

公司代码：603801

公司简称：志邦家居

志邦家居股份有限公司

2019 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

报告期不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、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，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险等内容。

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.....	13
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	144

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
上交所	指	上海证券交易所
志邦厨柜、志邦家居、公司、 本公司、股份公司	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
志邦家居公司	指	合肥志邦家居有限公司
志邦销售公司	指	合肥志邦家具销售有限公司
志邦木业	指	合肥志邦木业有限公司
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
大宗业务模式	指	大宗业务模式是定制家具企业向房地产企业等大宗客户开展定制家具产品的销售
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
IJF、IJF Australia	指	IJF Australia Pty Ltd

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	http://www.zbom.com
电子信箱	zbom@zhibang.com

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（证券部）

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	志邦家居	603801	志邦股份

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	1,148,910,490.73	1,042,162,378.93	10.24

归属于上市公司股东的净利润	110,171,589.79	94,868,083.51	16.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,162,838.99	83,826,927.40	18.29
经营活动产生的现金流量净额	117,052,495.95	247,479,090.49	-52.70
	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	1,720,123,319.74	1,872,299,845.68	-8.13
总资产	2,626,715,291.07	2,784,576,423.99	-5.67

(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)	0.4958	0.5929	-16.38
稀释每股收益(元/股)	0.4958	0.5929	-16.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4462	0.5239	-14.83
加权平均净资产收益率(%)	5.87	5.53	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	5.28	4.89	增加0.39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

上述每股财务指标的变化，主要系公司于2019年5月20日实施利润分配所致。公司向股权登记日登记在册的全体股东（公司回购股份除外）每10股转增4股。权益分配完成后，公司总股本由160000000股增加至223333360股。

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	-691,659.05	
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	2,899,453.65	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,487,027.16	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,244,424.68	
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	-2,441,646.28	
合计	11,008,750.80	

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）报告期内公司从事的主要业务

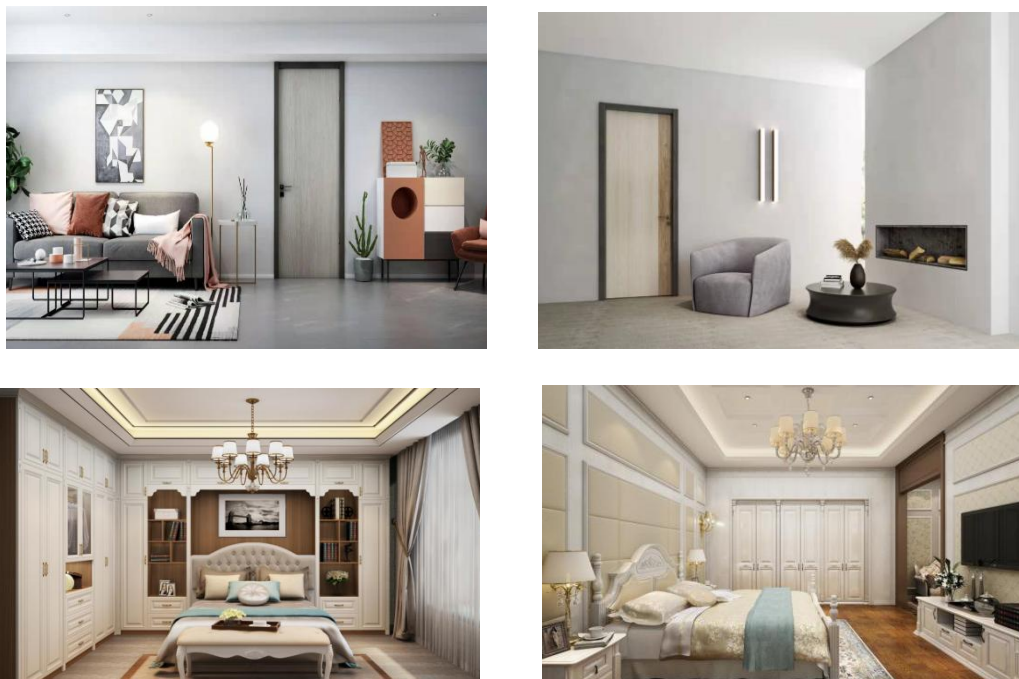
志邦是一家专注于全屋定制家居的研发、设计、生产、销售和安装服务的公司，产品包括整体厨房、全屋定制、定制木门/墙板、成品配套等四大家居品类。

志邦始终坚持“以市场为导向，以客户为中心”，围绕客户“装修一个家”开展业务，向客户提供一体化、一站式的整体定制家居解决方案。志邦深耕主业、持续创新，用定制设计的优势，致力于实现人们对家的美好想象。

志邦自 98 年创立以来，一直从事整体厨房业务，经过多年深耕，已形成六大产品系列，厨柜销量连续多年位居全国第二。2015 年起至今，着力打造定制衣柜业务，营业收入保持高速增长。2018 年起孵化未来增长业务板块，启动年轻全屋定制 IK 品牌业务。

志邦目前拥有三大品牌，定位中高端家居消费者的“ZBOM 志邦”品牌的厨柜、全屋定制、木门/墙板等定制产品；定位互联网思维的刚需家居消费人群的“IK”品牌全屋定制产品；“FLY 法兰菲”配套家居成品。志邦拥有五大事业单元，业务和客户遍布全球十多个国家和地区，并于 2018 年参股澳洲最大的厨柜商 IJF 公司。





图：志邦厨柜、衣柜、木门和成品家居

（二）经营模式

志邦以“更懂生活”的经营理念，通过各渠道销售商和整合服务商，共同为家居消费者提供整体厨房、全屋定制、定制木门/墙板及成品配套等全屋装修一站式解决方案。依据客户个性化设计需求，采用订单式柔性化生产，为其提供家居定制产品及设计安装服务。

1、产品研发及应用设计模式

公司设有产品研发中心，通过深入的市场洞察和客户需求分析，结合全球行业材料、工艺及审美趋势，形成适合中国消费者的定制研发方向。以项目方式推进产品开发，形成全屋定制产品开发套系化，弱风格化，尺寸模数化开发理念。新品经研发、试制、评审、试销等多个环节，以生命周期为主题，场景化展示推广，促进体验式营销。

产品上市后，公司设有应用设计中心，自主开发“云设计”终端应用软件，使客户能够直接参与个性定制设计过程，实现迅速出图、一键下单，以“样品+户型+VR实景”方式，全方位增强客户感受。

2、供应链模式

（1）采购模式

公司原材料采购，主要包括板材、台面、厨房电器及五金配件等代工配套产品；成品采购主要包括台面和部分门板。采购执行部门负责采购订单的下单、物料跟进、验收及结算。公司采管中心与主要供应商建立了长期良好的合作共赢关系，以确保原材料的质量稳定、及时供应和成本最优。公司供应商中板材供应商主要为 Green river、奥地利爱格，功能五金件供应商主要为德国百隆和海蒂诗，其他供应商主要集中在江浙和珠三角地区。

（2）生产模式

在生产制造方面，以销定产，采取自行生产为主，工序外包和 OEM 生产为辅的制造模式。公司拥有先进的定制生产基地，并结合家具生产软件信息技术，利用全国经营的规模化优势，制定科学、高效、低损耗的优化方案，将自动化生产系统与大规模敏捷制造技术成果相结合，进行模块化拆分，标准件规模化生产，非标件柔性化制造，实现内部的专业化分工、形成高度柔性的生产体系。

（3）物流仓储模式

公司以齐套、齐户交付为目标，制定承运公司准入、考核、相关方评价等制度，进行优胜劣汰，转运过程中通过配送专员驻点管理与指导，减少货损。并以制造部门为中心的信息系统串联仓库，通过立体仓位，准确、快速流通发运，能够高效率，低成本，少差错，及时准周交付。

3、销售模式

公司的销售模式，主要分为 C 端直接服务家居消费者的直营加盟连锁销售模式，和 B 端通过精装地产商间接服务于家居消费者的大宗业务销售模式。销售渠道以加盟商销售为主，直营零售为辅，同时大力开展国内大宗业务和海外业务。

(1) 零售渠道模式

通过直营零售商和加盟商的渠道通路，共同为 C 端家居消费者提供上门测量、设计个性定制方案、柔性生产、安全配送、上门安装等优质的产品和服务。直营零售商与加盟商的销售渠道主要包括：

- a. 传统终端门店：包括全国性和区域性家居卖场门店，如红星美凯龙、居然之家、富森美家居等；地方建材商圈的临街店铺，如上海宜山路建材街等；
- b. 传统家装公司合作渠道：通过在家装公司展厅出样，为家装公司客户提供定制部品及服务；
- c. 整装公司合作渠道：与区域性整装公司的合作，为整装公司客户提供定制部品及服务；
- d. 其他销售渠道：其他创新渠道，如与国美等传统电器卖场合作等。

(2) 整装渠道销售模式

公司与全国性大型整装公司合作，为其全国客户提供定制部品和服务。

(3) 国内大宗业务销售模式

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，为 B 端大型精装地产商提供合理设计、按需定制、批量制造、准期交付的产品和服务，以此来满足精装地产的 C 端业主对家居消费的需求。大宗业务主要是通过商业承兑汇票和银行转账的结算方式。

(4) 海外业务销售模式

公司直营海外大宗业务销售，向海外精装地产商销售定制家居产品，或通过海外定制销售公司向地产商提供产品与服务。

(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”。

经过前期的高速发展，近年来家具制造业的发展呈现以下趋势：

1. 消费者一站式家居消费需求下，企业间跨界合作开始增多

随着渠道裂变、消费水平提高、消费观念升级，以及国家精装房政策持续推广，全装修、拎包入住的精致居住时代正在到来。“拎包入住”模糊了家居、家电、家纺等行业的边界，也模糊了硬装和软装的边界，家装公司、房地产公司等都在依托自身的优势进行上下游扩张，企业间的跨界合作增多，产业融合加速。在此过程中，细分行业龙头间借助自身渠道、品牌的优势，通过跨界合作，探索一站式家居的新模式，为消费者创造更高品质的家居生活。

2. 精装修政策的推广使大宗业务重要性提高

由于城镇化建设的不断推进，近年来中国城镇住宅投资保持高速增长，住宅新开工房屋面积及竣工套数均保持稳步上升，为定制家具行业提供了充足的市场容量。在住建部政策引导下，大部分省市出台了住宅精装修政策，许多省份要求 2017 年以后新出让的住宅用地须全装修交付，有力促进了精装修房市场的发展。而目前中国的精装修房普及率较低，预计 2019 年将达到 32%，对比发达国家 80% 以上的全装修比例，还有很大的发展空间。在此背景下，定制家具行业，尤其是含在硬装范畴的厨柜行业，B2B 商业模式占比将有明显提升，精装业务将在 2019 年成为重要增长点，大宗业务渠道重要性凸显。

3. 产品销售渠道多元化，线上销售及整装企业渠道成为新亮点

近年来，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。同时，互联网提供的定制家具的前置性导购信息打破了家具消费中的诸多信息不对称，使其消费趋向透明。这是电商对定制家具的革命。通过线上预订+线下体验+实地测量的模式，定制家具行业线上销售占比正在逐渐上升。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。

此外，定制企业纷纷向下游延伸，通过与全国性家装企业、区域性头部整装企业合作的方式拓展整装渠道，一方面满足消费者对家装一站式解决方案的需求、提高客单价，另一方面也可以

提升企业前端获客能力。整装新业务模式可充分发挥企业个性化定制优势，有望成为定制企业收入新增长点。

4. 智能家居的发展为定制行业带来新的增长点

智能家居是指以住宅为平台，基于物联网技术，由硬件（智能家电、智能硬件等）、软件系统和计算机平台构成的生态圈，具备自我学习等功能，能够收集、分析用户行为以提供个性化服务。随着 5G 和人工智能技术的逐渐发展，住宅中智能化应用的场景会大量增加，使得不同场景和需求下家具的设计需求也更为多样化，这会为家具行业尤其是定制行业带来较大的机遇。目前，智能家居正处于探索阶段，但大量的互联网企业、家电企业以及家居企业已开始进入这一领域，而与定制家具的结合将会为家具行业注入新的活力。

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

报告期内主要资产变动情况及原因分析详见“第四节经营情况讨论与分析之资产、负责情况分析”。

其中：境外资产 95,531,188.52（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 3.64%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、强大的研发能力及设计能力

研发能力突出：公司坚持原创设计和技术创新。设有独立的研发中心，拥有一批高素质、经验丰富的设计研发人员，在科研立项、绩效考核、成果转化等方面建立了完善的产品规划和研发管理体系。公司与中国科学技术大学建立常年合作关系，获得“高新技术企业”等奖项称号，是整体厨柜行业《家用厨房设备》GB/T18884-2015 及《全装修行业法规标准规范汇编》国家标准起草单位之一。此外，公司联合中国建筑装饰协会住宅装饰装修和部分产业分会、瑞研智库，对厨卫、家装市场及消费行为展开深入研究，并发布《中国厨卫市场及消费行为研究报告》及《中国家装消费行为与生活方式研究报告》，与安徽建筑大学、安徽农业大学建立产学研全面框架合作。

应用设计能力强：在设计领域，获得“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。公司推出“厨房五区及核心三角区”理论，钻石五角柜的专利发明，《中国厨房 AB 导游图》、透明体验柜等



人体工程学等应用，国内首创“写真厨房”。整合全球优秀设计资源，签约德国红点奖获得者吴作光、香港著名室内设计师陈飞杰、意大利知名设计师MICHELE MRRCON为设计顾问，签约“断舍离”生活哲学创始人——山下英子为首席生活顾问，共同致力于产品研发设计。

2、“品销一体”、主动赋能加盟商的品牌营销模式

品销一体化：公司以成为世界知名的定制化家居品牌为目标，近几年不断整合资源，用广告传播品牌，用“品销结合”促销落地品牌，强力推动“志邦”品牌影响力的提升。目前已在全国形成从面到点、自上而下的结构化整合营销传播矩阵。除在时代广场、CCTV 新闻等渠道，在全国包括北京、上海、广州等在内的近 70 个大中型城市的机场、高铁站高频投放广告，提高品牌曝光度；同时，联合加盟商在当地省区和城市进行投放，强化品牌落地，目前已覆盖全国一千余个城市。新媒体营销方面，公司与移动端头部流量媒体（腾讯、百度、头条，抖音）以及圈层 kol 紧

密合作，以技术精准曝光，精准引流，提升与消费者的互动性，增加品牌黏性。同时，公司开创性地建立自有 IP，结合“明星矩阵”打造“男人下厨节”和“厨房派·对”两大 IP，现已成为行业中的现象级活动，主打客户关怀的“微笑行动”主题活动已经坚持了近 20 年，早已成为行业标杆。

主动赋能加盟商：自 2009 年开始，公司开始通过主动赋能渠道商，鼓励并指导他们对潜在消费者进行内容营销，使得终端渠道商不再局限于传统的坐店营销思路。公司根据家具市场周期，排布六大营销时间点，包括每年的“315 促销”活动等，针对不同时期、不同地域，设计不同的营销执行方案赋能当地经销商，其中包括传统广告投放、新媒体传播、消费者互动等内容设计方案，以及价格策略和产品策略的推广设计，使得经销商能更高效准确的将信息传达给目标消费者，从而实现每一次营销活动的效益最大化。

3、大宗业务经验丰富：

公司自 2010 年开始布局国内精装修地产项目的 B2B 业务，以合规、快速、准确为服务原则，向客户提供销售、设计、生产、交付、售后等整体服务，并持续构建了布渠道、强交付、设计领先、控风险的四大发展方向。自 2015 年起引入美国 PMBOK（项目管理知识体系）和项目管理软件，形成了适合行业要求和自身发展的工程项目管理执行和评价标准，以及从业人员 PMP（项目管理专业）认证体制和 PMO（项目管理办公室）管理组织，积累了非常丰富的普通住宅/公寓、文旅、酒店、适老等产业态方面的专业项目管理、安装交付、客户服务和风险控制的经验，既向客户提供有力的组织级保障，也不断强化自身的服务实力。在大宗工程业务已有合作的客户中，多为百强头部地产、主板上市公司和地区龙头地产公司。并且紧跟客户的发展趋势和布局，形成以品质红线、样板先行、资源保障、最佳实践等方面的管理策略。也连续多年入选“中国房地产开发企业 500 强首选供应商（厨柜类）”，并在多家地产百强企业的项目交付中综评第一。

4、严格的生产检验标准及高效的柔性化、信息化生产

严格的生产检验标准：公司实验检测室于 2015 年 2 月获得“中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书”CNAS L7460，该认证获得全球 40 余国家认可的 CNAS 实验室检测认证；是定制家具行业获得认可范围最广的实验室。严格的检验标准保证了原材料的高品质。公司通过先进的生产管理体系和完善的供应链保障，打造标杆工厂。建立一个标杆工厂的先进管理模式、质量体系、工艺标准输出多个（N 个）配套工序外包工厂的方式，形成志邦独特的“1+N”模式，经过多年实践和不断完善，有效保证了外包产品品质，同时制定严格的管理制度和检验标准，并以此对其进行长效定期的监控。

高效的柔性化、信息化生产：公司自 2011 年以来推进信息化项目，推进信息化与工业化深度融合，实物流与信息流双流同步，探索柔性工艺批量化制造，发挥生产效率优势。经过连续几年的信息化建设，已经形成客户订单交付的数字化闭环，既增加了工厂各类自动化生产设备的利用率，也降低了产品一次交付的差错率，配合内部精益管理的持续改善，大大缩短客户订单的整体交付周期，有效的支持公司经营业绩的增加。进一步优化了成本；同时以精益生产固化流程，以数据为支撑，以客户订单为输入，构建生产计划 APS、生产执行 MES、仓储 WMS 及客户 CRM 等数字化生产系统，最大化协调和应用资源，以实现效益最大化。

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，公司董事长孙志勇，董事、总经理许帮顺多年来一直从事定制家具的经营管理，对行业具有深刻的理解，能够准确把握行业动态。同时，公司通过市场化方式引进了一批优秀的职业经理人，有着稳定高效的核心管理架构。此外，通过引入京瓷阿米巴经营管理，系统地建立了与市场直接挂钩的经营组织和机制，提升经营质量。

公司自 2012 年开始，公司对高级管理人员、中层管理人员以及核心技术人员实施了多次股权激励，中高层核心人员激励效果显著。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。

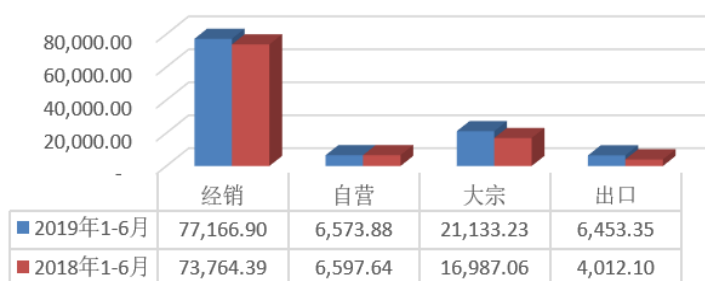
第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

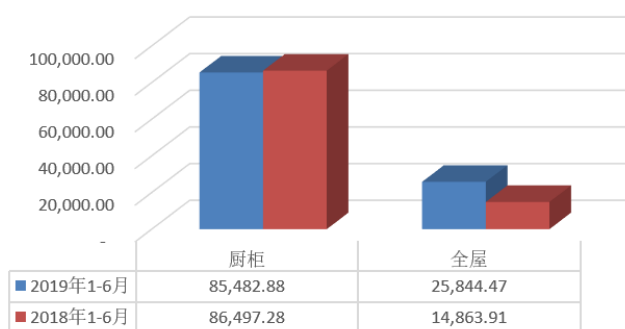
2019 年上半年，中美贸易关系摩擦反复，宏观经济下行压力加大，房地产限售和限购政策依旧严峻，“房住不炒”的概念深入人心，家居行业市场竞争日益加剧。

面对复杂的经济形势和外部竞争环境，公司围绕着全年经营目标，积极开展各项工作：不断创新管理机制激发团队；调整优化产品结构；融合厨衣业务版块，重点发力全屋定制市场；深耕经销渠道，经销商门店数保持增长，整装业务稳健发展；优化国内大宗客户结构，提升大宗盈利能力；品牌年轻化效应日益凸显等，在志邦人不畏艰难的努力奋斗下，实现了公司整体经营稳健发展。2019 年上半年，公司营业总收入 11.49 亿元，同比增长 10.24%，实现净利润 1.10 亿元，同比上年增长 16.13%。

主营业务收入-渠道



主营业务收入-产品



各项工作稳步推进，报告期内公司完成的重点工作如下：

（一）塑造年轻化品牌形象，突出“志邦家居”整体辨识度

报告期内，公司继续围绕年轻化、时尚化的志邦品牌传播核心，整合市场部资源，升级促销形式，转型“品促结合”“品销一体”的品牌营销推广模式，进一步从传统媒体推广转向数字媒体内容传播。有效精准的目标客户人群传递了志邦的品牌价值。2019 年初志邦家居重磅签约周杰伦作为品牌全新代言人，充分发挥国际巨星周杰伦的影响力，在塑造公司年轻化、时尚化的品牌形象的道路上迈出了重要一步。通过代言人官宣线上传播，广告总曝光近 5000 万次，抖音挑战赛总播放量近 4000 万次，引发众多网友参与；抖音“谁与周杰伦更合拍”主题及微博“男人下厨节向 TA 告白”主题都取得超高的关注，成功传播了公司的品牌形象。

（二）深耕渠道，重点推动零售渠道融合

公司深耕零售加盟销售渠道，2019 年上半年继续完善厨衣门店面布局，通过社群营销，以设计为突破口，实现新市场下的客户引流转型，提高门店贡献。推动加盟零售渠道融合，助力全国加盟商拓展 b 端整装公司合作模式。

(三) 开发优质大宗渠道客户，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。在推动公司国际化布局的进程中，公司通过持续大力发展优质大宗业务代理商，国际业务方面，澳洲 IJF 股权合作模式，大大推动了澳洲业务的发展，同时反哺国内业务水平提升。美洲市场项目组持续推进，拟建立子公司实现仓库展厅属地化配套，贴近市场服务客户，探索全球化发展路径。

(四) 多品类发展，夯实厨柜基础，发力全屋空间，孵化木门业务；

1、夯实厨柜基础

厨柜业务目前已形成六大产品系列。公司继续采用以经销商为主、以直营专卖店和大宗用户业务为辅的复合营销模式。经销商渠道的销售占比 69%，直营专卖店渠道销售占比 6%、大宗业务渠道占比 19%，出口渠道占比 6%。截至 2019 年 6 月 30 日，拥有经销商 1263 家，专卖店 1545 家。

2、发力全屋空间

自 2017 年起公司开始布局整体家居，报告期内持续发力全屋定制，撰写定制家居新篇章，从单一品类走向全屋定制，从单个空间走向八大空间。截止 2019 年 6 月 30 日，定制衣柜拥有经销商 732 家，专卖店达 880 家

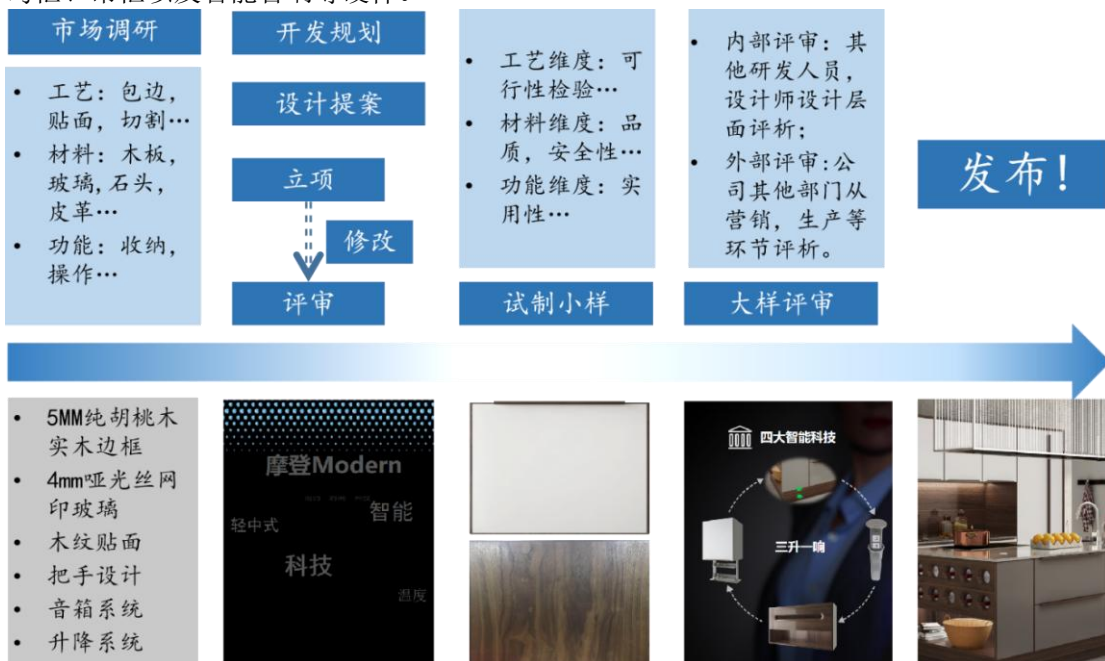
3、孵化木门业务

为满足消费者一站式购齐的需求，公司继续发展志邦木门业务及其经销商体系建设，积极推进志邦木门渠道开拓。作为全屋定制重要板块，木门业务已逐渐形成品牌、研发、供应、生产、服务一体化的事业雏形。产品聚焦轻奢、简欧及现代风格空间套系产品，上半年 9 个套系 18 款单品开发包装推广上市。截止 2019 年 6 月 30 日，志邦木门经销商 120 家，专卖店达 147 家，其中融合店 124 家。

(五) 以客户为中心，打造设计领先，聚焦协同研发

报告期内，公司基于客户需求，通过厨衣深度融合，协同木门及成品家居，以项目方式推进产品开发，已形成“厨衣木成”全屋定制产品雏形，志邦新一代产品规划与开发工作也在积极进行中，2019 年上半年，第一批 9 个产品套系已开发上市。

以“轻中式”摩登系列为例，公司发现了实木边框与水晶级哑光丝网印玻璃的组合，确定其存在改造的可能性。为了使玻璃门更加实用并提升其价值感，对表面进行油漆处理，并加入人性化设计的纯实木 L 型拉手。通过技术研发，对柜门做防冷淋水处理，表面抗温可达 200°，硬度是普通门板的 5 倍，超耐磨，超耐刮。此外，为实现强大的功能性与人性化要求，引入了智能升降岛柜、吊柜以及智能音响等硬件。



公司厨电开发首推集成概念及成品美铺和优选商城 B2B 平台，同时加大整装产品和促销专供产品的开发力度，全面赋能加盟商，公司已完成建店信息化系统建设，实现建店设计师点将制、跟踪全流程及店面信息数据统计与分析。公司与 3M、博世、能率等国际品牌电器达成战略合作，实现多方联动，以全球力量“实现人们对家的美好想象”。

同时，公司持续打造设计领先战略，报告期内，公司将云设计软件在全国加盟商全面应用。同时，发挥总部核心设计力量，培养组建全屋设计团队，为重点城市及新商提供驻点设计支持，助力销售业绩实现，在全国各战区组织王牌特训营，强化了终端设计营销意识、提升了全屋设计能力。

(六) 均衡柔性定制与规模生产，打造成本优势

公司高度重视各厂区之间的沟通协同效率，目前公司投产和规划中的共有六大生产厂区，均位于安徽省合肥市。

公司持续以高质量高标准效能的要求顺利完成业务的订单交付。围绕缩周期、降库存、降差错、提高公司生产效率等方面，继续完善精益生产、生产计划模式和数字化工厂的建设，持续推进厂房建设方案，消除产能瓶颈。

(七) “管家式”安装服务，提升产品服务属性

报告期内，公司打造“管家式”安装服务体系，运用一套管理模式、六大管理方向、八大服务环节等，解决安装过程中客户现存的痛点，释放了销售人员的精力，充分调动了安装服务人员的主观能动性，增强了客户体验，实现口碑裂变，使安装服务具有更高价值。试点服务的调查反馈，客户满意度达到 98.5%。

(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	1,148,910,490.73	1,042,162,378.93	10.24
营业成本	717,826,434.00	661,942,795.16	8.44
销售费用	196,204,049.42	166,418,235.98	17.90
管理费用	70,118,269.03	64,792,369.08	8.22
财务费用	-131,062.54	-1,910,471.49	93.14
研发费用	33,255,308.99	41,036,582.98	-18.96
经营活动产生的现金流量净额	117,052,495.95	247,479,090.49	-52.70
投资活动产生的现金流量净额	-20,208,119.39	-389,603,806.63	94.81
筹资活动产生的现金流量净额	-258,498,843.95	-94,950,318.60	-172.25

营业收入变动原因说明:公司向大家居业务发展，定制家具行业（尤其是定制衣柜行业）持续增长所致。

营业成本变动原因说明:随着销售增长，生产产能增加，生产人工成本也相应增加，同时随着规模化发展，提高了材料利用率，使得营业成本的上升低于营业收入的增长。

销售费用变动原因说明:公司业务持续发展，品类拓展带动薪酬增长，同时大力拓展市场，导致了广告费用的大幅增加；大宗业务的持续增长，导致了工程服务费用增加。

管理费用变动原因说明:规模发展职工人数增长导致薪酬增加，以及增加管理咨询投入所致。

财务费用变动原因说明:系汇兑收益及利息收入同比增加所致。

研发费用变动原因说明:受新品开发周期影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司业务持续发展，支付采购款增加，公司继续加大大宗业务，按合同回款，导致应收账款加大，综合导致经营活动产生的现金流量净额较上期下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系收回上期购买的结构性存款等理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期支付股利及股票回购所致。

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

(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	288,902,109.16	11.00	729,079,907.03	26.18	-60.37	系增加购买银行理财产品影响所致
交易性金融资产	7,290.56	0.00	258,000.00	0.01	-97.17	外汇期权到期及外币掉期公允价值变动所致
应收账款	215,162,144.77	8.19	138,934,536.49	4.99	54.87	主要系大宗及海外业务增长所致
预付款项	62,607,734.33	2.38	43,824,793.23	1.57	42.86	主要系海外采购周期长,为了保证供应所致
应付票据	62,615,678.03	2.38	105,506,087.70	3.79	-40.65	主要系票据到期所致
应付账款	302,730,532.75	11.53	225,581,072.57	8.10	34.20	主要系报告期原材料购买增加所致

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 2019 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中 604.73 万元作为开具保函交存的保证金，2,761.57 万元作为开具银行承兑汇票交存的保证金，31.10 万为外币掉期交易保证金，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。

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 (%)
广东志邦家居有限公司	装饰石材零售;家居饰品批发;金属装饰材料零售;陶瓷装饰材料零售;木质装饰材料零售;卫生洁具零售;家具零售;灯具零售;五金零售;日用家电设备零售;智能化安装工程服务;建筑物空调设备、通风设备系统安装服务;家具安装;室内装饰、装修;信息技术咨询服务;贸易咨询服务;装饰用塑料、化纤、石膏、布料零售。	6,000,000.00 元人民币	100%
ZBOMCabinets, Corp	木质类家居的生产、销售、服务贸易等。	5,089,579.00 美元	100%
合肥志邦木业有限公司	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。	210,000,000.00 元人民币	100%

(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	831,190,159.43	481,114,589.63	374,115,349.53	14,747,805.28
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	92,232,954.78	8,949,734.73	65,043,475.44	-7,191,483.33
ZBOM Singapore Pte.Ltd.	全资子公司	投资、贸易	5,744.13 万元人民币	56,683,832.25	56,683,832.25	0	-11,168.17
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。	5000 万元人民币	205,381,225.46	190,159,939.21	16,816,557.75	-5,924,397.56

ZBOM AUSTRALIA PTY LTD	全资孙公司	贸易、投资	5,603.48 万元人民币	59,593,453.65	59,509,163.84	0	392,391.93
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	全资子公司	服务、投资	500 万元人民币	11,788,872.28	11,788,872.28	0	2,040.19
广东志邦家居有限公司	全资子公司	装饰石材零售；家居饰品批发；金属装饰材料零售；陶瓷装饰材料零售；木质装饰材料零售；卫生洁具零售；家具零售；灯具零售；五金零售；日用家电设备零售；智能化安装工程服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；家具安装；室内装饰、装修；信息技术咨询服务；贸易咨询服务；装饰用塑料、化纤、石膏、布料零售。	600 万元人民币	5,947,124.62	4,511,168.84	143,506.18	-1,488,831.16
ZBOM Cabinets, Corp	全资子公司	木质类家居的生产、销售、服务贸易等。	672.86 万元人民币	35,018,550.63	34,169,893.25	0	-808,243.31

(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

2019年上半年，我国整体经济运行稳中求进，仍面临着诸多风险和挑战。在中美贸易摩擦反复、供给侧结构性改革等因素的影响下，家居行业也受到了一定的影响。在此背景下，公司发展同样面临诸多风险。

1、行业竞争加剧的风险

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，定制家具尤其是全屋定制，更能满足当代年轻消费群体时尚化和个性化的需求，是家具行业的重要利润增长点。在这一趋势下，定制家具企业纷纷拓展品类，从厨柜、衣柜单屋定制进入全屋定制领域，同时，房地产业、软体家具行业等的相互融合，导致市场竞争加剧。虽然公司是国内定制家具行业的领先企业，在品牌管理、营销网络、设计研发等方面具备较强的竞争优势，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。在此情况下，品牌和设计优势成为提升公司产品知名度和竞争力的重要手段。通过“品促结合”“品销一体”的品牌营销推广模式，数字媒体内容传播的发展方向，公司以塑造年轻化、时尚化的志邦品牌为传播核心，提高公司的品牌和知名度。

2、房地产调控的风险

2016年以来，国家部委和各地方政府先后因地制宜地出台了一系列房地产限购限贷政策，房地产市场出现明显降温。今年中央政治局会议明确提出“坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，落实房地产长效管理机制，不将房地产作为短期刺激经济的手段。”，表明房地产调控在未来一段时期仍会保持高压态势。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，而房地产行业政策的不确定性对定制家具行业会产生一定的影响。为减少房地产行业周期对业务的影响，公司大力推进国内和国际大宗业务发展。在国内加大开发战略客户和优质代理商，同时大力拓展海外业务，创新澳洲IJF股权合作模式，并开设美国业务板块。

3、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小幅波动，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。公司采购的原材料主要由采购中心负责统一采购。采购中心根据公司的生产计划，保证生产所需并留有一定的安全库存，安排实际采购品种与采购量。在采购管理方面，公司制定了完善的供应商管理体系，对供应商选择、招标采购流程等各方面做出严格规定，对于重要原材料，需要经过实地评估和样品评估程序，经评估合格后，方可纳入合格供应商名录。公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，以确保原材料的质量稳定、及时供应和成本控制。通过制定详细的采购规定，完善采购流程，能尽可能地降低原材料价格波动带来的风险。

4、人民币汇率波动的风险

去年以来，受中美贸易摩擦、国内宏观经济增速放缓等因素影响，人民币汇率出现大幅波动。根据万得统计数据，截止8月6日，今年以来人民币兑美元离岸汇率累计贬值2.67%，期间振幅达6.80%，正式突破整数“7”关口。目前，公司正大力推动国际化进程，公司海外销售规模快速扩张，绝大部分海外客户以美元进行交易结算。因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成影响。去年底公司决定开展外汇衍生品交易业务，以应对人民币汇率波动带来的风险。目前已有有效降低了汇兑损益对公司经营业绩的影响。

(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年年度股东大会	2019年4月23日	www.sse.com.cn	2019年4月24日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，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	
不适用	

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

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	76,774,737	47.98	0	0	30,709,895	0	30,709,895	107,484,632	48.13
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	76,774,737	47.98	0	0	30,709,895	0	30,709,895	107,484,632	48.13
其中：境内非国有法人持股	11,368,422	7.11	0	0	4,547,369	0	4,547,369	15,915,791	7.13
境内自然人持股	65,406,315	40.88	0	0	26,162,526	0	26,162,526	91,568,841	41.00
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	83,225,263	52.02	0	0	32,623,465	0	32,623,465	115,848,728	51.87
1、人民币普通股	83,225,263	52.02	0	0	32,623,465	0	32,623,465	115,848,728	51.87
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00

上市的外资股									
4、其他	0	0.00	0	0		0			0.00
三、股份总数	160,000,000	100.00	0	0	63,333,360	0	63,333,360	223,333,360	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

以公司2018年度利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数158,333,399股(已剔除回购的公司股份数量)为基数,以资本公积转增股本,每10股转增4股。资本公积转增股本完成后,公司总股本为223,333,360股。

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

具体详见“第二节公司简介和主要财务指标之近三年主要会计数据和财务指标”

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	0	13,274,526	46,460,841	首发限售	2020年6月30日
许帮顺	32,220,000	0	12,888,000	45,108,000	首发限售	2020年6月30日
安徽共邦投资有限公司	5,684,211	0	2,273,685	7,957,896	首发限售	2020年6月30日
安徽元邦投资有限公司	5,684,211	0	2,273,684	7,957,895	首发限售	2020年6月30日
合计	76,774,737	0	30,709,895	107,484,632	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,465
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	13,274,526	46,460,841	20.80%	46,460,841	质押	2,947,000	境内自然人
许帮顺	12,888,000	45,108,000	20.20%	45,108,000	质押	7,932,400	境内自然人
尚誌有限公司	2,723,320	9,531,619	4.27%	0	无	0	境外法人
蒯正东	2,319,158	8,117,053	3.63%	0	质押	3,080,000	境内自然人
安徽共邦投资有限公司	2,273,685	7,957,896	3.56%	7,957,896	质押	4,039,700	境内非国有法人
安徽元邦投资有限公司	2,273,684	7,957,895	3.56%	7,957,895	无	0	境内非国有法人
志邦家居股份有限公司回购专用证券账户	5,912,626	6,051,016	2.71%	0	无	0	境内非国有法人
孙家兵	1,546,105	5,411,368	2.42%	0	质押	1,470,000	境内自然人
程云	1,160,000	4,060,000	1.82%	0	质押	1,750,000	境内自然人
蔡成武	1,159,579	4,058,526	1.82%	0	无	0	境内自然人
刘国宏	1,159,579	4,058,526	1.82%	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
尚誌有限公司	9,531,619	人民币普通股	9,531,619				
蒯正东	8,117,053	人民币普通股	8,117,053				
志邦家居股份有限公司回购专用证券账户	6,051,016	人民币普通股	6,051,016				
孙家兵	5,411,368	人民币普通股	5,411,368				
程云	4,060,000	人民币普通股	4,060,000				
蔡成武	4,058,526	人民币普通股	4,058,526				
刘国宏	4,058,526	人民币普通股	4,058,526				
徐进中	3,171,368	人民币普通股	3,171,368				

华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	3,128,153	人民币普通股	3,128,153
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	3,106,180	人民币普通股	3,106,180
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	46,460,841	2020年6月30日	0	首发上市限售三年
2	许帮顺	45,108,000	2020年6月30日	0	首发上市限售三年
3	安徽共邦投资有限公司	7,957,896	2020年6月30日	0	首发上市限售三年
4	安徽元邦投资有限公司	7,957,895	2020年6月30日	0	首发上市限售三年
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。			

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
孙志勇	董事	33,186,315	46,460,841	13,274,526	资本公积转增
许帮顺	董事	32,220,000	45,108,000	12,888,000	资本公积转增
程昊	董事	1,932,632	2,705,685	773,053	资本公积转增
肖清平	董事	94,737	132,632	37,895	资本公积转增
蔡立军	董事	1,932,632	2,705,685	773,053	资本公积转增
蒯正东	监事	5,797,895	8,117,053	2,319,158	资本公积转增
解明海	监事	966,316	1,352,843	386,527	资本公积转增
孙玲玲	监事	151,579	212,211	60,632	资本公积转增
蔡成武	高管	2,898,947	4,058,526	1,159,579	资本公积转增
刘国宏	高管	2,898,947	4,058,526	1,159,579	资本公积转增
张文斌	高管	284,211	397,896	113,685	资本公积转增

其它情况说明

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		288,902,109.16	729,079,907.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,290.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			258,000.00
衍生金融资产			
应收票据		98,757,982.63	110,163,166.85
应收账款		215,162,144.77	138,934,536.49
应收款项融资			
预付款项		62,607,734.33	43,824,793.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,611,146.21	9,581,675.51
其中:应收利息			1,713,308.69
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		177,505,480.84	154,316,483.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		608,688,693.12	490,729,067.78
流动资产合计		1,462,242,581.62	1,676,887,630.38
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,985,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		37,851,953.44	37,230,252.70
其他权益工具投资		2,985,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		635,503,030.31	614,799,271.16
在建工程		230,502,639.04	193,747,069.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		150,860,128.66	131,378,027.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,525,823.15	24,361,547.86
递延所得税资产		15,048,337.46	12,346,373.67
其他非流动资产		67,195,297.39	90,840,751.26
非流动资产合计		1,164,472,709.45	1,107,688,793.61
资产总计		2,626,715,291.07	2,784,576,423.99
流动负债：			
短期借款		4,466,727.82	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		62,615,678.03	105,506,087.70
应付账款		302,730,532.75	225,581,072.57
预收款项		355,264,675.76	376,580,173.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		38,504,246.96	44,979,267.88
应交税费		34,170,441.55	40,638,321.74
其他应付款		77,712,671.94	85,726,857.33
其中：应付利息		446.51	-
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		875,464,974.81	879,011,780.24
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,260,038.49	26,876,262.79
递延所得税负债		5,866,958.03	6,388,535.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,126,996.52	33,264,798.07
负债合计		906,591,971.33	912,276,578.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,333,360.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		877,221,441.20	940,554,801.20
减：库存股		130,224,374.46	3,425,525.83
其他综合收益		-66,752.89	-684,208.93
专项储备			
盈余公积		80,000,000.00	80,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		669,859,645.89	695,854,779.24
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计		1,720,123,319.74	1,872,299,845.68
少数股东权益			
所有者权益（或股东 权益）合计		1,720,123,319.74	1,872,299,845.68
负债和所有者权 益（或股东权益）总计		2,626,715,291.07	2,784,576,423.99

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		212,040,329.95	592,607,776.09
交易性金融资产		7,290.56	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			258,000.00
衍生金融资产			

应收票据		98,757,982.63	110,163,166.85
应收账款		385,757,163.76	278,305,753.16
应收款项融资			
预付款项		42,790,255.60	114,453,079.83
其他应收款		12,800,080.19	21,447,240.37
其中：应收利息			1,713,308.69
应收股利			
存货		123,165,813.55	105,411,328.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		436,183,318.35	396,656,459.27
流动资产合计		1,311,502,234.59	1,619,302,804.11
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		668,105,529.26	550,859,788.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		295,401,361.26	302,890,861.08
在建工程		4,880,086.86	4,249,208.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,508,683.71	69,400,507.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,379,543.11	16,628,419.33
递延所得税资产		5,163,239.17	4,954,575.28
其他非流动资产		7,689,657.32	27,200,861.19
非流动资产合计		1,087,128,100.69	976,184,221.49
资产总计		2,398,630,335.28	2,595,487,025.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		62,615,678.03	96,506,087.70
应付账款		261,352,498.26	212,791,694.96
预收款项		322,979,970.96	365,369,253.86
应付职工薪酬		25,521,774.04	34,010,010.33
应交税费		30,965,077.72	29,053,881.40
其他应付款		78,700,676.66	87,174,201.93
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		782,135,675.67	824,905,130.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,175,275.56	13,024,550.58
递延所得税负债		2,714,811.03	3,040,800.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,890,086.59	16,065,350.90
负债合计		797,025,762.26	840,970,481.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,333,360.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		877,221,441.20	940,554,801.20
减：库存股		130,224,374.46	3,425,525.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		80,000,000.00	80,000,000.00
未分配利润		551,274,146.28	577,387,269.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,601,604,573.02	1,754,516,544.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,398,630,335.28	2,595,487,025.60

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

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,148,910,490.73	1,042,162,378.93
其中：营业收入		1,148,910,490.73	1,042,162,378.93
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,029,752,502.98	942,234,415.83
其中：营业成本		717,826,434.00	661,942,795.16
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		12,479,504.08	9,954,904.12
销售费用		196,204,049.42	166,418,235.98
管理费用		70,118,269.03	64,792,369.08
研发费用		33,255,308.99	41,036,582.98
财务费用		-131,062.54	-1,910,471.49
其中：利息费用		446.51	-
利息收入		1,639,041.56	1,891,152.99
加：其他收益		2,899,453.65	2,206,433.18
投资收益（损失以“-”号填列）		12,487,027.16	12,484,825.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-55,709.44	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,079,800.52	-2,782,943.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,077.76	-93,920.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,381,880.84	111,742,357.76
加：营业外收入		499,222.56	558,135.10
减：营业外支出		2,408,228.53	1,514,278.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,472,874.87	110,786,214.31
减：所得税费用		17,301,285.08	15,918,130.80
五、净利润（净亏损以		110,171,589.79	94,868,083.51

“—”号填列)			
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		110,171,589.79	94,868,083.51
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)		110,171,589.79	94,868,083.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-66,752.89	-151,620.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,752.89	-151,620.30
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-66,752.89	-151,620.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			

8. 外币财务报表折算差额		-66,752.89	-151,620.30
9. 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		110,104,836.90	94,716,463.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,104,836.90	94,716,463.21
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）		0.4958	0.5929
（二）稀释每股收益（元/股）		0.4958	0.5929

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		1,133,154,395.52	1,027,125,711.77
减：营业成本		751,971,638.03	697,306,017.72
税金及附加		10,402,821.27	7,092,368.97
销售费用		161,279,190.53	138,686,426.37
管理费用		56,060,428.91	51,463,548.81
研发费用		33,638,272.37	45,689,284.24
财务费用		243,646.95	-1,988,899.62
其中：利息费用		-	
利息收入		925,241.34	1,656,716.39
加：其他收益		1,912,516.23	1,745,575.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,835,812.42	8,719,497.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-55,709.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以		-3,984,033.24	-1,275,491.49

“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-27,077.75	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		127,239,905.68	98,066,546.43
加:营业外收入		288,367.74	358,763.00
减:营业外支出		2,084,776.97	1,449,232.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		125,443,496.45	96,976,077.27
减:所得税费用		15,389,896.18	11,586,897.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		110,053,600.27	85,389,179.55
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		110,053,600.27	85,389,179.55
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		110,053,600.27	85,389,179.55
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,119,050,129.95	1,274,462,649.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,396,797.75	28,127,787.83
经营活动现金流入小计		1,128,446,927.70	1,302,590,436.85
购买商品、接受劳务支付的现金		562,179,518.51	652,568,516.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		190,307,522.72	154,333,739.59

支付的各项税费		85,220,868.77	105,624,620.40
支付其他与经营活动有关的现金		173,686,521.75	142,584,470.03
经营活动现金流出小计		1,011,394,431.75	1,055,111,346.36
经营活动产生的现金流量净额		117,052,495.95	247,479,090.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,324,200,000.00	1,187,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,791,439.81	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		415,350.00	70,700.39
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		1,336,406,789.81	1,200,681,081.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,462,982.87	152,841,723.87
投资支付的现金		1,200,151,926.33	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		1,356,614,909.20	1,590,284,888.07
投资活动产生的现金流量净额		-20,208,119.39	-389,603,806.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		4,466,727.82	
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		4,466,727.82	
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		136,166,723.14	94,950,318.60
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		126,798,848.63	
筹资活动现金流出小计		262,965,571.77	94,950,318.60
筹资活动产生的现金流量净额		-258,498,843.95	-94,950,318.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-699,375.42	648,891.50
五、现金及现金等价物净增加额		-162,353,842.81	-236,426,143.24

加：期初现金及现金等价物余额		417,281,984.06	625,335,404.09
六、期末现金及现金等价物余额		254,928,141.25	388,909,260.85

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,138,103,789.54	1,171,413,132.70
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		6,962,309.39	82,775,487.93
经营活动现金流入小计		1,145,066,098.93	1,254,188,620.63
购买商品、接受劳务支付的现金		719,265,882.59	765,198,209.18
支付给职工以及为职工支付的现金		132,854,225.61	111,593,983.70
支付的各项税费		69,037,119.46	77,668,137.98
支付其他与经营活动有关的现金		140,437,600.29	109,776,179.19
经营活动现金流出小计		1,061,594,827.95	1,064,236,510.05
经营活动产生的现金流量净额		83,471,270.98	189,952,110.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,108,200,000.00	815,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,835,812.42	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		415,000.00	2,670.00
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		1,118,450,812.42	824,847,723.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,633,278.25	56,507,419.70
投资支付的现金		1,024,397,667.59	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		1,050,030,945.84	1,172,738,707.70
投资活动产生的现金流量净额		68,419,866.58	-347,890,984.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		136,166,723.14	94,950,318.60
支付其他与筹资活动有关的现金		126,798,848.63	

筹资活动现金流出小计		262,965,571.77	94,950,318.60
筹资活动产生的现金流量净额		-262,965,571.77	-94,950,318.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-682,653.20	648,891.50
五、现金及现金等价物净增加额		-111,757,087.41	-252,240,301.02
加：期初现金及现金等价物余额		289,823,449.45	580,699,379.95
六、期末现金及现金等价物余额		178,066,362.04	328,459,078.93

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减:库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	160,000 ,000.00				940,554,80 1.20	3,425, 525.83	-684,208 .93		80,000,000 .00		695,854,779 .24		1,872,299,84 5.68		1,872,299,84 5.68
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				940,554,80 1.20	3,425, 525.83	-684,208 .93		80,000,000 .00		695,854,779 .24		1,872,299,84 5.68		1,872,299,84 5.68
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	63,333, 360.00				-63,333,36 0.00	126,798 ,848.63	617,456. 04				-25,995,133 .35		-152,176,525 .94		-152,176,525 .94
(一) 综合收 益总额							617,456. 04				110,171,589 .79		110,789,045. 83		110,789,045. 83
(二) 所有者 投入和减少资 本						126,79 8,848. 63							-126,798,848 .63		-126,798,848 .63
1. 所有者投入															

的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					126,798,848.63							-126,798,848.63		-126,798,848.63
(三) 利润分配												-136,166,723.14		-136,166,723.14
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												-136,166,723.14		-136,166,723.14
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	63,333,360.00				-63,333,360.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,333,360.00				-63,333,360.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收														

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	223,333,360.00				877,221,441.20	130,224,374.46	-66,752.89	80,000,000.00		669,859,645.89		1,720,123,319.74		1,720,123,319.74

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20			65,235,495.04		533,721,110.48		1,699,511,406.72		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		1,699,511,406.72	
三、本期增减变动金额(减少以							-151,620.30			-1,131,916.49		-1,283,536.79		-1,283,536.79	

“—”号填列)														
(一)综合收益总额						-151,620.30				94,868,083.51		94,716,463.21		94,716,463.21
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-96,000,000.00		-96,000,000.00		-96,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,000,000.00		-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. 设定受益计划变动额结转														

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00			940,554,801.20		-151,620.30		65,235,495.04		532,589,193.99		1,698,227,869.93		1,698,227,869.93

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
2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20	3,425,525.83			80,000,000.00	577,387,269.15	1,754,516,544.52
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	3,425,525.83			80,000,000.00	577,387,269.15	1,754,516,544.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,333,360.00				-63,333,360.00	126,798,848.63				-26,113,122.87	-152,911,971.50
(一) 综合收益总额										110,053,600.27	110,053,600.27

(二) 所有者投入和减少资本						126,798,848.63						-126,798,848.63
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						126,798,848.63						-126,798,848.63
(三) 利润分配												-136,166,723.14
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												-136,166,723.14
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	63,333,360.00					-63,333,360.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,333,360.00					-63,333,360.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	223,333,360.00				877,221,441.20	130,224,374.46			80,000,000.00	551,274,146.28	1,601,604,573.02
----------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	--	--	---------------	----------------	------------------

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	所有者权益 合计
		优先股	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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-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										-96,000,000.00	-96,000,000.00

配											,000.00	000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				940,554,801.20				65,235,495.04	443,048,055.91	1,608,838,352.15	

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（以下简称“公司”或“本公司”、曾用名“志邦厨柜股份有限公司”）成立于 2005 年 4 月 4 日，系由合肥志邦厨饰有限公司整体变更设立的股份有限公司，企业统一社会信用代码为：91340100772816763N，注册地址及总部地址：安徽省合肥市庐阳工业区连水路 19 号，法定代表人：孙志勇。

2017 年 5 月 12 日，经中国证券监督管理委员会【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的批复”，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4000 万股，本公司于 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。2017 年 7 月 14 日，公司完成工商变更登记手续，取得注册号为 91340100772816763N 企业法人营业执照。上述变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2017]000442 号验资报告验证。

2018 年 8 月 1 日，第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、经营宗旨并相应修改公司章程的议案》，同意对公司名称由“志邦厨柜股份有限公司”名称变更为：“志邦家居股份有限公司”。并于 2018 年 8 月完成相关工商变更登记手续，并取得合肥市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2019 年 4 月 23 日，2018 年年度股东大会，审议通过了《关于 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股。转增后，注册资本变更为人民币 22,333.34 万元。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 22,333.34 万股，注册资本为 22,333.34 万元。

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。

本公司属定制家具行业，主要产品和服务为整体厨柜、定制衣柜、木门和成品家居。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司主体共 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合肥志邦家居有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
合肥志邦家具销售有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
合肥志邦木业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
ZBOMSingaporePte.Ltd.（以下简称“Singapore”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
ZBOMAustraliaPtyLtd（以下简称“Australia”）	全资孙公司	三级	100.00	100.00
安徽昱志晟邦股权投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
广东志邦家居有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
ZBOMCabinets,Corp.（以下简称“Cabinets”）	全资子公司	二级	100.00	100.00

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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。

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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。

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

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

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。

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

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

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

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中

再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非

暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(6) 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；②管理层没有意图持有至到期；③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

同应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单独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

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

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

同应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15. 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。

16. 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。

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 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应对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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 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：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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。

29. 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。

30. 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	

31. 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。

(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。

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

① 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

36. 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。

37. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明晰但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为与资产相关的政府补助。其余的认定为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或

冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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。

39. 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1)其他综合收益,是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

分为下列两类列报:

不能重分类进损益的其他综合收益,主要包括重新计量设定受益计划变动额、权益法下不能转损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动。

将重分类进损益的其他综合收益,主要包括权益法下可转损益的其他综合收益、其他债权投资公允价值变动、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、其他债权投资信用减值准备、.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)、外币财务报表折算差额等。

41. 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)
“将应收票据及应收账款”分开为“应收账款”和“应收票据”列示	本公司自2019年4月30日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)相关规定	合并应收票据2019年6月30日98,757,982.63元,2018年12月31日110,163,166.85元;合并应收账款2019年6月30日215,162,144.77元,2018年12月31日138,934,536.49元;母公司应收票据2019年6月30日98,757,982.63元,母公司应收票据2018年12月31日110,163,166.85元;母公司应收账款2019年6月30日385,757,163.76元,母公司应收账款2018年12月31日278,305,753.16元;
将“应付账款及应付票据”分开为“应付票据”和“应付账款”列示	本公司自2019年4月30日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表	合并应付票据2019年6月30日62,615,678.03元,2018年12月31日105,506,087.70元;合并应

	表格式的通知》(财会(2019)6号)相关规定	付账款 2019 年 6 月 30 日 302,730,532.75 元, 2018 年 12 月 31 日 225,581,072.57 元; 母公司应付票据 2019 年 6 月 30 日 62,615,678.03 元, 2018 年 12 月 31 日 96,506,087.70 元; 母公司应付账款 2019 年 6 月 30 日 261,352,498.26 元, 2018 年 12 月 31 日 212,791,694.96 元;
将“资产减值损失(损失以“-”号填列)”作为营业收入的加项列示, 不归属于营业总成本	本公司自 2019 年 4 月 30 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)相关规定	合并营业总成本 2019 年 1-6 月 1,029,752,502.98 元, 2018 年 1-6 月 942,234,415.83 元; 母公司营业总成本 2019 年 1-6 月 1,013,595,998.06 元, 2018 年 1-6 月 938,248,746.49 元;

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	729,079,907.03	729,079,907.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		258,000.00	258,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,000.00		-258,000.00
衍生金融资产			
应收票据	110,163,166.85	110,163,166.85	
应收账款	138,934,536.49	138,934,536.49	
应收款项融资			
预付款项	43,824,793.23	43,824,793.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	9,581,675.51	9,581,675.51	
其中：应收利息	1,713,308.69	1,713,308.69	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,316,483.49	154,316,483.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	490,729,067.78	490,729,067.78	
流动资产合计	1,676,887,630.38	1,676,887,630.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,985,500.00		-2,985,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,230,252.70	37,230,252.70	
其他权益工具投资		2,985,500.00	2,985,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	614,799,271.16	614,799,271.16	
在建工程	193,747,069.69	193,747,069.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,378,027.27	131,378,027.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,361,547.86	24,361,547.86	
递延所得税资产	12,346,373.67	12,346,373.67	
其他非流动资产	90,840,751.26	90,840,751.26	
非流动资产合计	1,107,688,793.61	1,107,688,793.61	
资产总计	2,784,576,423.99	2,784,576,423.99	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	105,506,087.70	105,506,087.70	
应付账款	225,581,072.57	225,581,072.57	

预收款项	376,580,173.02	376,580,173.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,979,267.88	44,979,267.88	
应交税费	40,638,321.74	40,638,321.74	
其他应付款	85,726,857.33	85,726,857.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	879,011,780.24	879,011,780.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,876,262.79	26,876,262.79	
递延所得税负债	6,388,535.28	6,388,535.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,264,798.07	33,264,798.07	
负债合计	912,276,578.31	912,276,578.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	3,425,525.83	3,425,525.83	
其他综合收益	-684,208.93	-684,208.93	
专项储备			
盈余公积	80,000,000.00	80,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	695,854,779.24	695,854,779.24	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,872,299,845.68	1,872,299,845.68	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,872,299,845.68	1,872,299,845.68	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,784,576,423.99	2,784,576,423.99	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据上述准则，具体调整科目详见上述合并资产负债表之调整数。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	592,607,776.09	592,607,776.09	
交易性金融资产		258,000.00	258,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,000.00		-258,000.00
衍生金融资产			
应收票据	110,163,166.85	110,163,166.85	
应收账款	278,305,753.16	278,305,753.16	
应收款项融资			
预付款项	114,453,079.83	114,453,079.83	
其他应收款	21,447,240.37	21,447,240.37	
其中：应收利息	1,713,308.69	1,713,308.69	
应收股利			
存货	105,411,328.54	105,411,328.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	396,656,459.27	396,656,459.27	
流动资产合计	1,619,302,804.11	1,619,302,804.11	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	550,859,788.00	550,859,788.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	302,890,861.08	302,890,861.08	
在建工程	4,249,208.64	4,249,208.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,400,507.97	69,400,507.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,628,419.33	16,628,419.33	
递延所得税资产	4,954,575.28	4,954,575.28	
其他非流动资产	27,200,861.19	27,200,861.19	
非流动资产合计	976,184,221.49	976,184,221.49	
资产总计	2,595,487,025.60	2,595,487,025.60	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	96,506,087.70	96,506,087.70	
应付账款	212,791,694.96	212,791,694.96	
预收款项	365,369,253.86	365,369,253.86	
应付职工薪酬	34,010,010.33	34,010,010.33	
应交税费	29,053,881.40	29,053,881.40	
其他应付款	87,174,201.93	87,174,201.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	824,905,130.18	824,905,130.18	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	13,024,550.58	13,024,550.58	
递延所得税负债	3,040,800.32	3,040,800.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,065,350.90	16,065,350.90	
负债合计	840,970,481.08	840,970,481.08	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	3,425,525.83	3,425,525.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	80,000,000.00	80,000,000.00	
未分配利润	577,387,269.15	577,387,269.15	
所有者权益（或股东权益）合计	1,754,516,544.52	1,754,516,544.52	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,595,487,025.60	2,595,487,025.60	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

根据上述准则，具体调整科目详见上述母公司资产负债表之调整数。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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服务收入	17%、16%、13%、10%、9%、6%、5%
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%、17%、30%
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 (%)
志邦家居股份有限公司	15%
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%
ZBOMSingaporePte. Ltd.	17%
ZBOMAustraliaPtyLtd	30%

说明：志邦厨柜股份有限公司合肥安装分公司已于 2018 年 10 月 30 日完成工商注销

2. 税收优惠

适用 不适用

1、出口收入执行免抵退政策。

2、志邦家居股份有限公司 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	39,045.19	38,115.79
银行存款	252,895,992.66	415,106,970.22
其他货币资金	35,967,071.31	313,934,821.02
合计	288,902,109.16	729,079,907.03
其中：存放在境外的款项总额	41,453,720.49	8,361,662.37

其他说明：

(1)截至2019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2,761.57万元、保函保证金及利息604.73万元、外币掉期交易保证金31.10万；证券股票回购户82.9万、支付宝存款98.83万元、微信存款14.21万、京东钱包存款2.15万元以及苏宁易购支付宝存款1.21万元，共3,596.71万元。

(2)其中604.73万元作为开具保函交存的保证金，2,761.57万元作为开具银行承兑汇票交存的保证金，31.10万为外币掉期交易保证金，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、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,290.56	258,000.00
其中：		
衍生金融资产	7,290.56	258,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	7,290.56	258,000.00

其他说明：

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	6,688,778.61	2,655,612.56
商业承兑票据	92,069,204.02	107,507,554.29
合计	98,757,982.63	110,163,166.85

(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	3,530,195.20	3,798,647.00
商业承兑票据		
合计	3,530,195.20	3,798,647.00

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	193,611,231.72
1至2年	19,200,076.38
2至3年	2,325,453.38
3至4年	25,383.29
4至5年	
5年以上	
合计	215,162,144.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	3,547,972.01	1.5	3,547,972.01	100		3,547,972.01	2.26	3,547,972.01	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,547,972.01	1.5	3,547,972.01	100		3,547,972.01	2.26	3,547,972.01	100	
按组合计提坏账准备	233,501,417.69	98.5	18,339,272.92	7.85	215,162,144.77	153,507,587.75	97.74	14,573,051.26	9.49	138,934,536.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,501,417.69	98.5	18,339,272.92	7.85	215,162,144.77	153,507,587.75	97.74	14,573,051.26	9.49	138,934,536.49
合计	237,049,389.70	/	21,887,244.93	/	215,162,144.77	157,055,559.76	/	18,121,023.27	/	138,934,536.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
淮南民生置业有限公司	1,960,339.51	1,960,339.51	100.00	对方已破产
辽宁凤城-刘义	233,867.19	233,867.19	100.00	债权人失联
瑞昌市志邦厨柜五金电器经营部	46,615.37	46,615.37	100.00	债权人失联
智慧超洋建设工程有限公司	1,307,149.94	1,307,149.94	100.00	对方申请破产重组
合计	3,547,972.01	3,547,972.01	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	203,801,296.56	10,190,064.84	5.00
1 至 2 年	24,000,095.47	4,800,019.09	20.00

2 至 3 年	4,650,906.77	2,325,453.39	50.00
3 至 4 年	126,916.45	101,533.16	80.00
4 至 5 年	141,192.88	141,192.88	100.00
5 年以上	781,009.56	781,009.56	100.00
合计	233,501,417.69	18,339,272.92	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按个别计价法	3,547,972.01				3,547,972.01
1 年以内	6,346,986.15	3,843,078.69			10,190,064.84
1 至 2 年	3,869,571.49	930,447.60			4,800,019.09
2 至 3 年	2,615,874.59		290,421.20		2,325,453.39
3 至 4 年	990,555.82		889,022.66		101,533.16
4 至 5 年	150,978.33		9,785.45		141,192.88
5 年以上	599,084.88	181,924.68			781,009.56
合计	18,121,023.27	4,955,450.97	1,189,229.31		21,887,244.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比例 (%)	已计提坏账准备
南通鸿升达贸易有限公司	49,362,415.90	20.82	2,468,120.80
宁波齐采联建材有限公司	21,530,749.60	9.08	1,076,537.48
IJFAustraliaPtyLtd	13,285,456.47	5.60	664,272.82
海南恒乾材料设备有限公司	7,799,696.97	3.29	389,984.85

深圳恒大材料设备有限公司	7,726,852.40	3.26	386,342.62
合计	99,705,171.34	42.06	4,985,258.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	60,931,383.55	97.32	43,709,754.57	99.74
1至2年	1,672,111.01	2.67	111,538.66	0.25
2至3年	2,739.77	0.00	2,500.00	0.01
3年以上	1,500.00	0.00	1,000.00	0.00
合计	62,607,734.33	100	43,824,793.23	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占比	账期
JuliusBlumGmbH	16,087,784.94	25.7%	一年以内
GREENRIVERPANELS (THAILAND) CO., LTD	6,681,556.12	10.7%	一年以内
南京思瑞音诚文化传媒有限公司	5,212,264.20	8.3%	一年以内
红星美凯龙家居集团股份有限公司	3,930,817.63	6.3%	一年以内
北京中外名人文化科技有限公司	2,913,207.55	4.7%	一年以内
合计	34,825,630.44	55.6%	一年以内

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,713,308.69
应收股利		
其他应收款	10,611,146.21	7,868,366.82
合计	10,611,146.21	9,581,675.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,713,308.69
委托贷款		
债券投资		
合计		1,713,308.69

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内小计	10,227,600.95
1至2年	423,746.60
2至3年	530,362.45
3至4年	1,644,568.40
4至5年	293,577.29
5年以上	165,000.00
合计	13,284,855.69

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	8,835,482.65	8,435,457.92
商场代收款	1,616,904.12	540,297.12
其他	2,832,468.92	1,779,008.50
合计	13,284,855.69	10,754,763.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,886,396.72			
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	920,643.30			
本期转回	1,133,330.54			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,673,709.48			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
个别计价法	190,834.40				190,834.40
1 年以内	336,713.36	174,666.69			511,380.05
1 至 2 年	81,366.12	3,383.20			84,749.32
2 至 3 年	1,040,250.00		775,068.78		265,181.22
3 至 4 年	420,393.79	742,593.41			1,162,987.20
4 至 5 年	522,843.29		229,266.00		293,577.29
5 年以上	293,995.76		128,995.76		165,000.00
合计	2,886,396.72	920,643.30	1,133,330.54		2,673,709.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥红星美凯龙世博家居广场有限公司	卖场代收款	1,054,531.00	1 年以内	7.94	90,526.55

上海葛西贸易有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	7.53	50,000.00
天津绿城全运村建设开发有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4年	7.53	800,000.00
广州市时代供应链管理有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	3.76	25,000.00
京瓷阿美巴管理顾问(上海)有限公司	其他	320,000.00	1年以内	2.41	16,000.00
合计	/	3,874,531.00	/	29.17	981,526.55

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、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	75,537,809.15	229,840.95	75,307,968.20	60,366,164.74	203,564.87	60,162,599.87
在产品	8,213,151.17		8,213,151.17	5,669,456.25		5,669,456.25
库存商品	53,030,777.02	9,513,243.19	43,517,533.83	47,163,236.75	8,549,648.98	38,613,587.77
发出商品	50,466,827.64		50,466,827.64	49,901,623.01	30,783.41	49,870,839.60
合计	187,248,564.98	9,743,084.14	177,505,480.84	163,100,480.75	8,783,997.26	154,316,483.49

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	203,564.87	26,276.08				229,840.95
在产品						
库存商品	8,549,648.98	1,530,778.13		567,183.92		9,513,243.19
发出商品	30,783.41			30,783.41		
合计	8,783,997.26	1,557,054.21		597,967.33		9,743,084.14

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	583,000,000.00	464,300,000.00
待抵扣进项税	25,688,693.12	26,429,067.78
合计	608,688,693.12	490,729,067.78

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

小计											
二、联 营企 业											
IJFAu stral iaPty Ltd	37,23 0,252 .70			695,5 87.35	-73, 886. 61					37,85 1,953 .44	
小计	37,23 0,252 .70			695,5 87.35	-73, 886. 61					37,85 1,953 .44	
合计	37,23 0,252 .70			695,5 87.35	-73, 886. 61					37,85 1,953 .44	

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	2,985,500.00	2,985,500.00
合计	2,985,500.00	2,985,500.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	635,503,030.31	614,799,271.16

固定资产清理		
合计	635,503,030.31	614,799,271.16

其他说明：

无

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	365,533,361.75	380,924,206.26	6,827,140.93	63,886,996.35	817,171,705.29
2. 本期增加金额	27,414,046.41	21,648,231.93	1,516,338.20	5,243,705.12	55,822,321.66
(1)购置	0.01	2,437,983.05	935,325.17	1,458,297.28	4,831,605.51
(2)在建工程转入	27,414,046.40	19,210,248.88	581,013.03	3,785,407.84	50,990,716.15
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	34,194.83	4,281,052.91	2,642,092.60	480,733.67	7,438,074.01
(1)处置或报废	34,194.83	4,281,052.91	2,642,092.60	480,733.67	7,438,074.01
4. 期末余额	392,913,213.33	398,291,385.28	5,701,386.53	68,649,967.80	865,555,952.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,632,034.78	100,230,044.00	3,722,328.78	49,788,026.57	202,372,434.13
2. 本期增加金额	7,349,889.93	18,855,867.84	456,337.66	4,224,355.59	30,886,451.02
(1)计提	7,349,889.93	18,855,867.84	456,337.66	4,224,355.59	30,886,451.02
3. 本期减少金额		1,039,842.18	1,721,009.58	445,110.76	3,205,962.52
(1)处置或报废		1,039,842.18	1,721,009.58	445,110.76	3,205,962.52
4. 期末余额	55,981,924.71	118,046,069.66	2,457,656.86	53,567,271.40	230,052,922.63
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	336,931,288.62	280,245,315.62	3,243,729.67	15,082,696.40	635,503,030.31
2. 期初账面价值	316,901,326.97	280,694,162.26	3,104,812.15	14,098,969.78	614,799,271.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
双墩生产基地二号厂房	61,241,745.61	产权证正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	230,502,639.04	193,747,069.69
工程物资		
合计	230,502,639.04	193,747,069.69

其他说明:

无

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	4,145,093.10		4,145,093.10			
180 新厂项目	119,816,267.89		119,816,267.89	100,740,928.75		100,740,928.75
志邦木业配套产业园项目	100,035,170.26		100,035,170.26	88,666,846.09		88,666,846.09
其他工程	6,506,107.79		6,506,107.79	4,339,294.85		4,339,294.85
合计	230,502,639.04		230,502,639.04	193,747,069.69		193,747,069.69

(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		4,271,817.23	126,724.13		4,145,093.10	78.85%	95%				募集资金
180 新厂项目	1,000,000,000.00	100,740,928.75	63,141,144.01	44,065,804.87		119,816,267.89	16.39%	55%				自筹资金
志邦木业配套产业园项目	1,200,000,000.00	88,666,846.09	11,368,324.17			100,035,170.26	17.35%	75%				自筹资金

合计	2,504,200,000.00	189,407,774.84	78,781,285.41	44,192,529.00		223,996,531.25	/	/			/	/
----	------------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---	---	--	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**工程物资**□适用 不适用**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**23、油气资产**□适用 不适用**24、使用权资产**□适用 不适用**25、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		33,255,308.99				33,255,308.99		
合计		33,255,308.99				33,255,308.99		

其他说明：

无

26、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	103,009,416.75			43,135,657.64	1,456,310.68	147,601,385.07
2. 本期增加金额	21,785,826.40			1,916,400.75		23,702,227.15
(1) 购置	21,785,826.40			1,916,400.75		23,702,227.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,047,058.85		1,047,058.85
(1) 处置				1,047,058.85		1,047,058.85
4. 期末余额	124,795,243.15			44,004,999.54	1,456,310.68	170,256,553.37
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,322,414.57			8,540,443.04	360,500.19	16,223,357.80
2. 本期增加金额	1,277,825.10			2,275,467.15	138,696.24	3,691,988.49
(1) 计提	1,277,825.10			2,275,467.15	138,696.24	3,691,988.49
3. 本期减少金额				518,921.58		518,921.58
(1) 处置				518,921.58		518,921.58
4. 期末余额	8,600,239.67			10,296,988.61	499,196.43	19,396,424.71
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	116,195,003.48			33,708,010.93	957,114.25	150,860,128.66
2. 期初账面价值	95,687,002.18			34,595,214.60	1,095,810.49	131,378,027.27

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

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装修	24,361,547.86	5,668,207.68	5,503,932.39		24,525,823.15
合计	24,361,547.86	5,668,207.68	5,503,932.39		24,525,823.15

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	33,671,841.92	5,805,093.18	29,161,249.82	5,311,385.40
内部交易未实现利润	5,941,683.15	1,443,413.11	5,587,634.48	1,385,078.11
可抵扣亏损	9,885,012.07	2,471,253.02		
应付职工薪酬	984,636.56	231,096.09	1,019,870.25	233,299.52
递延收益	25,260,038.49	5,097,482.06	26,876,262.79	5,416,610.64
合计	75,743,212.19	15,048,337.46	62,645,017.34	12,346,373.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产账面与计税差异	30,707,328.23	5,866,958.03	33,599,942.01	6,379,085.28
公允价值变动			63,000.00	9,450.00
合计	30,707,328.23	5,866,958.03	33,662,942.01	6,388,535.28

(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
预付工程设备款	45,710,322.07	49,971,523.22
预付软件开发款	7,519,735.32	4,614,001.64
预付土地款		21,785,826.40

借出款项	13,965,240.00	13,992,500.00
预付其他长期资产		476,900.00
合计	67,195,297.39	90,840,751.26

其他说明：

孙公司 ZBOMAustraliaPtyLtd 借给澳大利亚合作商 IJFAustraliaPtyLtd 运营支持资金，金额 290 万澳元，期限 3 年。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,466,727.82	
信用借款		
合计	4,466,727.82	

短期借款分类的说明：

本期新增短期借款 446.67 万元，主要为支付进口原材料订单融资借款，期限 6 个月。

(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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

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	62,615,678.03	105,506,087.70
合计	62,615,678.03	105,506,087.70

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	271,920,758.87	167,347,729.19
设备及装修	26,860,697.41	57,626,022.51

其他	3,949,076.47	607,320.87
合计	302,730,532.75	225,581,072.57

(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
预收货款	355,264,675.76	376,580,173.02
合计	355,264,675.76	376,580,173.02

(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	44,979,267.88	171,960,468.05	178,435,488.97	38,504,246.96
二、离职后福利-设定提存计划		11,797,725.75	11,797,725.75	
三、辞退福利		74,308.00	74,308.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,979,267.88	183,832,501.80	190,307,522.72	38,504,246.96

(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	43,959,397.63	155,316,265.61	161,756,052.84	37,519,610.40

二、职工福利费		5,213,200.27	5,213,200.27	
三、社会保险费		5,668,069.01	5,668,069.01	
其中：医疗保险费		5,377,239.09	5,377,239.09	
工伤保险费		288,775.74	288,775.74	
生育保险费		2,054.18	2,054.18	
四、住房公积金		2,480,449.58	2,480,449.58	
五、工会经费和职工教育经费	1,019,870.25	3,282,483.58	3,317,717.27	984,636.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,979,267.88	171,960,468.05	178,435,488.97	38,504,246.96

(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		11,479,156.96	11,479,156.96	
2、失业保险费		318,568.79	318,568.79	
3、企业年金缴费				
合计		11,797,725.75	11,797,725.75	

其他说明：

□适用 √不适用

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	14,219,113.16	12,467,824.19
企业所得税	15,124,445.84	21,108,781.09
个人所得税	581,071.84	1,801,628.15
城市维护建设税	829,161.57	871,608.39
其他	3,416,649.14	4,388,479.92
合计	34,170,441.55	40,638,321.74

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	446.51	

应付股利		
其他应付款	77,712,225.43	85,726,857.33
合计	77,712,671.94	85,726,857.33

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	446.51	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	446.51	

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

应付股利

适用 不适用

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	66,483,236.85	60,140,075.95
应付费	9,305,218.07	23,865,303.98
代收款	1,923,770.51	1,721,477.40
合计	77,712,225.43	85,726,857.33

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	26,876,262.79		1,616,224.30	25,260,038.49	收到政府拨款
合计	26,876,262.79		1,616,224.30	25,260,038.49	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“借转补”新引进项目和标准化厂房建设项目补助	4,366,736.06			240,006.18		4,126,729.88	与资产相关
固定资产配套资金补助	627,600.00			62,760.00		564,840.00	与资产相关
整体厨房项目资金补助	210,000.00			21,000.00		189,000.00	与资产相关
厂房投资补助	1,121,686.18			24,384.48		1,097,301.70	与资产相关
新型工业化发展政策奖励-技改补助	1,056,720.00			88,060.00		968,660.00	与资产相关
数字化车间事后奖补	996,145.01			123,725.84		872,419.17	与资产相关
“新型工业	1,348,1			87,925.36		1,260,263.3	与资产相

化”-多层标准化厂房投资项目	88.68						2	关
“新型工业化”-无形资产投资项目	903,788.86				62,330.26		841,458.60	与资产相关
“新型工业化”-衣柜自动化柔性生产1号数字化车间	6,760,421.85				379,089.08		6,381,332.77	与资产相关
“新型工业化”-智能化工厂项目	9,484,976.15				526,943.10		8,958,033.05	与资产相关
合计	26,876,262.79				1,616,224.30		25,260,038.49	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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			63,333,360.00		63,333,360.00	223,333,360.00
				0		0	

其他说明：

无

52、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

53、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）	910,663,400.87		63,333,360.00	847,330,040.87
其他资本公积	29,891,400.33			29,891,400.33
合计	940,554,801.20		63,333,360.00	877,221,441.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年4月23日，2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，转增金额63,333,360.00元，转股后资本公积余额为877,221,441.20元。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	3,425,525.83	126,798,848.63		130,224,374.46
合计	3,425,525.83	126,798,848.63		130,224,374.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司2018年11月6日召开的三届董事会第五次会议及2018年11月22日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购价格为不超过人民币35元/股；2019年6月12日召开的三届董事会第十一次会议审议通过《关于回购公司股份方案》，同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购价格为不超过人民币30元/股。截至2019年6月30日，公司股份回购专用账户已累计回购股份数量为6,051,016股，130,224,374.46元，占公司总股本的2.71%。

55、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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其							

他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-684,208.93	617,456.04				617,456.04		-66,752.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-684,208.93	617,456.04				617,456.04		-66,752.89
其他综合收益合计	-684,208.93	617,456.04				617,456.04		-66,752.89

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

56、专项储备

适用 不适用

57、 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	80,000,000.00			80,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,000,000.00			80,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 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	695,854,779.24	533,721,110.48
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	695,854,779.24	533,721,110.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,171,589.79	94,868,083.51
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	136,166,723.14	96,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	669,859,645.89	532,589,193.99

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。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,113,273,496.71	686,617,221.86	1,013,611,975.48	637,815,756.09

其他业务	35,636,994.02	31,209,212.14	28,550,403.45	24,127,039.07
合计	1,148,910,490.73	717,826,434.00	1,042,162,378.93	661,942,795.16

60、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	5,039,285.45	3,719,244.36
教育费附加	2,159,161.05	1,681,657.57
资源税		
房产税	1,367,917.37	1,270,736.21
土地使用税	1,124,437.56	886,218.86
车船使用税		
印花税	436,635.64	414,324.08
地方教育费附加	1,439,022.43	1,121,105.07
水利基金	913,044.58	861,617.97
合计	12,479,504.08	9,954,904.12

其他说明：

无

61、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	58,799,754.66	62,838,355.17
职工薪酬	64,814,581.00	56,559,522.55
办公差旅费	16,651,303.45	13,005,195.78
运输安装费	15,645,395.72	10,011,716.50
市场服务代理费	30,758,416.32	15,011,162.99
房租及物业费	5,716,936.39	3,828,512.09
业务招待费	1,219,786.09	2,636,851.70
装饰装修费	1,983,688.29	2,043,609.59
其他	614,187.50	483,309.61
合计	196,204,049.42	166,418,235.98

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,697,470.71	31,459,029.76
折旧摊销费	9,396,376.43	7,551,925.81
装饰装修费	6,569,985.93	6,994,933.42
中介机构费	5,565,351.52	8,740,826.12
办公招待费	4,487,473.24	5,424,370.84
汽车差旅费	2,103,983.67	2,643,231.53
其他	1,297,627.53	1,978,051.60
合计	70,118,269.03	64,792,369.08

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,181,253.14	16,311,234.69
累计折旧及摊销	1,989,621.93	1,742,539.35
物料消耗	12,629,778.95	18,913,509.69
论证、评审、验收费用	632,427.79	504,686.95
设计费、新工艺规程制定费、翻译费	1,605,952.96	2,197,324.88
其他	1,216,274.22	1,367,287.42
合计	33,255,308.99	41,036,582.98

其他说明：

无

64、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	446.51	
利息收入	-1,639,041.56	-1,889,455.00
汇兑损益	465,396.65	-506,278.11
银行手续费	1,042,135.86	485,261.62
合计	-131,062.54	-1,910,471.49

其他说明：

无

65、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	2,899,453.65	2,206,433.18
合计	2,899,453.65	2,206,433.18

其他说明：

无

66、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	695,587.35	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	359,400.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益	11,432,039.81	12,484,825.49
合计	12,487,027.16	12,484,825.49

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-55,709.44	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-55,709.44	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-55,709.44	

其他说明：

无

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、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	-3,553,529.72	-777,887.60
二、存货跌价损失	-1,526,270.80	-2,005,055.54
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	-5,079,800.52	-2,782,943.14

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-27,077.76	-93,920.87
合计	-27,077.76	-93,920.87

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	826.00		826.00
其中：固定资产处置利得	826.00		826.00
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			
罚款收入	485,986.28	462,554.73	485,986.28
其他	12,410.28	95,580.37	12,410.28
合计	499,222.56	558,135.10	499,222.56

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	665,407.29	61,324.74	665,407.29
其中：固定资产处置损失	665,407.29	61,324.74	665,407.29
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	1,440,551.00	1,348,000.00	1,440,551.00
其他	302,270.24	104,953.81	302,270.24
合计	2,408,228.53	1,514,278.55	2,408,228.53

其他说明：

无

74、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	20,524,826.12	18,118,771.30
递延所得税费用	-3,223,541.04	-2,200,640.50
合计	17,301,285.08	15,918,130.80

(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	127,472,874.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,120,931.23
子公司适用不同税率的影响	274,921.10
调整以前期间所得税的影响	133,237.14
非应税收入的影响	-311,009.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,804.65
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	1,783,705.96
加计扣除的影响	-3,784,305.64
所得税费用	17,301,285.08

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、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	1,283,216.21	8,635,752.00
利息收入	3,352,350.25	1,891,152.99
收回保函保证金	2,646,597.29	1,901,537.79
其他营业外收入	498,409.70	558,135.10
其他往来款	1,616,224.30	15,141,209.95
合计	9,396,797.75	28,127,787.83

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	26,419,953.49	29,820,865.97
销售费用现金支出	134,500,714.11	101,976,731.38
研发费用现金支出	3,614,937.14	4,214,821.56
其他支出	6,035,268.78	2,272,051.12
支付保函保证金	3,115,648.23	4,300,000.00
合计	173,686,521.75	142,584,470.03

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
股份回购	126,798,848.63	
合计	126,798,848.63	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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	110,171,589.79	94,868,083.51
加：资产减值准备	5,079,800.52	2,782,943.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,642,057.77	28,595,303.85
无形资产摊销	3,691,988.49	2,037,490.18
长期待摊费用摊销	5,279,227.77	3,996,165.06
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）	27,077.76	-93,920.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	665,407.29	61,324.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	55,709.44	
财务费用（收益以“-”号填列）	683,099.71	-648,891.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,487,027.16	-12,484,825.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,701,963.79	-2,200,640.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-521,577.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,719,775.48	19,455,348.33

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,994,524.80	226,541,156.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,181,405.89	-115,430,446.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,052,495.95	247,479,090.49
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	254,928,141.25	388,909,260.85
减：现金的期初余额	417,281,984.06	625,335,404.09
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	-162,353,842.81	-236,426,143.24

(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	254,928,141.25	417,281,984.06
其中：库存现金	39,045.19	38,115.79
可随时用于支付的银行存款	252,895,992.66	415,106,970.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,993,103.40	2,136,898.05
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	254,928,141.25	417,281,984.06
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

78、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

79、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	33,973,967.91	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	33,973,967.91	/

其他说明：

无

80、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			
其中：美元	8,943,538.54	6.8747	61,484,144.40
欧元	886,524.86	7.8170	6,929,964.83
澳元	1,223,778.55	4.8156	5,893,227.99
新加坡元	30,657.03	5.0805	155,753.04
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,587,321.67	6.8747	24,661,760.28
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币			
		币种	选择依据	是否发生变更	变更原因
ZBOMSingaporePte.Ltd	新加坡	澳元	使用的主要货币	否	不适用
ZBOMAustraliaPtyLtd	澳洲	澳元	经营地使用货币	否	不适用
ZBOMCabinets,Corp.	美国	美元	经营地使用货币	否	不适用

81、套期

适用 不适用

82、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
与资产相关	6,021,000.00	“借转补”新引进项目和标准化厂房建设项目补助	240,006.18
与资产相关	1,255,200.00	固定资产配套资金补助	62,760.00
与资产相关	420,000.00	整体厨房项目资金补助	21,000.00
与资产相关	1,414,300.00	厂房投资补助	24,384.48
与资产相关	1,761,200.00	新型工业化发展政策奖励-技改补助	88,060.00
与资产相关	1,738,500.00	数字化车间事后奖补	123,725.84
与资产相关	1,699,890.08	“新型工业化”-多层标准化厂	87,925.36

		房投资项目	
与资产相关	1,153,109.92	“新型工业化”-无形资产投资项目	62,330.27
与资产相关	7,518,600.00	“新型工业化”-衣柜自动化柔性生产1号数字化车间	379,089.08
与资产相关	9,572,800.00	“新型工业化”-智能化工厂项目	526,943.10
与收益相关	331,681.00	2018年企业稳岗补贴	331,681.00
与收益相关	50,000.00	经管会考核加分企业经费	50,000.00
与收益相关	100,000.00	国际市场开拓资金支持-境外展会补贴	100,000.00
与收益相关	500,000.00	合肥商务局兑现支持企业走出去项目资金	500,000.00
与收益相关	81,560.21	供电公司返还电费款	81,560.21
与收益相关	42,992.00	2018年企业稳岗补贴	42,992.00
与收益相关	13.14	水利基金退税	13.14
与收益相关	95,342.00	2017年度工业贷款贴息	95,342.00
与收益相关	61,641.00	外贸奖励奖金	61,641.00
与收益相关	20,000.00	长丰县经信委2018支持先进制造业奖补资金	20,000.00
合计	33,837,829.35		2,899,453.65

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

公司全称	出资额	直接或间接持股比例(%)	备注
ZBOMCabinets, Corp.	5, 089, 579. 00 美元	100. 00	新设成立子公司
广东志邦家居有限公司	6, 000, 000. 00 元	100. 00	新设成立子公司

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		设立
合肥志邦家具销售有限公司	合肥	合肥	家装服务	100		设立
合肥志邦木业有限公司	长丰	长丰	家装服务	100		设立
ZBOMSingaporePte.Ltd.	新加坡	新加坡	投资服务	100		设立
ZBOMAustraliaPtyLtd	澳洲	澳洲	投资服务	100		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		设立
ZBOMCabinets, Corp.	美国	美国	家装服务	100		设立
广东志邦家居有限公司	广州	广州	家装服务	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
IJFAustraliaPtyLtd	澳洲	澳洲	厨柜、卫浴、衣柜等木质类产品	47		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

(一) 市场风险

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，公司本期未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(二) 信用风险

期末可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(三) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	4,466,727.82				4,466,727.82
应付票据	62,615,678.03				62,615,678.03
应付账款	299,535,569.89	2,114,424.04	565,642.80	514,896.02	302,730,532.75
其他应付款	34,603,836.78	13,601,611.30	12,262,315.52	17,244,461.83	77,712,225.43

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	7,290.56			7,290.56
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,290.56			7,290.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	7,290.56			7,290.56
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,290.56			7,290.56
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司衍生金融工具套期的公允价值按照公开的市场价值确定。

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九、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

本公司重要的合营或联营企业情况详见本财务报表附注九、在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
IJF Australia Pty Ltd	本公司对其有重大影响的公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽共邦投资有限公司	股东
安徽元邦投资有限公司	股东
尚志有限公司 ACE CHIC LIMITED	股东
IJF Australia Pty Ltd	参股公司
程昊	董事、副总经理
肖清平	董事、副总经理
段兰春	董事
易德伟	独立董事
张传明	独立董事
胡亚南	独立董事
蒯正东	监事
解明海	监事
孙玲玲	职工监事
张文斌	副总经理
刘国宏	副总经理
蔡成武	副总经理、董事会秘书
蔡立军	副总经理
周珍芝	财务总监

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

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
IJF Australia Pty Ltd	厨柜商品等销售	22,556,579.84	9,783,678.17
合计			

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
孙志勇、许帮顺	租赁房屋	30,857.16	30,857.16
安徽共邦投资有限公司	租赁房屋	2,200.02	2,200.02
安徽元邦投资有限公司	租赁房屋	2,200.02	2,200.02
合计		35,257.2	35,257.2

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

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
不适用				
拆出				
IJF Australia Pty Ltd	290.00	2018/6/15	2021/6/30	

(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	336.60	377.10

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	IJF Australia Pty Ltd	13,285,456.47	664,272.82	2,723,065.74	136,153.29

(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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ① 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

② 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产销售橱柜及厨用商品、衣柜、木门等定制家具，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。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	282,591,009.75
1 至 2 年	65,064,743.28
2 至 3 年	37,908,236.76
3 至 4 年	193,173.97
4 至 5 年	0
5 年以上	0
合计	385,757,163.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,547,972.01	0.87	3,547,972.01	100.00			3,547,972.01	1.20	3,547,972.01	100.00
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,547,972.01	0.87	3,547,972.01	100.00		3,547,972.01	1.20	3,547,972.01	100.00	
按组合计提坏账准备	404,004,687.30	99.13	18,247,523.54	4.52	385,757,163.76	292,749,838.56	98.80	14,444,085.40	4.93	278,305,753.16
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	404,004,687.30	99.13	18,247,523.54	4.52	385,757,163.76	292,749,838.56	98.80	14,444,085.40	4.93	278,305,753.16
合计	407,552,659.31	/	21,795,495.55	/	385,757,163.76	296,297,810.57	/	17,992,057.41	/	278,305,753.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
淮南民生置业有限公司	1,960,339.51	1,960,339.51	100.00	对方已破产
辽宁凤城-刘义	233,867.19	233,867.19	100.00	债权人失联
瑞昌市志邦厨柜五金电器经营部	46,615.37	46,615.37	100.00	债权人失联
智慧超洋建设工程股份有限公司	1,307,149.94	1,307,149.94	100.00	对方申请破产重组
合计	3,547,972.01	3,547,972.01	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项	171,609,664.23		
1年以内	202,839,242.04	10,141,962.11	5.00
1至2年	23,905,017.47	4,781,003.49	20.00
2至3年	4,601,644.67	2,300,822.34	50.00
3至4年	126,916.45	101,533.16	80.00
4至5年	141,192.88	141,192.88	100.00
5年以上	781,009.56	781,009.56	100.00
合计	404,004,687.30	18,247,523.54	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按个别计价法	3,547,972.01				3,547,972.01
1年以内	6,261,666.94	3,880,295.17			10,141,962.11
1至2年	3,850,555.89	930,447.60			4,781,003.49
2至3年	2,591,243.54		290,421.20		2,300,822.34
3至4年	990,555.82		889,022.66		101,533.16
4至5年	150,978.33		9,785.45		141,192.88
5年以上	599,084.88	181,924.68			781,009.56
合计	17,992,057.41	4,992,667.45	1,189,229.31		21,795,495.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额比 例(%)	已计提坏账准备
合肥志邦家居有限公司	171,602,833.24	42.11	-
南通鸿升达贸易有限公司	49,362,415.90	12.11	2,468,120.80
宁波齐采联建材有限公司	21,530,749.60	5.28	1,076,537.48
IJFAustraliaPtyLtd	13,285,456.47	3.26	664,272.82
海南恒乾材料设备有限公司	7,799,696.97	1.91	389,984.85
合计	263,581,152.18	64.67	4,598,915.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,713,308.69
应收股利		
其他应收款	12,800,080.19	19,733,931.68
合计	12,800,080.19	21,447,240.37

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,713,308.69
委托贷款		
债券投资		
合计		1,713,308.69

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,238,299.60
1至2年	72,176.16
2至3年	211,000.00
3至4年	1,270,000.00
4至5年	50,000.00
5年以上	165,000.00
合并范围内关联方款项	7,406,454.64
合计	14,412,930.40

(2). 按款项性质分类

√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	7,406,454.64	14,864,921.62
保证金及备用金	5,134,517.86	5,161,188.77
其他	1,871,957.90	1,379,321.79
合计	14,412,930.40	21,405,432.18

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,671,500.50			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	855,849.71			
本期转回	914,500.00			
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	1,612,850.21			
--------------	--------------	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	218,533.87	43,381.11			261,914.98
1 至 2 年	12,966.63	1,468.60			14,435.23
2 至 3 年	605,000.00		499,500.00		105,500.00
3 至 4 年	240,000.00	776,000.00			1,016,000.00
4 至 5 年	465,000.00		415,000.00		50,000.00
5 年以上	130,000.00	35,000.00			165,000.00
合计	1,671,500.50	855,849.71	914,500.00		1,612,850.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥志邦家居有限公司	内部往来款	5,368,743.84	1 年以内	37.25	
合肥志邦木业有限公司	内部往来款	1,942,115.80	1 年以内	13.47	
上海葛西贸易有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.94	50,000.00
天津绿城全运村建设开发有限公司	履约保证金	1,000,000.00	3-4 年	6.94	800,000.00
广州市时代供应链管理有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	3.47	25,000.00
合计	/	9,810,859.64	/	68.07	875,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	668,105,529.26		668,105,529.26	550,859,788.00		550,859,788.00
对联营、合营企业投资						
合计	668,105,529.26		668,105,529.26	550,859,788.00		550,859,788.00

(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	133,000,000.00	77,000,000.00		210,000,000.00		
安徽昱志晟邦投资公司	11,790,000.00			11,790,000.00		
ZBOMSingaporePte.Ltd.	57,441,288.00			57,441,288.00		
广东志邦家居有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
ZBOMCabinets,Corp.		34,245,741.26		34,245,741.26		
合计	550,859,788.00	117,245,741.26		668,105,529.26		

(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**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,085,141,235.04	704,430,535.18	984,400,355.03	657,480,661.65
其他业务	48,013,160.48	47,541,102.85	42,725,356.74	39,825,356.07
合计	1,133,154,395.52	751,971,638.03	1,027,125,711.77	697,306,017.72

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
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	359,400.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品持有期间的投资收益	9,476,412.42	8,719,497.64
合计	9,835,812.42	8,719,497.64

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-691,659.05	
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）	2,899,453.65	
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	12,487,027.16	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,244,424.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,441,646.28	
少数股东权益影响额		
合计	11,008,750.80	

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	5.87	0.4958	0.4958
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28	0.4462	0.4462

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：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用