起执行新金融工具准则,并根据准则衔接规定,对前期比较财务报表信息不予调整,首日执行新准则与原准则的差异调整本报告期初未分配利润及其他综合收益,具体影响科目及金额列明如下:37(3)。

执行新金融工具准则对本集团的财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

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

□适用  不适用

厦门建发股份有限公司  
董事长:张勇峰  
2019年8月27日

股票代码:600153 股票简称:建发股份 公告编号:临2019-062  
债券代码:143272 债券简称:17建发01

## 厦门建发股份有限公司

### 第八届董事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

厦门建发股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月17日以书面及通讯方式向各位董事发出了召开第八届董事会第二次会议的通知,会议于2019年8月27日以通讯方式召开。本次会议由董事长张勇峰先生主持,出席董事9人,实际出席董事9人,实际出席监事3人。本次会议的通知、召开及审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,所作决议合法有效。经过审议并表决,本次会议通过了以下议案:

一、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》

独立董事对该项议案发表独立意见,同意。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

二、审议通过《关于公司2019年半年度报告》及其摘要

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

厦门建发股份有限公司  
董事会  
2019年8月29日

股票代码:600153 股票简称:建发股份 公告编号:临2019-063  
债券代码:143272 债券简称:17建发01

## 厦门建发股份有限公司

### 第八届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

厦门建发股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月17日以书面及通讯方式向各位监事发出了召开第八届监事会第二次会议的通知,会议于2019年8月27日以通讯方式召开。本次会议由监事会主席林方女士召集并主持,出席监事3人,实际出席监事3人。本次会议的通知、召开及审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,会议所作决议合法有效。

经过审议并表决,本次会议通过了以下议案:

一、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》

公司监事会认为:公司本次变更会计政策,是根据财政部颁布的规定进行的合理变更,执行会计政策变更能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;董事会对该事项的表决程序符合相关法律法规、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形,同意本次变更会计政策事项。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

二、审议通过《关于公司2019年半年度报告》及其摘要

公司监事会对董事会编制的《公司2019年半年度报告》进行审核后认为:

1、《公司2019年半年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定,已提交第八届董事会第二次会议审议通过,全体董事、高级管理人员已书面确认;

2、《公司2019年半年度报告》的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

3、在公司监事会提出本意见之前,未发现参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

因此,公司监事会认为:公司本次变更会计政策,是根据财政部颁布的规定进行的合理变更,执行会计政策变更能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;董事会对该事项的表决程序符合相关法律法规、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形,同意本次变更会计政策事项。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

厦门建发股份有限公司监事会  
2019年8月29日

股票代码:600153 股票简称:建发股份 公告编号:临2019-064  
债券代码:143272 债券简称:17建发01

## 厦门建发股份有限公司

### 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

厦门建发股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月27日以书面及通讯方式向各位监事发出了召开第八届监事会第二次会议及第八届监事会第二次会议的通知,会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议,现将相关情况公告如下:

一、本次会计政策变更概述

财政部于2019年4月30日发布财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》,对一般企业财务报表格式进行了修订,用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

根据上述规定,公司自编制2019年度中期财务报表起进行相应变更。

二、本次会计政策变更主要内容

本次会计政策变更主要内容如下,未作具体说明的事项均按照财政部文件为准:

1. 资产负债表

(1) 将原“应收账款及应收账款”项目拆分为“应收账款”和“应收账款”两个项目;

(2) 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”两个项目;

(3) 新增“应收款项融资”项目,反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

2. 利润表

(1) 新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目,反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失;

(2) 将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后,并将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”列示)”、“