

公司代码：603801

公司简称：志邦股份

志邦家居股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙志勇、主管会计工作负责人周珍芝及会计机构负责人（会计主管人员）臧晶晶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告	28
第十一节	备查文件目录	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
志邦厨柜、志邦家居、公司、本公司	指	志邦厨柜股份有限公司，2018年8月正式更名为志邦家居股份有限公司
控股股东	指	孙志勇、许帮顺
实际控制人	指	孙志勇、许帮顺
元邦投资	指	安徽元邦投资有限公司，曾用名安徽元邦投资管理有限公司
共邦投资	指	安徽共邦投资有限公司，曾用名安徽共邦投资管理有限公司
尚志有限	指	尚志有限公司、ACE CHIC LIMITED
志邦家居	指	合肥志邦家居有限公司
IJF、IJF Australia	指	IJF Australia Pty Ltd
经销商/加盟商	指	公司的主要销售客户，通过与公司签署加盟协议形成合作关系，根据终端客户需求以本人名义向公司采购相关产品
柔性化生产	指	通过系统结构、人员组织、运作方式和市场营销等方面的改革，使生产系统能对市场需求变化作出快速的适应，能够进行多品种工件的加工，同时消除冗余无用的损耗，力求企业获得更大的效益。柔性化生产是全面的，不仅是设备的柔性，还包括管理、人员和软件的综合柔性
本报告期、报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上期期末	指	2017年12月31日
期初	指	2017年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	志邦家居股份有限公司
公司的中文简称	志邦家居
公司的外文名称	ZBOM HOME COLLECTION CO., LTD

公司的外文名称缩写	ZBOM
公司的法定代表人	孙志勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡成武	刘磊
联系地址	安徽省合肥市庐阳工业区连水路19号	安徽省合肥市庐阳工业区连水路19号
电话	0551-67186564	0551-67186564
传真	0551-65203999	0551-65203999
电子信箱	zbom@zhibang.com	zbom@zhibang.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市庐阳工业区连水路19号
公司注册地址的邮政编码	230041
公司办公地址	安徽省合肥市庐阳工业区连水路19号
公司办公地址的邮政编码	230041
公司网址	www.zbom.com
电子信箱	zbom@zhibang.com
报告期内变更情况查询索引	详见2018年7月13日于www.sse.com.cn刊登的《关于公司邮箱变更的公告》

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	志邦股份	603801	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,042,162,378.93	829,174,237.86	25.69
归属于上市公司股东的净利润	94,868,083.51	64,304,701.41	47.53

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,826,927.40	64,182,080.08	30.61
经营活动产生的现金流量净额	247,479,090.49	132,662,790.10	86.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,698,227,869.93	1,699,511,406.72	-0.08
总资产	2,489,582,784.45	2,620,329,242.20	-4.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5929	0.5359	10.64
稀释每股收益(元/股)	0.5929	0.5359	10.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5239	0.5349	-2.06
加权平均净资产收益率(%)	5.53%	9.55%	减少4.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.89%	9.53%	减少4.64个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-155,245.61	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,206,433.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损	12,484,825.49	

益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-894,818.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,600,038.24	
合计	11,041,156.11	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

公司主营业务为整体厨柜、衣柜等全屋定制家具产品的研发、设计、生产、销售和安装服务。公司自成立以来，一直从事整体厨柜业务，经过多年打造，已形成六大产品系列，能够满足不同客户个性化的消费需求。近几年，通过“大定制”发展战略，已形成“志邦”、“法兰菲”、“IK”等众多品牌，产品品类包括厨柜、衣柜、木门，销售渠道分为加盟、直营以及国内外大宗业务。公司致力于为客户打造轻松、舒适、完备的整装家庭生活环境。

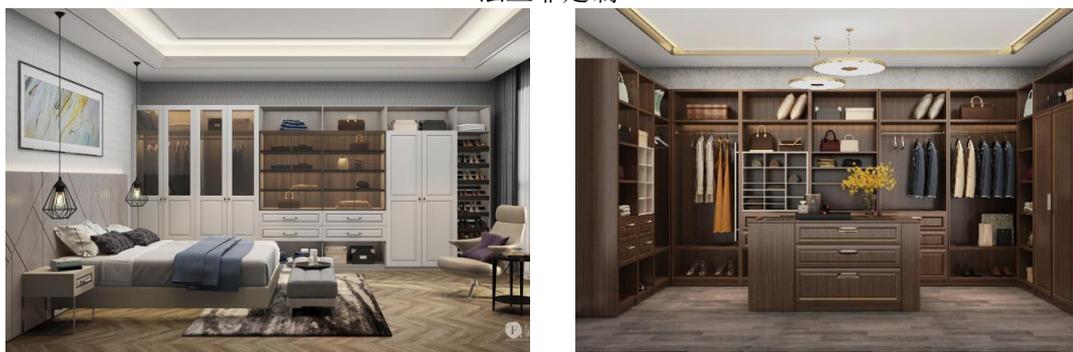
图表：公司主要产品

志邦厨柜产品分为美厨、名仕、御庭、爱尔兰、维也纳、凡尔赛 6 大系列 37 个品类 184 个色系；法兰菲全屋定制产品分为名仕、维也纳、凡尔赛 3 大系列 23 个品类 97 个色系；IK 整体定制产品分为现代、古典两大风格。志邦木门产品分现代、简欧、新中式、新古典风格 4 大风格、6 大系列、55 种门板花色。

志邦厨柜



法兰菲定制



志邦木门



IK 整体定制



（二）经营模式

公司一直以“更懂生活”的经营理念，从整体厨柜发展到全屋定制，不断丰富产品品类，形成“大定制”战略，力求为广大消费者提供优质的产品和服务。

在销售经营方面，销售渠道以加盟为主，直营为辅，同时大力开展国内外大宗业务。截止 2018 年 6 月 30 日，公司零售渠道网络遍布全国，经销商合计 1553 家，店面 1891 家。国内大宗业务以与龙头地产公司战略合作及全国业务代理相结合的模式，国际大宗业务涉足澳洲、美洲、非洲及中东等地区。

在生产制造方面，以销定产，采取自行生产为主，外协和 OEM 外包生产为辅的制造模式。公司拥有领先行业的规模级制造基地，通过先进的生产管理体系和完善的供应链保障，为定制产品提供了品质保证，也使得公司人均产出远高于同行业。同时为了保证外协和 OEM 的产品品质稳定，公司输入工艺标准、制定管理制度和检验标准，并以此对其进行长效定期的监控。

在品牌建设方面，公司形成多品牌组合体系，覆盖不同的消费群体。运用持续的明星矩阵加促销品牌化策略，通过央视新闻综艺双频道全年的高质量曝光、数字媒体内容化立体传播、深入终端的日常品牌塑造，共同打造了志邦品牌的差异化品牌形象。

（三）行业情况说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C21 家具制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C21 家具制造业”中的“C2110 木质家具制造业”。

1、定制家具的消费理念日益普及，市场地位将不断提高

随着我国中产阶级的数量急剧增加，我国居民生活水平不断提升，中高端消费群体逐渐涌现。国内越来越多的消费群体开始关注居家的整体生活艺术，旧式的成品家具已不能满足消费者对个性化生活的追求，人们更喜欢在居家生活中加入更多自主的创意与特色，这使得人们对定制家具的需求呈现上升趋势。近年来，定制家具行业开始步入快速成长的发展阶段。80、90 后适婚人群逐渐成为消费主力，对家居环境的自主设计意识将日益增强，定制家具因兼顾了实用性与空间利用率，又能充分展现出消费者对个性、时尚、舒适的追求，从而走俏家具消费市场，市场地位将不断提高。

2、行业集中度将逐步提升

目前，我国家具生产企业众多，随着国家对房地产行业的宏观政策趋紧，部分城市精装修普及，需要有精装工程交付能力和交付经验的定制家居企业，为住户提供个性化的居家方案。地产精装工程业务成为销售家具产品的一个重要渠道。

定制家具行业市场竞争不断加剧，行业集中度将逐步提高，优势品牌将占据主导地位。品牌在经过较长时间的积淀后，逐步被消费者接受和推崇。消费者的这种消费心理本身就增加了对优势品牌产品的购买欲望，提升了优势品牌企业的市场竞争力。定制家具企业要想在行业竞争中脱颖而出，需要拥有鲜明的品牌定位和被广为接受的品牌内涵。因此，加强自主品牌管理和品牌建设，形成清晰的品牌定位和品牌内涵，通过提高产品的品牌附加值获取竞争优势，成为未来定制家具行业发展的重要趋势。

3、整体服务体系及环保性要求升级

随着《消费者权益保护法》等政策的出台、消费者维权意识的提高，加之定制家具产品的服务流程长、环节多、专业技能要求高，同时客户的体验及口碑效应在互联网时代下越来越被重视，只有做好售前售中售后整体服务，才能超越客户期望、赢得持续发展，才能在市场竞争中保持优势。这也促使了定制家具行业必然向产品加服务型公司转型。

随着居民对生活质量要求不断提升，我国消费者越来越重视家具产品的健康环保特性，绿色家居理念深入人心。未来的中国定制家具行业，绿色发展形态和消费模式将成为新趋势。2015年1月1日，新版《绿色建筑评价标准》正式实施，新标准将进一步规范绿色建筑行业的市场规则、竞争秩序，并带动整个产业链实现设计和技术创新。定制家具使用材料的环保与否，已成为消费者挑选定制家具产品的重要标准，成为企业在市场中生存和竞争的关键，越来越多的定制家具企业纷纷加大了在产品绿色环保方面的投入。

4、产品销售渠道将日益多元化

由于定制家具行业市场竞争较为激烈，是否拥有优质、高效的销售渠道也成为定制家具企业能否在行业内成功立足的重要因素。定制家具行业传统的销售模式通过抢占实体店资源，提升顾客实际体验效果来吸引消费者。掌握以家居卖场为典型代表的核心商圈优质店面资源，有利于保持定制家具企业的竞争优势。

近年来，多元销售渠道快速涌现，电商、整装渠道快速崛起。随着电子商务的兴起，消费者的购物习惯也在发生改变，消费者愿意花费更多时间在互联网浏览挑选产品。电子商务模式不仅可以大量减少人力、物力消耗，从而降低了销售成本，还可以突破时间和空间的限制，使得交易的达成更加便捷，从而大大提高了销售效率。未来，电子商务模式将成为现有实体店销售模式的有效补充。另外，整装渠道亦快熟崛起，部分全国连锁装修公司逐步从设计、施工、建材、家具等装修服务链中的各个环节着手，全产业链布局，侵吞家具消费市场。

5、全屋定制成为行业发展主流趋势

随着人们对生活品质追求的提升，对居住环境舒适、个性化、一站式购齐的需求的加强，以及对家装便利性等要求的提高，消费者对全屋定制的需求亦日益增强，全屋定制成为行业发展主流趋势。全屋定制有利于合理利用居家空间、个性化款式和色彩搭配，也有利于行业实现按需生产，有效避免行业产能过剩的问题，减少木材浪费、有利于环境保护，具有良好的社会效益。全屋定制逐渐成为行业发展的主流趋势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

志邦品牌创立于1998年，是中国橱柜行业的早期开拓者，从厨房定制向大定制转变，加快推进橱柜、衣柜、木门的全品类品牌布局。以品牌年轻化为基础，打造最新的品牌形象策略。坚持自主品牌与原创设计，通过不断提升产品质量及服务水平和终端店面形象标准化管理，与央视等主流媒体的战略合作，到登陆纽约时代广场，与众多明星共同诠释品牌意义，再到积极参加行业展会等，良好的品牌推广投入，大大提升公司品牌的知名度和美誉度。2012年公司志邦商标被认定为“中国驰名商标”。为顺应行业发展趋势，2015年公司成立“法兰菲”品牌，通过几年来不

断的招商建店和品牌推广，目前在全国已具有一定知名度。品牌定位更加精准化和差异化，致力于做最懂用户需求的定制家居品牌。

2、销售渠道优势

公司基于定制厨柜、定制衣柜及全屋定制独特的定制化生产经营模式，推行以市场为导向的市场战略，在营销渠道方面深耕细作，经过多年来的发展，建立了与公司紧密合作、共同成长、遍布全国的营销服务网络。公司通过多品牌、多品类抢占多层次市场，立足华东、布局全国，形成行业内较有竞争力的零售营销网络。截至 2018 年 6 月 30 日，公司拥有整体厨柜经销商 1143 家，店面 1385 家；定制衣柜经销商 410 家，店面 506 家，初步形成“大定制”发展格局。除了拥有众多的门店数量，统一的店面形象，优质的店面位置，保障了终端竞争力，也为公司产品销售提供了有力的渠道优势。有利于公司不断提升满足用户需求能力，提高公司产品的市场占有率。同时，公司积极开展大宗业务，业已形成成熟的代理商模式和地产战略合作模式。

3、设计研发优势

公司设有独立的设计中心和研发中心，拥有一批高素质、经验丰富的设计研发团队，从科研立项、科技经费申请、研发绩效考核、科技成果转化等方面，均建立了完善的产品规划和研发管理体系。公司凭借较强的设计研发实力，拥有“博士后科研工作站”、“省认定企业技术中心”、“安徽省工业设计中心”，先后获得“高新技术企业”、“中国优秀工业设计奖”、“中国橱柜行业时尚设计金奖”、“中国橱柜行业产品原创设计金奖”等荣誉，公司实验检测室获得“中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书”，出具的检测报告获得全世界 40 多个国家的认可。

4、生产及信息化优势

公司拥有了领先行业的规模级制造基地，引进了行业先进的德国豪迈生产线，并结合较为先进的家具生产软件信息技术，利用全国经营的规模化优势。在“年产 20 万套整体厨柜建设项目”和“年产 12 万套定制衣柜建设项目”建设同时，公司不断的推进生产信息化建设和生产管理能力提升。制定了科学、高效、低损耗的柔性化生产优化方案，使得公司人均产出远高于同行业。现已成为“两化融合”的示范企业，并为公司稳步迈向“智能制造”奠定了坚实的基础。同时，销售终端信息化系统建设已基本形成统一的设计平台，可快速实现终端设计、渲染、报价、下单等工作，为客户提供快速、便捷的一站式服务。

5、经营团队和管理优势

公司拥有一支敬业务实的经营管理团队，通过市场化方式引进了一批优秀的职业经理人，凝聚了一支团结进取的高素质管理团队，形成了稳定高效的核心管理架构。公司管理团队对行业的品牌建设、营销网络管理、人才管理等均有深入的理解，能够及时根据客户需求和市场变化对公司战略和业务进行调整，为保证公司稳健、快速发展提供了有力保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 上半年，定制家居终端竞争趋向激烈，在面对严峻的市场环境下，公司上下协同一致，在战略层与经营层的正确领导下，紧抓机遇、攻坚克难，公司的战略发展方向进一步落实，从厨房定制向大定制转变，加快推进厨柜、衣柜、木门的全品类布局，创新销售渠道把握流量入口，设计助力营销提升客单价成为扩张新动力，持续深耕产品研发提升产品竞争力。生产基地布局渐次展开，产能扩张支撑品类完善，产能建设降本增效。同时，为了更能准确地反映公司的实际经营范围、主营业务状况，使公司名称与公司业务更加匹配，志邦厨柜股份有限公司已正式更名为志邦家居股份有限公司，股票简称“志邦股份”。一系列的重大举措让公司上半年顶住压力、保持稳健增长。2018 上半年，公司实现营业收入 10.42 亿元，同比增长 25.69%。

（一）营销渠道创新

1、厨衣协同创新销售模式，把握流量入口

2018 年上半年，在营销中心全员的共同努力下，顶住市场压力，实现厨柜业绩稳定，法兰菲 85%的业绩高增长；招商中心上半年新招加盟商厨柜 155 家，法兰菲 115 家，极大的促进了终端网

点的布局。上半年法兰菲开业的加盟商 410 家，同比去年 314 家增长 31%，上半年营销中心在营销策略方面，尝试线上线下全网引流的新营销模式，有效的推动了营销创新的发展。同时，新的营销班子已经开始针对运营中的问题，改变思维、思考未来，只有真正回归产品和服务的客户价值本源，才能开创历史性的新的增长。

2、大宗业务经营质量提升，国际化进程加快

大宗业务板块通过对阿米巴经营的导入、对工程项目管理的推进，提升经营业绩和效率的同时，增强了工程项目交付的质量和转化效率。工程产品体系方面，基于全屋八大空间，融入国际项目的新材料、工艺和元素，开发适销精装地产的全屋解决方案。同时，在推动公司国际化布局的进程中，除澳洲市场外，美国华盛顿特区和纽约市场的突破性进展等，在为进一步开拓海外市场开辟道路的同时，也学习了较为先进的国际管理方法，为未来与国际品牌的深度合作积累了丰富的经验。报告期内国内业务实现收入 1.7 亿元，同比增长 47%；国际业务实现收入 0.4 亿元，同比增长 64%。

3、品类延伸，志邦木门初见成效

志邦木门在项目启动不足一年的时间内，实现了首批研发产品与一期工厂建设项目的完成，首个终端标准形象店面的建成落地，形成志邦木门品牌形象和“无缝静音、百变美门”的核心价值观理念，并快速向全国加盟商推广传播产品和品牌，仅上海和广州两场展会取得意向加盟商 100 余家。志邦木门线下实现销售解料、核价、下单、生产一体化流程体系，颠覆传统木门行业复杂的生产供应保障管理模式，为满足全国大家居发展需求，奠定坚实的供应保障基础。

（二）研发品类不断拓展，打造“设计谷”专业平台

2018 年上半年，志邦研发体系打造志邦家居全新系统，对产品规格、配置、功能、外观、高度、深度进行重新规划，为终端提供多模块选择，快速进行设计组合，提高产品竞争力，助力销售。通过厨、衣柜的联合开发，志法套系产品“华尔兹系列”、“布拉诺系列”在 6 月份上海厨卫展、7 月份广州定制展中共同亮相。利用厨柜的定制优势，系统性的规划出卫浴、阳台产品线及产品标准体系，开发出卫浴柜、阳台柜等“3 大风格、6 大系列”产品，标志着“志邦全屋时代”正式开启。

为了打造志邦设计软实力，志邦“设计谷”应运而生，运用设计工具、在线提升课程，搭建设计师系统管理学习提升平台，解决终端加盟商设计师培养及组织管理难题。历时 6 月，劈波斩浪，设计谷 1.0 版本正式上线，全国千名设计师竞相归谷，线上互动、系统提升，打造志邦设计师专属平台。广州展会之行，正式亮相业界，彰显志邦设计谷品牌价值！

（三）前后端信息化系统共同助力客户服务

在服务客户的前端系统方面，上半年公司信息部门积极配合营销和服务端实施为客户服务的各项系统，期望将服务过程完整的、透明的呈现给客户，从而让其放心购买、安心等待、开心使用。在后端系统方面，信息部逐步推进的后端管理系统有效助力于志邦制造的数字化工厂项目和法兰菲供应链项目的开展。后期，将会进一步实现内部管理资源的共享，从而减少管理成本，也更容易支持客户服务过程的呈现。

（四）品牌知名度不断提升，优质内容带动传播

2018 年上半年，全面执行以“品牌年轻化”、“数字媒体内容传播”、“增大户外静态广告投放”为基础的全年品牌策略，志邦品牌知名度参考百度指数同比增长 40%，3·15 延续自有 IP“男人下厨节”注入年轻元素，选择“小包总杨硕”强势推广，高铁广告覆盖全国 64 个站点。与此同时，建立自媒体矩阵，在多个网络平台建立品牌阵地，构建立体触点，日常分别运营微博、微信、抖音号、头条号。此外加大自主策划力度，根据营销节点布局全年，上半年策划执行 7 次品牌性主题活动，并与多个头部媒体深度合作，有效提高了品牌声量和活跃度。

（五）投资澳洲 IJF，开启海外投资新篇章

为扩大公司在澳大利亚的销售渠道，志邦通过海外投资平台投资澳洲具有 54 年专业项目管理经验的厨柜制造商 IJF Australia 公司，该公司与澳大利亚大型上市房地产开发商及总承包商有多年的合作经验，建立了良好的长期合作关系，具有较高的客户满意度。通过此次投资，借助 IJF 公司在海外市场多年的深耕细作，志邦将进一步提高海外市场占有率，提升志邦国际品牌影响力。

（六）企业文化梳理升级，人才培养机制通道改革创新

在新的发展时期,针对未来变化,公司始终坚持人才是第一资源的战略,公司的分享机制、薪酬机制、人才梯队建设、重大事项参与措施等,让我们人才领域的领先性和先进性在业内都是值得称道的。

在公司 20 周年到来之际,为了更好的实现企业文化的传承,上半年公司借助第三方在中高层范围内,开展了企业文化项目梳理与升级,致力于形成准则和方向,加强适应未来发展的人才和团队建设,用产品和服务来赋能客户价值,让企业文化不仅仅影响自己,更要影响加盟商,让组织在市场动荡的时代再次逆势增长,牢记使命、不忘初心。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,042,162,378.93	829,174,237.86	25.69
营业成本	661,942,795.16	528,734,508.93	25.19
销售费用	166,418,235.98	137,312,535.43	21.20
管理费用	105,828,952.06	79,921,156.37	32.42
财务费用	-1,910,471.49	207,081.79	-1,022.57
经营活动产生的现金流量净额	247,479,090.49	132,662,790.10	86.55
投资活动产生的现金流量净额	-389,603,806.63	-161,766,645.60	-140.84
筹资活动产生的现金流量净额	-94,950,318.60	806,160,628.13	-111.78
研发支出	41,036,582.98	30,787,480.52	33.29

营业收入变动原因说明:公司向大家居业务发展,生产规模和产能增加,销售客单值提升所致。

营业成本变动原因说明:随着销售增长,生产产能增加,耗用材料相应增加,生产人工成本也相应增加,导致营业成本相应上升。

销售费用变动原因说明:公司业务持续发展,大力拓展市场,销售费用增长略低于收入增长,相对稳定。

管理费用变动原因说明:公司规模不断增大,加大信息化项目及研发投入所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期收到利息增加及汇兑损益影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期继续增加固定资产投资及增加购买银行理财产品影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期收到首次公开发行股票募集资金以及本年支付股利增加所致。

研发支出变动原因说明:公司重视产品研发,增加研发投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

	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	12484825.49	11.27%	银行投资理财	否
------	-------------	--------	--------	---

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	422,042,487.56	16.95	712,982,632.98	27.21	-40.81	受增加购买银行理财产品影响
应收票据	53,905,544.99	2.17	235,830,805.81	9.00	-77.14	系本报告期收到大宗客户的票据减少及前期票据到期增加影响
其他应收款	12,362,259.36	0.50	6,889,344.67	0.26	79.44	主要受保证金及备用金增加影响
其他流动资产	857,626,366.10	34.45	639,405,855.57	24.40	34.13	系增加购买银行理财产品所致
在建工程	30,571,357.23	1.23	10,240,625.97	0.39	198.53	主要是募投项目持续投入以及木门产业园项目在建投入增加所致
长期待摊费用	19,903,886.73	0.80	13,035,165.00	0.50	52.69	主要系增加部分装修费用所致
其他非流动资产	82,544,331.80	3.32	35,337,874.27	1.35	133.59	系预付生产设备及软件开发费用增加所致
预收款项	319,946,617.09	12.85	473,919,472.84	18.09	-32.49	经销商赶在春节假期前下单备货导致上年末预收款较多，本期这些订单发货后导致预收款相应下降

应交税费	37,201,467.48	1.49	57,483,625.00	2.19	-35.28	主要系缴纳2017年企业所得税所致
递延收益	18,480,567.83	0.74	12,051,249.01	0.46	53.35	系本期收到2017年合肥市“数字化车间”补助款751.86万元所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至2018年6月30日，公司其他货币资金中487.29万元作为开具保函交存的保证金，以及2,826.03万元作为开具银行承兑汇票交存的保证金。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资企业名称	业务性质及经营范围	投资金额	占被投资公司的权益比例(%)
ZBOM AUSTRALIA PTY LTD	贸易、投资	11,579,500 澳元	100%
IJF Australia Pty Ltd	厨柜、卫浴、衣柜等木质类产品	6,674,000 澳元	47%
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	股权投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；企业管理咨询；企业并购重组咨询及管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	500.00 万元人民币	100%

ZBOM AUSTRALIA PTY LTD 于2018年3月在澳大利亚成立的全资孙公司，并于2018年6月最终完成增资；安徽昱志晟邦股权投资有限公司2018年4月在合肥成立的全资子公司

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产 (单位: 人民币 元)	净资产 (单位: 人民币 元)	营业收入(单 位:人民 币元)	净利润 (单位: 人民币 元)
合肥志邦家居有限公司	全资子公司	厨柜及整体家居生产、销售; 厨房家具及装饰工程施工; 厨房配件、厨房电器、装饰材料销售	5000 万元人民币	695,584,146.31	435,064,705.41	350,095,144.11	16,188,102.25
合肥志邦家具销售有限公司	全资子公司	厨房家具、厨房配件、厨房电器、装饰材料、家具、木门、衣帽间、居家饰品销售、厨房家具、厨房饰品工程施工	100 万元人民币	83,709,290.09	11,719,455.95	65,349,590.49	-3,033,314.95
ZBOM Singapore Pte.Ltd.	全资子公司	投资、贸易	5,744.13 万元人民币	57,287,850.97	57,287,850.97	-	-1,815.68
合肥志邦木业有限公司	全资子公司	门、窗、墙板、地板等木质家具制造、销售及安装; 竹、藤家具制造、销售及安装; 其他家具制造、销售及安装; 锯材、木片、单板、其他木材加工及销售; 家具五金销售; 家具及室内装饰设计、服务; 家具材料销售; 房屋租赁。	1000 万元人民币	50,503,345.07	5,436,602.37	1,437,711.56	-4,469,897.98

ZBOM AUSTRALIA PTY LTD	全资孙公司	贸易、投资	5,603.48 万元人民币	56,314,838.43	56,314,838.43	-	255.07
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	全资子公司	服务、投资	500.00 万元人民币	11,789,746.86	11,789,746.86	-	-253.14

ZBOM SINGAPORE PTE. LTD. 于 2017 年 12 月在新加坡成立的全资子公司，并于 2018 年 6 月最终完成增资；

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

公司所在的定制家具行业属于新兴细分行业，与传统家具行业相比，定制家具具有个性化设计、空间利用率高、环保节约、规模化和标准化生产等诸多优点。近年来，随着我国城镇化进程的加快、居民可支配收入的提高和健康环保意识的增强，国内定制家具行业呈现快速发展的趋势。由于定制家具行业市场前景广阔，毛利率水平相对较高，一些传统的家具制造企业、部分具有关联性的电器企业向定制家具行业渗透，市场竞争进一步加剧。

随着行业发展日益成熟，定制家具行业面临的市场竞争已经逐步由发展之初的价格竞争转变为品牌、营销网络、设计研发、服务等方面的综合竞争。公司是国内整体厨柜行业的领先企业，行业集中度提升虽然带来公司市场份额的扩大，但市场竞争的加剧可能导致行业平均利润率的下滑，从而对公司的生产经营带来不利影响。

2、房地产行业调控的风险

为了抑制部分城市房价过快上涨的势头，遏制投机性需求，国家先后出台了一系列房地产调控政策，导致我国房地产行业发展速度放缓。定制家具行业的发展与房地产行业的发展具有一定的相关性，国家对于房地产行业的调控对定制家具行业将产生一定的影响。公司所在的定制家具行业属于新兴细分行业，定制家具产品的消费不局限于新建商品住宅的装修，还包括存量住宅的二次装修等，在我国尚处于快速发展阶段，行业增速较快，市场容量较大。但国家宏观调控政策收紧导致经销零售端收紧，大宗业务带来新的机遇。从而影响到定制家具行业的发展，进而对公司的业务结构占比产生影响。

3、经销商管理风险

通过经销商专卖店销售是公司最主要的销售渠道，经销商专卖店销售模式有利于公司在资金投入较少的情况下，充分利用经销商资源开拓并稳定市场，使公司能够集中资源于品牌推广、设计研发、生产制造等领域。

尽管公司与经销商建立了良好稳定的合作关系，且在与经销商签订的合作协议中约定了经销商的权利和义务，在形象设计、人员培训、产品定价等方面对经销商进行了统一管理。但由于公司经销商数量较多，地域分布较为分散，增加了销售渠道管理的难度。如果个别经销商违反合作协议的约定，在销售价格、售后服务等方面未按公司要求经营，将对公司的品牌和声誉产生不利影响。

4、原材料价格波动的风险

报告期内，公司产品生产所需的原材料主要包括板材、台面、厨房电器及五金配件等。公司直接材料价格对公司主营业务成本的影响较大。虽然报告期内公司主要原材料采购价格相对稳定，但若未来原材料采购价格发生较大波动，可能对公司经营产生不利影响。

5、品牌风险

品牌是消费者购买定制家具产品的重要影响因素。经过多年发展，公司在国内整体厨柜市场上已具有较高的知名度和影响力，公司志邦商标被认定为“中国驰名商标”，志邦品牌先后获得“中国厨卫百强-橱柜领军企业 10 强”、“中国橱柜十大品牌”、“中国家居产业领军品牌”等荣誉称号。虽然公司近年来不断加大品牌推广投入力度，并设立专门部门负责品牌的维护和维权工作，但随着经营规模不断扩大，品牌管理的工作难度日益增加。如果公司在注册商标保护、门店形象、产品质量及售后服务等方面出现问题，会直接影响公司的品牌形象和品牌美誉度，将对公司经营带来不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会决议	2018 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 27 日
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孙志勇 许帮顺 元邦投资 共邦投资	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；	2017 年 6 月 30 日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司法人股东尚志有限以及蒯正东等其他 30 名自然人股东	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。	2017 年 6 月 30 日起十二个月	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截止报告期末，公司及其下属子公司严格遵守各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及其下属子公司均不属于国家环保部门公布的重点排污单位。本公司积极承担和履行企业环保主题的责任和义务，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙志勇	33,186,315			33,186,315	公开发行前股东	2020年6月30日
许帮顺	32,220,000			32,220,000	公开发行前股东	2020年6月30日
尚志有限公司	11,999,999			11,999,999	公开发行前股东	2018年7月2日
蒯正东	5,797,895			5,797,895	公开发行前股东	2018年7月2日
安徽共邦投资有限公司	5,684,211			5,684,211	公开发行前股东	2020年6月30日
安徽元邦投资有限公司	5,684,211			5,684,211	公开发行前股东	2020年6月30日
徐进中	3,865,263			3,865,263	公开发行前股东	2018年7月2日
孙家兵	3,865,263			3,865,263	公开发行前股东	2018年7月2日
程云	2,898,947			2,898,947	公开发行前股东	2018年7月2日
刘国宏	2,898,947			2,898,947	公开发行前股东	2018年7月2日
蔡成武	2,898,947			2,898,947	公开发行前股东	2018年7月2日
王平	1,932,632			1,932,632	公开发行前股东	2018年7月2日
程昊	1,932,632			1,932,632	公开发行前股东	2018年7月2日
蔡立军	1,932,632			1,932,632	公开发行前股东	2018年7月2日
解明海	966,316			966,316	公开发行	2018年7月

					前股东	2 日
张文斌	284,211			284,211	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
范建忠	151,579			151,579	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
孙玲玲	151,579			151,579	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
邵飞	151,579			151,579	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
夏大庆	132,632			132,632	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
丁军	113,684			113,684	公开发行 前股东	2018年6月 30 日
肖清平	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
李玉贵	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
任友才	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
王芳	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
柴文宝	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
石磊	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
孔令武	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
蒯正刚	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
孔令根	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
解云	94,737			94,737	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
朱伟明	75,789			75,789	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
张俊	75,789			75,789	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
汤君	75,789			75,789	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
方雷	75,789			75,789	公开发行 前股东	2018年7月 2 日
合计	120,000,000			120,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,277
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
孙志勇		33,186,315	20.74	33,186,315	质押	1,595,000	境内自 然人
许帮顺		32,220,000	20.14	32,220,000	质押	2,120,000	境内自 然人
尚誌有限公 司		11,999,999	7.50	11,999,999	无		境外法 人
蒯正东		5,797,895	3.62	5,797,895	无		境内自 然人
安徽共邦投 资有限公司		5,684,211	3.55	5,684,211	质押	2,385,500	境内非 国有法 人
安徽元邦投 资有限公司		5,684,211	3.55	5,684,211	无		境内非 国有法 人
中国银行一 华夏回报证 券投资基金		3,896,261	2.44		无		其他
孙家兵		3,865,263	2.42	3,865,263	质押	1,865,910	境内自 然人
徐进中		3,865,263	2.42	3,865,263	质押	2,903,620	境内自 然人
蔡成武		2,898,947	1.81	2,898,947	无		境内自 然人
程云		2,898,947	1.81	2,898,947	质押	1,897,200	境内自 然人
刘国宏		2,898,947	1.81	2,898,947	无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国银行一华夏回报 证券投资基金	3,896,261	人民币普通 股	3,896,261				
中国工商银行股份有 限公司一鹏华策略回 报灵活配置混合型证 券投资基金	2,362,077	人民币普通 股	2,362,077				
全国社保基金一零九 组合	2,144,959	人民币普通 股	2,144,959				
中国银行一华夏回报 二号证券投资基金	1,782,012	人民币普通 股	1,782,012				

鹏华基金—兴业银行—鹏华基金—鹏银1号特定多客户资产管理计划	1,708,257	人民币普通股	1,708,257
中国工商银行股份有限公司—鹏华产业精选灵活配置混合型证券投资基金	1,625,416	人民币普通股	1,625,416
全国社保基金一一四组合	867,400	人民币普通股	867,400
招商银行股份有限公司—富国低碳环保混合型证券投资基金	834,700	人民币普通股	834,700
中国工商银行股份有限公司—鹏华消费优选混合型证券投资基金	751,250	人民币普通股	751,250
交通银行—鹏华中国50开放式证券投资基金	542,027	人民币普通股	542,027
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前述股东中，孙志勇、许帮顺为公司一致行动人，元邦投资为孙志勇控制的公司，共邦投资为许帮顺控制的公司。孙家兵为孙志勇之兄； 2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孙志勇	33,186,315	2020.6.30	0	首发上市限售三年
2	许帮顺	32,220,000	2020.6.30	0	首发上市限售三年
3	尚誌有限公司	11,999,999	2018.7.2	0	首发上市限售一年
4	蒯正东	5,797,895	2018.7.2	0	首发上市限售一年
5	安徽共邦投资有限公司	5,684,211	2020.6.30	0	首发上市限售三年
6	安徽元邦投资有限公司	5,684,211	2020.6.30	0	首发上市限售三年
7	孙家兵	3,865,263	2018.7.2	0	首发上市限售一年
8	徐进中	3,865,263	2018.7.2	0	首发上市限售一年

9	蔡成武	2,898,947	2018.7.2	0	首发上市限售一年
10	程云	2,898,947	2018.7.2	0	首发上市限售一年
11	刘国宏	2,898,947	2018.7.2	0	首发上市限售一年
上述股东关联关系或一致行动的说明		在前述股东中，孙志勇、许帮顺为公司一致行动人，元邦投资为孙志勇控制的公司，共邦投资为许帮顺控制的公司。孙家兵为孙志勇之兄；			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：志邦家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	422,042,487.56	712,982,632.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	53,905,544.99	235,830,805.81
应收账款	七（5）	94,764,345.38	81,656,960.45
预付款项	七（6）	25,134,171.09	33,983,882.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（7）		1,125,555.56
应收股利			
其他应收款	七（9）	12,362,259.36	6,889,344.67
买入返售金融资产			
存货	七（10）	139,266,146.11	161,300,697.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	857,626,366.10	639,405,855.57
流动资产合计		1,605,101,320.59	1,873,175,735.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（14）	2,985,500.00	
持有至到期投资			
长期应收款	七（16）	14,103,570.00	
长期股权投资	七（17）	32,457,664.20	
投资性房地产			
固定资产	七（19）	618,077,154.61	607,494,349.07
在建工程	七（20）	30,571,357.23	10,240,625.97
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 (25)	73,870,591.51	73,278,725.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (28)	19,903,886.73	13,035,165.00
递延所得税资产	七 (29)	9,967,407.78	7,766,767.28
其他非流动资产	七 (30)	82,544,331.80	35,337,874.27
非流动资产合计		884,481,463.86	747,153,506.82
资产总计		2,489,582,784.45	2,620,329,242.20
流动负债:			
短期借款	七 (31)		
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (34)	79,232,614.97	81,993,240.80
应付账款	七 (35)	212,169,206.39	183,520,934.42
预收款项	七 (36)	319,946,617.09	473,919,472.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (37)	41,472,074.21	45,464,844.35
应交税费	七 (38)	37,201,467.48	57,483,625.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七 (41)	82,852,366.55	66,384,469.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		772,874,346.69	908,766,586.47
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (51)	18,480,567.83	12,051,249.01
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,480,567.83	12,051,249.01
负债合计		791,354,914.52	920,817,835.48
所有者权益			
股本	七(53)	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	940,554,801.20	940,554,801.20
减：库存股			
其他综合收益	七(57)	-151,620.30	
专项储备			
盈余公积	七(59)	65,235,495.04	65,235,495.04
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	532,589,193.99	533,721,110.48
归属于母公司所有者权益合计		1,698,227,869.93	1,699,511,406.72
少数股东权益			
所有者权益合计		1,698,227,869.93	1,699,511,406.72
负债和所有者权益总计		2,489,582,784.45	2,620,329,242.20

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：志邦家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		361,585,104.97	668,346,608.84
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		53,905,544.99	235,830,805.81
应收账款	十七(1)	205,673,838.19	164,081,401.50
预付款项		56,321,808.89	34,784,286.05
应收利息			1,125,555.56
应收股利			
其他应收款	十七(2)	11,112,857.97	12,267,414.40
存货		99,166,095.81	123,629,784.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		682,345,197.01	452,675,339.45
流动资产合计		1,470,110,447.83	1,692,741,195.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七(3)	427,859,788.00	358,628,500.00
投资性房地产			
固定资产		309,053,702.40	306,552,634.60
在建工程		1,454,870.10	1,233,193.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,386,485.65	53,585,582.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,292,247.72	7,760,454.26
递延所得税资产		4,364,229.73	3,321,869.83
其他非流动资产		8,802,131.41	12,488,370.56
非流动资产合计		820,213,455.01	743,570,605.46
资产总计		2,290,323,902.84	2,436,311,801.19
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		99,232,614.97	85,152,280.03
应付账款		131,525,305.54	133,454,968.08
预收款项		304,443,617.21	453,818,537.88
应付职工薪酬		31,867,329.39	35,035,059.24
应交税费		27,850,411.73	42,464,935.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		72,692,446.26	59,732,347.55
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		667,611,725.10	809,658,128.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,873,825.59	7,204,500.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,873,825.59	7,204,500.59
负债合计		681,485,550.69	816,862,628.59
所有者权益：			

股本		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		940,554,801.20	940,554,801.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,235,495.04	65,235,495.04
未分配利润		443,048,055.91	453,658,876.36
所有者权益合计		1,608,838,352.15	1,619,449,172.60
负债和所有者权益总计		2,290,323,902.84	2,436,311,801.19

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,042,162,378.93	829,174,237.86
其中：营业收入	七（61）	1,042,162,378.93	829,174,237.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		945,017,358.97	754,868,639.12
其中：营业成本	七（61）	661,942,795.16	528,734,508.93
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	七（62）	9,954,904.12	8,306,912.23
销售费用	七（63）	166,418,235.98	137,312,535.43
管理费用	七（64）	105,828,952.06	79,921,156.37
财务费用	七（65）	-1,910,471.49	207,081.79
资产减值损失	七（66）	2,782,943.14	386,444.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	12,484,825.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（69）	-93,920.87	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七（70）	2,206,433.18	1,028,692.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,742,357.76	75,334,290.84
加：营业外收入	七（71）	558,135.10	816,971.84
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七（72）	1,514,278.55	1,642,595.77
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,786,214.31	74,508,666.91
减：所得税费用	七（73）	15,918,130.80	10,203,965.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,868,083.51	64,304,701.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,868,083.51	64,304,701.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		94,868,083.51	64,304,701.41
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-151,620.30	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-151,620.30	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-151,620.30	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七（74）	-151,620.30	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		94,716,463.21	64,304,701.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,716,463.21	64,304,701.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5929	0.5359
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5929	0.5359

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	1,027,125,711.77	805,230,062.43
减：营业成本	十七(4)	697,306,017.72	554,306,690.62
税金及附加		7,092,368.97	5,893,783.90
销售费用		138,686,426.37	110,975,882.78
管理费用		97,152,833.05	74,971,418.21
财务费用		-1,988,899.62	-322,442.56
资产减值损失		1,275,491.49	-1,069,422.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	8,719,497.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,745,575.00	788,685.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		98,066,546.43	61,262,837.89
加：营业外收入		358,763.00	738,712.60
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,449,232.16	1,479,196.56
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,976,077.27	60,522,353.93
减：所得税费用		11,586,897.72	6,731,129.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,389,179.55	53,791,224.36
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		85,389,179.55	53,791,224.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		85,389,179.55	53,791,224.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,274,462,649.02	1,064,377,659.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（75）	28,127,787.83	19,528,007.42
经营活动现金流入小计		1,302,590,436.85	1,083,905,666.81
购买商品、接受劳务支付的现金		652,568,516.34	634,705,684.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		154,333,739.59	130,517,544.81
支付的各项税费		105,624,620.40	79,280,850.22
支付其他与经营活动有关的现金	七（75）	142,584,470.03	106,738,797.21
经营活动现金流出小计		1,055,111,346.36	951,242,876.71
经营活动产生的现金流量净额		247,479,090.49	132,662,790.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,187,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		13,610,381.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,700.39	26,335.00
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		1,200,681,081.44	26,335.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,841,723.87	161,792,980.60
投资支付的现金		1,437,443,164.20	
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		1,590,284,888.07	161,792,980.60
投资活动产生的现金流量净额		-389,603,806.63	-161,766,645.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			857,800,000.00
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			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			877,800,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,950,318.60	50,593,333.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七（75）		1,046,038.54
筹资活动现金流出小计		94,950,318.60	71,639,371.87
筹资活动产生的现金流量净额		-94,950,318.60	806,160,628.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		648,891.50	-899,721.34
五、现金及现金等价物净增加额		-236,426,143.24	776,157,051.29
加：期初现金及现金等价物余额		625,335,404.09	341,512,631.66
六、期末现金及现金等价物余额		388,909,260.85	1,117,669,682.95

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,171,413,132.70	1,034,211,368.83
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		82,775,487.93	23,240,749.25
经营活动现金流入小计		1,254,188,620.63	1,057,452,118.08
购买商品、接受劳务支付的现金		765,198,209.18	750,556,256.86
支付给职工以及为职工支付的现金		111,593,983.70	90,053,918.95
支付的各项税费		77,668,137.98	58,053,120.47
支付其他与经营活动有关的现金		109,776,179.19	87,529,726.05
经营活动现金流出小计		1,064,236,510.05	986,193,022.33
经营活动产生的现金流量净额		189,952,110.58	71,259,095.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		815,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,845,053.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,670.00	6,335.00
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		824,847,723.20	6,335.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,507,419.70	91,824,725.20
投资支付的现金		1,116,231,288.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,172,738,707.70	91,824,725.20
投资活动产生的现金流量净额		-347,890,984.50	-91,818,390.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			857,800,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			857,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,950,318.60	50,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,046,038.54
筹资活动现金流出小计		94,950,318.60	51,446,038.54
筹资活动产生的现金流量净额		-94,950,318.60	806,353,961.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		648,891.50	-899,721.34
五、现金及现金等价物净增加额		-252,240,301.02	784,894,945.67
加：期初现金及现金等价物余额		580,699,379.95	319,613,734.14
六、期末现金及现金等价物余额		328,459,078.93	1,104,508,679.81

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	160,000 ,000.00				940,554, 801.20				65,235,495 .04		533,721, 110.48		1,699,511 ,406.72
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	160,000 ,000.00				940,554, 801.20				65,235,495 .04		533,721, 110.48		1,699,511 ,406.72
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							-151,620 .30				-1,131,9 16.49		-1,283,53 6.79
(一) 综合收益总额							-151,620 .30				94,868,0 83.51		94,716,46 3.21
(二)所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-96,000, 000.00		-96,000,0 00.00
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											-96,000,000.00	-96,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20		-151,620.30		65,235,495.04		532,589,193.99	1,698,227,869.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				131,188,799.82				45,887,087.47		369,246,741.21	666,322,628.50	
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	120,000,000.00				131,188,799.82				45,887,087.47		369,246,741.21	666,322,628.50	

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				809,366,001.38				19,348,407.57		164,474,369.27		1,033,188,778.22
(一) 综合收益总额											234,222,776.84		234,222,776.84
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				809,366,001.38								849,366,001.38
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				809,366,001.38								849,366,001.38
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									19,348,407.57		-69,748,407.57		-50,400,000.00
1. 提取盈余公积									19,348,407.57		-19,348,407.57		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-50,400,000.00		-50,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	160,000,000.00			940,554,801.20				65,235,495.04		533,721,110.48		1,699,511,406.72
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20				65,235,495.04	453,658,876.36	1,619,449,172.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				940,554,801.20				65,235,495.04	453,658,876.36	1,619,449,172.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,610,820.45	-10,610,820.45
（一）综合收益总额										85,389,179.55	85,389,179.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-96,000,000.00	-96,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,000,000.00	-96,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20				65,235,495.04	443,048,055.91	1,608,838,352.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				131,188,799.82				45,887,087.47	329,923,208.25	626,999,095.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				131,188,799.82				45,887,087.47	329,923,208.25	626,999,095.54
三、本期增减变动金额(减)	40,000,0				809,366				19,348,	123,735,	992,450,07

少以“-”号填列)	00.00				,001.38				407.57	668.11	7.06
(一) 综合收益总额										193,484,075.68	193,484,075.68
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				809,366,001.38						849,366,001.38
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				809,366,001.38						849,366,001.38
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									19,348,407.57	-69,748,407.57	-50,400,000.00
1. 提取盈余公积									19,348,407.57	-19,348,407.57	
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,400,000.00	-50,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20				65,235,495.04	453,658,876.36	1,619,449,172.60

法定代表人：孙志勇 主管会计工作负责人：周珍芝 会计机构负责人：臧晶晶

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

志邦家居股份有限公司系由 2005 年 4 月 4 日成立的合肥志邦厨饰有限公司整体变更设立的股份有限公司。

1、历史沿革

2005 年 4 月 4 日，志邦有限在安徽省合肥市注册成立，并领取了合肥市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号 3401002021973）。

2012 年 6 月 29 日，志邦有限全体股东签订了《志邦厨柜股份有限公司发起人协议书》，一致同意整体变更设立股份有限公司。同日，经志邦有限股东会决议，将志邦有限整体变更为股份有限公司。本次整体变更以截至 2012 年 5 月 31 日经审计的账面净资产值 59,297,399.82 元，按 1:0.8601 的比例折为 5,100 万股作为股份有限公司的总股本。折股后，超出股本总额的净资产 8,297,399.82 元列为股份有限公司的资本公积。2012 年 7 月 18 日，合肥市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册号为 340100000102328。

为优化公司股权结构，充实资本实力，2014 年 8 月 18 日，志邦厨柜、志邦厨柜各股东与尚志有限公司签订《关于志邦厨柜股份有限公司之增资协议》，各方一致同意尚志有限公司以人民币 15,000 万元认购公司新增股份，其中人民币 633.33 万元计入公司股本，剩余部分全部计入公司资本公积，增资价格为 23.68 元/股。2014 年 9 月 1 日，经安徽省商务厅出具的皖商办审函 [2014]740 号批复，同意志邦厨柜注册资本由 5,700 万元增至 6,333.33 万元。增资后，公司由内资企业变更为外商投资股份有限公司。

2016 年 2 月 25 日召开的 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]689 号文《关于核准志邦厨柜股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意志邦厨柜向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)4000 万股。志邦厨柜于 2017 年 6 月 20 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)4000 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 23.47 元，共计募集人民币 93,880.00 万元。经此发行，注册资本变更为人民币 16,000.00 万元。公司于 2017 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市。

2、企业注册地和法人

注册地：安徽省合肥市庐阳工业区连水路 19 号；法人：孙志勇。

3、公司的经营范围

本公司经营范围主要包括：厨房家具、厨房装饰工程施工，厨柜配件、厨房用品、厨房电器、装饰材料的销售与安装；家具、木门、衣帽间、卫浴柜、居家饰品的制造、销售及安装；家居以及厨房的整体设计及安装；品牌加盟服务；房屋租赁。

4、财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日

本财务报表已经公司三届董事会第三次会议、三届监事会第二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司把合肥志邦家具销售有限公司、合肥志邦家居有限公司、合肥志邦木业有限公司、ZBOM Singapore Pte. Ltd.、ZBOM Australia Pty Ltd、安徽昱志晟邦股权投资有限公司 6 家全资子公司纳入合并财务报表范围。情况详见本报注解释合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收账款的坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月为一个营业周期，并以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

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

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允

价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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；本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。

本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公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过两年（含两年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，采用估值技

术确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联往来组合	对合并范围内的关联方不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上		
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	100.00	100.00

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

(3). sss

(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

③其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注四/(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

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

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

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

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-35	4.00	4.80-2.74
机器设备	直线法	8-10	4.00	12.00-9.60
运输设备	直线法	5-8	4.00	19.20-12.00
电子设备及其他	直线法	3-5	4.00	32.00-19.20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取

得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

②无形资产的后续计量

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

a、使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	受益期	预计可使用年限
土地使用权	按取得权证后剩余年限	土地使用权证
外购商标	受益期	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

①开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；

②归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销，有明确受益期限的，按受益期限平均摊销，无明确受益期的，按 5 年平均摊销，一旦预计长期待摊费用的项目对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将其摊余价值一次性计入当期损益。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	受益期	

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定

价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售模式主要分为经销商销售模式、直营销售模式、大宗业务销售模式和出口销售，各模式下收入确认具体原则、方法、时点和依据如下：

经销商销售模式：经销模式下，经销商接受顾客订单，将经客户确认的销售订单发至公司，公司收取货款后根据订单组织生产，生产完工后交付至经销商指定物流并获取经物流人员签字确认的托运单、出库单。公司在获取经物流人员签字确认的托运单、出库单时确认收入。

直营销售模式：公司通过开设的直营店接受顾客订单，在收到客户的货款后，公司根据订单组织生产，生产完工后发送至客户现场，安装完成后，经客户验收并签字确认。公司在取得验收单时确认收入。

大宗业务销售模式：公司大宗业务客户为房地产开发商和工程经销商。房地产开发商客户：公司依据客户信用和资金实力等情况，一般收取一定比例的货款，然后按照合同（订单）计划安排生产、发货、安装和收取货款，公司在产品安装完成，并且取得验收单时确认收入。工程经销商客户：工程经销商与房地产开发商签订合同后向公司采购产品，公司在收到工程经销商货款后组织生产，生产完工后交付至工程经销商指定物流，获取经物流人员签字确认的出库单、托运单，公司在取得出库单、托运单时确认收入。

出口销售：公司出口销售主要采用 FOB 方式，公司在商品生产完工后发货至出口港，在公司办理完毕报关手续并将货物装船发运，此时公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移至买方，公司不再对该商品实施继续管理和实际控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，因此公司在办理完毕报关手续并将货物装船发运，取得报关单及提单时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的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，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

②政府补助的确认

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

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

③会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助中，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a. 该交易不是企业合并；b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①经营租入资产：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产

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

②经营租出资产：公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本节五/16. 固定资产。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
利润表新增“资产处置收益”项目，并追溯调整	2018年4月26日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并利润表：增加本期资产处置收益-93,920.87元，减少本年营业外支出93,920.87元；上年相关科目无发生额。

其他说明
无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税	17%、16%、10%、6%、5%

	服务收入	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%或租金收入为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
志邦厨柜股份有限公司	15%
志邦厨柜股份有限公司合肥安装分公司	25%
合肥志邦家居有限公司	25%
合肥志邦家具销售有限公司	25%
合肥志邦木业有限公司	25%
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	25%
ZBOM SINGAPORE PTE.LTD.	17%
ZBOM Australia Pty Ltd	30%

2. 税收优惠

适用 不适用

公司于 2011 年被认定为高新技术企业，2017 年复审再次被认定为高新技术企业，取得编号为：GR201734001073 高新技术企业证书，有效期三年，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,102.69	24,497.51
银行存款	387,951,729.00	625,108,509.03
其他货币资金	34,060,655.87	87,849,626.44
合计	422,042,487.56	712,982,632.98
其中：存放在境外的款项总额	10,726,872.89	0

其他说明

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司其他货币资金系公司存入银行的银行承兑汇票保证金 2,823.03 万元、保函保证金及利息 490.29 万元、支付宝存款 70.59 万元、京东钱包存款 19.78 万元、苏宁易购支付宝存款 1.20 万元以及财付通存款 1.18 万元，共 3,406.07 万元。

(2) 其中 487.29 万元作为开具保函交存的保证金，以及 2,823.03 万元作为开具银行承兑汇票交存的保证金，除此之外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,968,647.80	3,974,428.31
商业承兑票据	51,936,897.19	231,856,377.50
合计	53,905,544.99	235,830,805.81

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,000,000.00	600,000.00
商业承兑票据		
合计	2,000,000.00	600,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,099,457.01	97.89	9,335,111.63	8.97	94,764,345.38	90,814,036.21	97.60	9,157,075.76	10.08	81,656,960.45

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,240,822.07	2.11	2,240,822.07	100.00		2,229,110.70	2.40	2,229,110.70	100.00	
合计	106,340,279.08		11,575,933.70		94,764,345.38	93,043,146.91		11,386,186.46		81,656,960.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	87,145,138.70	4,357,256.94	5%
1 年以内小计	87,145,138.70	4,357,256.94	5%
1 至 2 年	13,216,750.40	2,643,350.08	20%
2 至 3 年	2,440,970.16	1,220,485.08	50%
3 至 4 年	912,891.09	730,312.87	80%
4 至 5 年	336,967.86	336,967.86	100%
5 年以上	46,738.80	46,738.80	100%
合计	104,099,457.01	9,335,111.63	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 189,747.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)
南通鸿升达贸易有限公司	16,346,156.54	2 年以内	15.37
宁波齐采联建材有限公司	4,135,787.92	1 年以内	3.89
广州市满庭芳房地产开发有限公司	3,344,856.03	1 年以内	3.15
天津绿城全运村建设开发有限公司	3,289,556.03	1 年以内	3.09
江苏天泉湖实业股份有限公司	3,273,657.40	1 年以内	3.08
合计	30,390,013.92		28.58

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,615,771.09	97.94	33,903,651.81	99.96
1 至 2 年	516,900.00	2.06	79,230.90	0.04
2 至 3 年	1,500.00	0.00	1,000.00	0.00
3 年以上				
合计	25,134,171.09	100	33,983,882.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额 c 名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	账龄	性质
Julius Blum Gmbh	11,052,393.03	1 年以内	预付材料款
GREEN RIVER PANELS (THAILAND) CO., LTD	3,931,451.84	1 年以内	预付材料款
安徽星辰国际货运有限公司	1,488,395.39	1 年以内	预付进口包干费
MICHELE MARCON DESIGNER	1,345,960.57	1 年以内	预付产品设计费

SRL			
国网安徽省电力有限公司合肥供电公司	989,100.00	1 年以内	预付电费
合计	18,807,300.83		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品		1,125,555.56
合计	0.00	1,125,555.56

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,320,493.66	98.77	2,958,234.30	19.31	12,362,259.36	9,259,438.61	97.98	2,370,093.94	25.60	6,889,344.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	190,834.40	1.23	190,834.40	100.00		190,834.40	2.02	190,834.40	100.00	
合计	15,511,328.06	/	3,149,068.70	/	12,362,259.36	9,450,273.01	/	2,560,928.34	/	6,889,344.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	10,246,556.47	512,327.83	5.00
1 年以内小计	10,246,556.47	512,327.83	5.00
1 至 2 年	2,653,495.90	530,699.18	20.00
2 至 3 年	570,468.00	285,234.00	50.00
3 至 4 年	1,100,000.00	880,000.00	80.00
4 至 5 年	557,973.29	557,973.29	100.00
5 年以上	192,000.00	192,000.00	100.00
合计	15,320,493.66	2,958,234.30	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 588,140.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	13,203,436.88	6,945,548.26
商场代收款	517,979.11	831,808.23
其他	1,789,912.07	1,672,916.52
合计	15,511,328.06	9,450,273.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
上海红星美凯龙商务咨询有限公司	预付保证金	1,455,000.00	1 年以内	9.38
天津绿城全运村建设开发有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	6.45
南京莫本贸易有限公司	履约保证金	1,000,000.00	3 至 4 年	6.45
长丰县建筑业管理局	保证金	500,000.00	2-3 年	3.22
深圳市有道文化创意有限公司	预付保证金	452,250.00	1 年以内	2.92
合计	/	4,407,250.00	/	28.42

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,278,489.42	6,676.45	49,271,812.97	43,993,290.29	16,445.60	43,976,844.69
在产品	4,323,796.81		4,323,796.81	3,865,505.52		3,865,505.52
库存商品	42,494,383.14	7,951,953.27	34,542,429.87	35,524,236.47	6,788,469.28	28,735,767.19
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	51,128,106.46		51,128,106.46	84,722,580.23		84,722,580.23
合计	147,224,775.83	7,958,629.72	139,266,146.11	168,105,612.51	6,804,914.88	161,300,697.63

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,445.60			6,168.22	3,600.93	6,676.45
在产品						
库存商品	6,788,469.28	2,579,203.19			1,415,719.20	7,951,953.27
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	6,804,914.88	2,579,203.19		6,168.22	1,419,320.13	7,958,629.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	850,000,000.00	635,000,000.00
待抵扣、待认证进项税	7,626,366.10	4,405,855.57
合计	857,626,366.10	639,405,855.57

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,985,500.00		2,985,500.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,985,500.00		2,985,500.00			
合计	2,985,500.00		2,985,500.00			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
			投资	

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	红利
北京居然之家联合投资管理中心(有限合伙)	2,985,500.00			2,985,500.00						
合计	2,985,500.00			2,985,500.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止, 公司不存在需计提可供出售金融资产减值准备的情形。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	14,103,570.00		14,103,570.00				/
合计	14,103,570.00		14,103,570.00				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款为 ZBOM Australia Pty Ltd 子公司借给澳大利亚合作商 IJF Australia Pty Ltd 运营支持资金，借款金额 290 万澳元，期限 3 年。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
IJF Australia Pty Ltd										32,457,664.20	32,457,664.20	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	354,385,387.88	337,637,507.34	6,278,285.78	56,370,540.85	754,671,721.85
2. 本期增加金额	0.45	44,402,858.91	132,475.77	5,869,200.84	50,404,535.97
(1) 购置	0.45	41,199,513.83	64,099.70	3,612,819.68	44,876,433.66
(2) 在建工程转入		3,203,345.08	68,376.07	2,256,381.16	5,528,102.31
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	158,600.00	12,335,914.25	30,300.53	251,401.33	12,776,216.11
(1) 处置或报废	158,600.00	12,335,914.25	30,300.53	251,401.33	12,776,216.11
4. 期末余额	354,226,788.33	369,704,452.00	6,380,461.02	61,988,340.36	792,300,041.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,707,635.66	67,774,186.14	2,728,352.13	41,967,198.85	147,177,372.78
2. 本期增加金额	6,943,085.20	19,844,232.73	490,854.87	4,446,929.61	31,725,102.41
(1) 计提	6,943,085.20	19,844,232.73	490,854.87	4,446,929.61	31,725,102.41
3. 本期减少金额	68,726.66	4,359,107.95	26,942.64	224,810.84	4,679,588.09
(1) 处置或报废	68,726.66	4,359,107.95	26,942.64	224,810.84	4,679,588.09
4. 期末余额	41,581,994.20	83,259,310.92	3,192,264.36	46,189,317.62	174,222,887.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	312,644,794.13	286,445,141.08	3,188,196.66	15,799,022.74	618,077,154.61
2. 期初账面价值	319,677,752.22	269,863,321.20	3,549,933.65	14,403,342.00	607,494,349.07

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	1,291,076.91

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
双墩生产基地二号厂房	62,254,005.84	产权证正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 万套整体厨柜建设项目	6,899,091.83		6,899,091.83	4,111,958.86		4,111,958.86
年产 12 万套定制衣柜建设项目						
法兰菲 180 新厂项目	8,616,540.14		8,616,540.14			
志邦木业配套产业园项目	11,901,325.05		11,901,325.05	4,895,473.69		4,895,473.69
其他工程	3,154,400.21		3,154,400.21	1,233,193.42		1,233,193.42
合计	30,571,357.23		30,571,357.23	10,240,625.97		10,240,625.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 20 万套整体厨柜建设项目	304,200,000.00	4,111,958.86	5,549,958.74	2,762,825.77		6,899,091.83	3.18%	56.02%				募集

年产 12 万 套定 制衣 柜建 设项 目	122,700, 000.00		651, 459. 43	651, 459. 43			0.53	95.39 %				募集
法兰 菲 180 新厂 项目	255,827, 340.00		8,61 6,54 0.14			8,616 ,540. 14	3.37	20.38 %				自筹
志邦 木业 配套 产业 园项 目	400,000, 000.00	4,895,473. 69	7,00 5,85 1.36			11,90 1,325 .05	2.98	14.86 %				自筹
合计	1,082,72 7,340.00	9,007,432. 55	21,8 23,8 09.6 7	3,41 4,28 5.20		27,41 6,957 .02	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	外购商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	60,164,784.27			23,213,463.17	1,456,310.68	84,834,558.12
2. 本期增加金额				2,629,356.46		2,629,356.46
(1) 购置				2,629,356.46		2,629,356.46
(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	60,164,784.27			25,842,819.63	1,456,310.68	87,463,914.58
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,917,191.10			5,553,690.34	84,951.45	11,555,832.89
2. 本期增加金额	631,520.52			1,206,731.42	199,238.24	2,037,490.18
(1) 计提	631,520.52			1,206,731.42	199,238.24	2,037,490.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,548,711.62			6,760,421.76	284,189.69	13,593,323.07

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	53,616,072.65			19,082,397.87	1,172,120.99	73,870,591.51
2. 期初账面价值	54,247,593.17			17,659,772.83	1,371,359.23	73,278,725.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发支出		41,036,582.98				41,036,582.98		
合计		41,036,582.98				41,036,582.98		

其他说明
无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,035,165.00	11,276,486.79	3,996,165.06	411,600.00	19,903,886.73
合计	13,035,165.00	11,276,486.79	3,996,165.06	411,600.00	19,903,886.73

其他说明：

长期待摊费用 2018 年 6 月 30 日摊余价值比 2017 年 12 月 31 日增长 52.69%，主要系公司行政办公区及厂区展厅装修增加所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,683,632.12	4,039,147.34	20,752,029.68	3,745,433.00
内部交易未实现利润	4,358,392.07	1,334,278.85	4,749,410.57	1,445,293.84
可抵扣亏损	4,659,824.57	1,132,618.05	515,553.89	77,333.08
应付职工薪酬	914,416.54	228,604.14	825,380.62	206,345.16
递延收益	18,480,567.83	3,232,759.40	12,051,249.01	2,292,362.20
合计	51,096,833.13	9,967,407.78	38,893,623.77	7,766,767.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	74,966,941.89	27,905,100.81
预付软件开发款	7,577,389.91	7,432,773.46
合计	82,544,331.80	35,337,874.27

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	79,232,614.97	81,993,240.80
合计	79,232,614.97	81,993,240.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及劳务	193,423,370.35	131,946,927.94
设备及装修	15,309,140.22	42,653,961.16
其他	3,436,695.82	8,920,045.32
合计	212,169,206.39	183,520,934.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	319,946,617.09	473,919,472.84
合计	319,946,617.09	473,919,472.84

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,420,355.50	141,578,431.15	145,526,712.44	41,472,074.21
二、离职后福利-设定提存计划	44,488.85	8,655,488.30	8,699,977.15	
三、辞退福利		107,050.00	107,050.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,464,844.35	150,340,969.45	154,333,739.59	41,472,074.21

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,057,609.61	129,549,390.47	133,277,395.90	40,329,604.18
二、职工福利费		3,743,224.38	3,743,224.38	
三、社会保险费	21,811.38	4,262,352.32	4,284,163.70	
其中：医疗保险费	19,316.10	3,695,833.90	3,715,150.00	
工伤保险费	2,495.28	456,801.02	459,296.30	

生育保险				
补充医疗保险费		109,717.40	109,717.40	
四、住房公积金		1,904,591.34	1,904,591.34	
五、工会经费和职工教育经费	1,340,934.51	2,118,872.64	2,317,337.12	1,142,470.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,420,355.50	141,578,431.15	145,526,712.44	41,472,074.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	43,339.10	8,524,716.50	8,568,055.60	
2、失业保险费	1,149.75	130,771.80	131,921.55	
3、企业年金缴费				
合计	44,488.85	8,655,488.30	8,699,977.15	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,412,363.66	25,139,585.27
消费税		
营业税		
企业所得税	13,310,356.82	22,846,329.95
个人所得税	2,648,621.41	2,838,145.72
城市维护建设税	1,074,904.35	2,073,392.85
其他	3,755,221.24	4,586,171.21
合计	37,201,467.48	57,483,625.00

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	59,336,049.45	51,765,057.55
应付费	18,156,103.10	12,193,936.51
代收款	5,281,135.00	2,425,475.00
其他	79,079.00	-
合计	82,852,366.55	66,384,469.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,051,249.01	7,518,600.00	1,089,281.18	18,480,567.83	专项补助
合计	12,051,249.01	7,518,600.00	1,089,281.18	18,480,567.83	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4#厂房投资补助	1,170,455.14			24,384.49	1,146,070.65	与资产相关
固定资产投资补助	1,703,417.92	7,518,600.00		513,808.81	8,708,209.11	与资产相关
无形资产投资补助	2,092,667.53			139,261.70	1,953,405.83	与资产相关
厂房建设	1,714,151.87			31,166.40	1,682,985.47	与资产相关
设备建设	3,132,596.55			208,839.78	2,923,756.77	与资产相关
固定资产配套资金补助	753,120.00			62,760.00	690,360.00	与资产相关
整体厨房项目资金补助	252,000.00			21,000.00	231,000.00	与资产相关
技改项目补助	1,232,840.00			88,060.00	1,144,780.00	与资产相关
合计	12,051,249.01	7,518,600.00		1,089,281.18	18,480,567.83	/

其他说明：

适用 不适用

根据《合肥市智能工厂和数字化车间认定管理办法（试行）》相关规定，本公司为2017年合肥市“数字化车间”，并收到补助款751.86万元。其他变动是指本期计入其他收益的金额。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

根据公司 2016 年 2 月 25 日召开的 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]689 号文《关于核准志邦厨柜股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,同意志邦厨柜向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)4000 万股。志邦厨柜于 2017 年 6 月 20 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)4000 万股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行认购价格为人民币 23.47 元,共计募集人民币 93,880.00 万元。截至 2017 年 6 月 26 日止,志邦厨柜共计募集货币资金人民币 938,800,000.00 元,扣除与发行有关的费用人民币 94,800,038.54 元(含增值税),志邦厨柜可用募集资金净额为人民币 843,999,961.46 元,可用募集资金净额加上本次发行费用可抵扣的增值税进项税额 5,366,039.92 元,实际募集资金净额为人民币 849,366,001.38 元,其中计入“股本”人民币 40,000,000.00 元,计入“资本公积—股本溢价”人民币 809,366,001.38 元。该项增资业经华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具《验资报告》(大华验字[2017]000442 号)。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	910,663,401.20			910,663,401.20
其他资本公积	29,891,400.00			29,891,400.00
合计	940,554,801.20			940,554,801.20

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-151,620.30			-151,620.30		-151,620.30
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-151,620.30			-151,620.30		-151,620.30
其他综合收益合计		-151,620.30			-151,620.30		-151,620.30

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：
无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,235,495.04			65,235,495.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,235,495.04			65,235,495.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	533,721,110.48	369,246,741.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	533,721,110.48	369,246,741.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,868,083.51	64,304,701.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,000,000.00	50,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	532,589,193.99	383,151,442.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,013,611,975.48	637,815,756.09	808,448,452.37	508,811,694.99
其他业务	28,550,403.45	24,127,039.07	20,725,785.49	19,922,813.94
合计	1,042,162,378.93	661,942,795.16	829,174,237.86	528,734,508.93

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,719,244.36	2,972,613.02
教育费附加	1,681,657.57	1,345,217.25
资源税		
房产税	1,270,736.21	874,157.90
土地使用税	886,218.86	1,163,432.65
车船使用税		2,970.40
印花税	414,324.08	351,039.96
地方教育费附加	1,121,105.07	897,720.77
水利基金	861,617.97	699,760.28
合计	9,954,904.12	8,306,912.23

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	62,838,355.17	54,785,571.76
职工薪酬	56,559,522.55	44,127,289.70
办公差旅费	13,005,195.78	11,162,275.48
运输安装费	10,011,716.50	9,440,374.78
市场服务代理费	15,011,162.99	8,447,710.48
房租及物业费	3,828,512.09	3,805,387.41
业务招待费	2,636,851.70	2,525,556.77
装饰装修费	2,043,609.59	2,388,655.85
其他	483,309.61	629,713.20
合计	166,418,235.98	137,312,535.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	41,036,582.98	30,787,480.52

职工薪酬	31,459,029.76	24,709,701.67
中介机构费	8,740,826.12	1,822,396.17
折旧摊销费	7,551,925.81	6,540,857.32
装饰装修费及劳务费	6,994,933.42	5,353,362.35
办公招待费	5,424,370.84	5,722,954.49
交通差旅费	2,643,231.53	2,904,828.25
其他	1,978,051.60	2,079,575.60
合计	105,828,952.06	79,921,156.37

其他说明：
无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	193,333.33
利息收入	-1,889,455.00	-1,386,290.33
汇兑损益	-506,278.11	941,113.08
手续费及其他	485,261.62	458,925.71
合计	-1,910,471.49	207,081.79

其他说明：

财务费用 2018 年半年度比 2017 年半年度财务费用下降，主要系收到利息增加及汇兑收益增加所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	777,887.60	-3,085,108.15
二、存货跌价损失	2,005,055.54	3,471,552.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,782,943.14	386,444.37

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	12,484,825.49	0.00
合计	12,484,825.49	0.00

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-93,920.87	0.00
合计	-93,920.87	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	2,206,433.18	1,028,692.10

合计	2,206,433.18	1,028,692.10
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		12,481.78	
其中：固定资产处置利得		12,481.78	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		389,300.00	
罚款收入	462,554.73	108,308.44	462,554.73
其他	95,580.37	306,881.62	95,580.37
合计	558,135.10	816,971.84	558,135.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进新型工业化政策对标诊断补贴收入		200,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		159,300.00	与收益相关
外贸政策资金		20,000.00	与收益相关
职业健康基础建设示范企业补助		10,000.00	与收益相关
合计		389,300.00	/

其他说明：

适用 不适用

营业外收入中上期政府补助项目在上年末全部调整计入其他收益科目。

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,324.74	359,241.26	61,324.74
其中：固定资产处置损失	61,324.74	359,241.26	61,324.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,348,000.00	730,000.00	1,348,000.00
其他	104,953.81	553,354.51	104,953.81
合计	1,514,278.55	1,642,595.77	1,514,278.55

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,118,771.30	10,734,629.88
递延所得税费用	-2,200,640.50	-530,664.38
合计	15,918,130.80	10,203,965.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,786,214.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,617,932.15
子公司适用不同税率的影响	1,266,057.22
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	342,521.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,116,445.20
加计扣除的影响	-3,424,824.92
所得税费用	15,918,130.80

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,635,752.00	3,560,800.00
利息收入	1,891,152.99	1,386,290.33
收回保函保证金	1,901,537.79	3,525,271.96
其他营业外收入	558,135.10	415,190.06
其他往来款	15,141,209.95	10,640,455.07
合计	28,127,787.83	19,528,007.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用现金支出	34,035,687.53	17,039,624.99
销售费用现金支出	101,976,731.38	79,295,811.43
其他支出	2,272,051.12	8,196,664.72
支付保函保证金	4,300,000.00	2,206,696.07
合计	142,584,470.03	106,738,797.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	0.00	1,046,038.54
合计	0.00	1,046,038.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	94,868,083.51	64,304,701.41
加：资产减值准备	2,782,943.14	386,444.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,595,303.85	19,934,736.60
无形资产摊销	2,037,490.18	1,707,788.79
长期待摊费用摊销	3,996,165.06	3,465,405.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-93,920.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,324.74	346,759.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-648,891.50	1,093,054.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,484,825.49	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,200,640.50	-530,664.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,455,348.33	-81,419,530.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	226,541,156.49	70,701,437.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,430,446.45	52,672,656.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	247,479,090.49	132,662,790.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	388,909,260.85	1,117,669,682.95
减: 现金的期初余额	625,335,404.09	341,512,631.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-236,426,143.24	776,157,051.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	388,909,260.85	625,335,404.09
其中: 库存现金	30,102.69	24,497.51
可随时用于支付的银行存款	387,951,729.00	625,108,509.03
可随时用于支付的其他货币资 金	927,429.16	202,397.55
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	388,909,260.85	625,335,404.09
其中: 母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,133,226.71	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	33,133,226.71	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			51,715,806.85
其中：美元	6,194,863.52	6.6166	40,988,933.96
澳元	2,205,677.81	4.8633	10,726,872.89
应收账款			4,519,004.34
其中：美元	682,979.83	6.6166	4,519,004.34

其他说明：

无

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

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
数字化车间事后奖	123,725.83	利润表中“其他收补益”	123,725.83
“借转补”新引进项目和标准化厂房建设项目补助	240,006.18	利润表中“其他收补益”	240,006.18
固定资产配套资金补助	62,760.00	利润表中“其他收补益”	62,760.00
整体厨房项目资金补助	21,000.00	利润表中“其他收补益”	21,000.00
技改项目补助	88,060.00	利润表中“其他收补益”	88,060.00

厂房投资补助	24,384.49	利润表中“其他收补益”	24,384.49
固定资产投资补助	467,014.42	利润表中“其他收补益”	467,014.42
无形资产投资补助	62,330.27	利润表中“其他收补益”	62,330.27
企业工人技能提升培训补贴	165,000.00	利润表中“其他收补益”	165,000.00
省级发明专利资助	10,000.00	利润表中“其他收补益”	10,000.00
合肥市智能工厂称号奖励	200,000.00	利润表中“其他收补益”	200,000.00
工业发展 B 类企业高管个税地方留成奖励	20,852.00	利润表中“其他收补益”	20,852.00
企业上市（挂牌）省级和区级财政奖励	700,000.00	利润表中“其他收补益”	700,000.00
2017 年度安全文化建设奖励	5,000.00	利润表中“其他收补益”	5,000.00
庐阳区 2017 年度进出口突出贡献奖励金	10,000.00	利润表中“其他收补益”	10,000.00
2017 年度安全文化建设区级奖励	1,300.00	利润表中“其他收补益”	1,300.00
市级发明专利资助	5,000.00	利润表中“其他收补益”	5,000.00
合计	2,206,433.18		2,206,433.18

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子/孙公司	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	合并报表情况
ZBOM SINGAPORE PTE. LTD.	有限公司	新加坡	投资服务	5,744.13	5,744.13	100.00	100.00	合并
ZBOM AUSTRALIA PTY LTD	有限公司	澳大利亚	投资服务	5,631.46	5,631.46	100.00	100.00	合并
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	有限公司	合肥市	投资服务	500.00	1,179.00	100.00	100.00	合并

ZBOM SINGAPORE PTE. LTD. 于 2017 年 12 月在新加坡成立的全资子公司，并于 2018 年 6 月最终完成增资；ZBOM AUSTRALIA PTY LTD 于 2018 年 3 月在澳大利亚成立的全资孙公司，并于 2018 年 6 月最终完成增资；安徽昱志晟邦股权投资有限公司 2018 年 4 月在合肥成立的全资子公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
合肥志邦家居有限公司	长丰	长丰	家装服务	100.00		设立
合肥志邦家具销售有限公司	合肥	合肥	家装服务	100.00		设立
合肥志邦木业有限公司	长丰	长丰	家装服务	100.00		设立
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	合肥	合肥	投资服务	100.00		设立
ZBOM SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	投资服务	100.00		设立
ZBOM AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	投资服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

ZBOM AUSTRALIA PTY LTD 是由 ZBOM SINGAPORE PTE. LTD. 子公司投资设立的孙公司

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总 28.58%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级较高。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2018 年 6 月 30 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	422,042,487.56	422,042,487.56	422,042,487.56			

应收票据	53,905,544.99	53,905,544.99	53,905,544.99			
应收账款	94,764,345.38	106,340,279.08	87,379,005.89	13,292,514.92	5,622,019.47	46,738.80
其他应收款	12,362,259.36	15,511,328.06	10,246,556.47	2,653,495.90	2,419,275.69	192,000.00
金融资产小计	583,074,637.29	597,799,639.69	573,573,594.91	15,946,010.82	8,041,295.16	238,738.80
应付票据	79,232,614.97	79,232,614.97	79,232,614.97			
应付账款	212,169,206.39	212,169,206.39	210,443,768.98	1,670,204.41	55,233.00	
其他应付款	82,852,366.55	82,852,366.55	48,177,421.64	15,683,921.79	18,991,023.12	
金融负债小计	374,254,187.91	374,254,187.91	337,853,805.59	17,354,126.20	19,046,256.12	-

(续上表)

项目	2017 年 12 月 31 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	712,982,632.98	712,982,632.98	712,982,632.98			
应收票据	235,830,805.81	235,830,805.81	235,830,805.81			
应收账款	81,656,960.45	93,043,146.91	74,729,071.49	13,472,253.51	4,532,501.93	309,319.98
其他应收款	6,889,344.67	9,450,273.01	3,927,141.26	3,060,590.46	2,255,067.43	207,473.86
金融资产小计	1,037,359,743.91	1,051,306,858.71	1,027,469,651.54	16,532,843.97	6,787,569.36	516,793.84
应付票据	81,993,240.80	81,993,240.80	81,993,240.80			
应付账款	183,520,934.42	183,520,934.42	103,018,438.23	56,634,421.04	23,868,075.15	
其他应付款	66,384,469.06	66,384,469.06	33,926,610.80	15,068,379.14	17,389,479.12	
金融负债小计	331,898,644.28	331,898,644.28	218,938,289.83	71,702,800.18	41,257,554.27	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司内部审计部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	澳元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	40,988,933.96		10,726,872.89	51,715,806.85
应收账款	4,519,004.34			4,519,004.34
小计	45,507,938.30		10,726,872.89	56,234,811.20
外币金融负债：				
其他应付款				
小计				

(续上表)

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	澳元项目	合计

外币金融资产:				
货币资金	61,119,678.96		0.41	61,119,679.37
应收账款	2,205,497.02			2,205,497.02
小计	63,325,175.98		0.41	63,325,176.39
外币金融负债:				
其他应付款				
小计				

(3) 敏感性分析:

截止 2018 年 6 月 30 日, 对于本公司各类外币金融资产和金融负债, 如果人民币对美元、欧元、澳元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 4,779,958.95 元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司对外借款折合人民币 14, 103, 570. 00 元。

(3) 敏感性分析:

截止 2018 年 6 月 30 日, 公司对外借款为固定利率, 故所受利率变动影响较小。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的重要子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽共邦投资有限公司	其他
安徽元邦投资有限公司	其他
尚志有限公司 ACE CHIC LIMITED	参股股东
徐进中	参股股东
程昊	参股股东
肖清平	参股股东
段兰春	其他
易德伟	其他
张传明	其他
胡亚南	其他
蒯正东	参股股东
解明海	参股股东
孙玲玲	参股股东
张文斌	参股股东
刘国宏	参股股东
蔡成武	参股股东

范建忠	参股股东
蔡立军	参股股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	472.32	453.78

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司的业务主要为生产销售厨柜及厨用商品、衣柜、木门等整体家居产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	214,956,464.08	98.97	9,282,625.89	4.32	205,673,838.19	173,221,916.64	98.73	9,140,515.14	5.28	164,081,401.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,240,822.07	1.03	2,240,822.07	100.00	0.00	2,229,110.70	1.27	2,229,110.70	100.00	0.00

合计	217,197,286.15	/	11,523,447.96	/	205,673,838.19	175,451,027.34	/	11,369,625.84	/	164,081,401.50
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
合并范围内关联方款项	56,148,789.02		
非合并范围内款项	86,292,472.29	4,314,623.62	5.00
1 年以内小计	142,441,261.31	4,314,623.62	5.00
1 至 2 年	68,642,557.75	2,633,497.66	20.00
2 至 3 年	2,576,047.27	1,220,485.08	50.00
3 至 4 年	912,891.09	730,312.87	80.00
4 至 5 年	336,967.86	336,967.86	100.00
5 年以上	46,738.80	46,738.80	100.00
合计	214,956,464.08	9,282,625.89	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 153,822.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
南通鸿升达贸易有限公司	16,346,156.54	7.53	817,307.83
宁波齐采联建材有限公司	4,135,787.92	1.90	206,789.40
广州市满庭芳房地产开发有限公司	3,344,856.03	1.54	167,242.80
天津绿城全运村建设开发有限公司	3,289,556.03	1.51	164,477.80
江苏天泉湖实业股份有限公司	3,273,657.40	1.51	163,682.87
合计	30,390,013.92	13.99	1,519,500.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,440,238.28	100.00	2,327,380.31	17.32	11,112,857.97	14,004,045.26	100.00	1,736,630.86	12.40	12,267,414.40

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,440,238.28	/	2,327,380.31	/	11,112,857.97	14,004,045.26	/	1,736,630.86	/	12,267,414.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
合并范围内关联方款项	2,083,039.45		
非合并范围内款项	7,769,756.37	388,487.82	5.00
1 年以内小计	9,852,795.82	388,487.82	5.00
1 至 2 年	1,566,312.46	313,262.49	20.00
2 至 3 年	371,000.00	185,500.00	50.00
3 至 4 年	1,050,000.00	840,000.00	80.00
4 至 5 年	470,130.00	470,130.00	100.00
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00
合计	13,440,238.28	2,327,380.31	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 590,749.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方资金	2,083,039.45	8,323,967.36
保证金及备用金	5,690,096.16	4,601,068.58
其他	5,667,102.67	1,079,009.32
合计	13,440,238.28	14,004,045.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥志邦家居有限公司	内部往来款	1,802,439.21	1年以内	13.41	
上海红星美凯龙商务咨询有限公司	预付费用	1,455,000.00	1年以内	10.83	72,750.00
天津绿城全运村建设开发有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2年	7.44	200,000.00
南京莫本贸易有限公司	履约保证金	1,000,000.00	3-4年	7.44	800,000.00
深圳市有道文化创意有限公司	预付费用	452,250.00	1年以内	3.36	22,612.50
合计	/	5,709,689.21	/		1,095,362.50

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	427,859,788.00		427,859,788.00	358,628,500.00		358,628,500.00
对联营、合营企业投资						
合计	427,859,788.00		427,859,788.00	358,628,500.00		358,628,500.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥志邦家居有限公司	347,628,500.00			347,628,500.00		
合肥志邦家具销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合肥志邦木业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽昱志晟邦股权投资有限公司		11,790,000.00		11,790,000.00		
ZBOM SINGAPORE PTE. LTD.		57,441,288.00		57,441,288.00		
合计	358,628,500.00	69,231,288.00		427,859,788.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	984,400,355.03	657,480,661.65	781,109,133.16	531,665,133.51
其他业务	42,725,356.74	39,825,356.07	24,120,929.27	22,641,557.11
合计	1,027,125,711.77	697,306,017.72	805,230,062.43	554,306,690.62

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	8,719,497.64	
合计	8,719,497.64	

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-155,245.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,206,433.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,484,825.49	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-894,818.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,600,038.24	
少数股东权益影响额		
合计	11,041,156.11	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.5929	0.5929
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.5239	0.5239

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：孙志勇

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息