



广东顶固集创家居股份有限公司

2018 年年度报告

2019-063

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林新达、主管会计工作负责人赵衡及会计机构负责人(会计主管人员)赵衡声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经营过程中可能面对的重大风险，请投资者注意阅读本报告第四节第九条公司未来发展的展望章节对公司风险提示的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 113,983,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	40
第五节 重要事项.....	68
第六节 股份变动及股东情况.....	75
第七节 优先股相关情况.....	75
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节 公司治理.....	83
第十节 公司债券相关情况.....	89
第十一节 财务报告.....	90
第十二节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、顶固集创、顶固集创公司	指	广东顶固集创家居股份有限公司
成都顶固	指	成都顶固集成家居用品有限公司
佛山顶固	指	佛山市顶固集创门业有限公司
北京顶固	指	北京顶固家居用品有限公司
中山安装	指	中山市顶固家居工程安装有限公司
广州顶固	指	广州顶固集创家居用品有限公司
中山凯悦	指	中山市凯悦投资企业（有限合伙）
中山建达	指	中山市建达饰品有限公司
中山顶辉	指	中山市顶辉装饰工程有限公司
中山顶盛	指	中山市顶盛企业管理咨询有限公司
凯迪仕	指	深圳市凯迪仕智能科技有限公司
章程、公司章程	指	广东顶固集创家居股份有限公司章程
会计师事务所、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	顶固集创	股票代码	300749
公司的中文名称	广东顶固集创家居股份有限公司		
公司的中文简称	顶固集创		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Topstrong Living Innovation and Integration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Topstrong		
公司的法定代表人	林新达		
注册地址	中山市东凤镇和穗工业园		
注册地址的邮政编码	528425		
办公地址	中山市东凤镇东阜三路 429 号		
办公地址的邮政编码	528425		
公司国际互联网网址	www.dinggu.net		
电子信箱	TR@china-tg.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐冬梅	陈远强
联系地址	中山市东凤镇东阜三路 429 号	中山市东凤镇东阜三路 429 号
电话	0760-22610126	0760-22610126
传真	0760-22610126	0760-22610126
电子信箱	TR@china-tg.com	TR@china-tg.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	中山市东凤镇东阜三路 429 号，董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 16-17 层	何东、张国连	2018 年 9 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	830,658,816.02	807,567,780.79	2.86%	724,836,202.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,512,732.01	74,311,177.48	2.96%	40,416,189.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,574,452.06	60,581,129.00	9.89%	32,055,465.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,988,217.97	110,085,095.24	-73.67%	119,638,114.65
基本每股收益（元/股）	0.83	0.87	-4.60%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.83	0.87	-4.60%	0.48
加权平均净资产收益率	19.39%	23.27%	-3.88%	15.83%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,005,814,009.26	669,685,424.17	50.19%	631,257,682.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	739,685,917.18	349,096,506.87	111.89%	282,051,384.38

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	102,889,673.22	213,948,992.62	229,169,967.56	284,650,182.62
归属于上市公司股东的净利润	1,702,727.14	22,569,758.99	27,202,650.21	25,037,595.67

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-776,335.69	19,372,134.57	25,333,181.15	22,645,472.03
经营活动产生的现金流量净额	-66,004,223.73	54,167,142.78	32,837,445.67	7,987,853.25

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,914.23	12,282,450.08	-11,123.00	
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）	9,431,197.75	335,679.87	7,317,878.36	
委托他人投资或管理资产的损益	1,320,993.00	692,339.58	160,493.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,672.66	1,217,963.27	2,587,933.59	
减：所得税影响额	1,828,459.16	794,163.81	1,687,960.23	
少数股东权益影响额（税后）	9,210.07	4,220.51	6,498.12	
合计	9,938,279.95	13,730,048.48	8,360,723.75	--

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是定制衣柜、精品五金行业的知名品牌之一，在品牌知名度、设计研发、营销网络、综合服务等方面竞争优势明显，市场影响力较强。

公司为高新技术企业，是全国工商联家具装饰业商会衣柜专业委员会执行会长单位和智能家居专委会执行会长单位。公司定制衣柜产品和顶固衣柜品牌被评为“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”、“定制家居领军品牌”、“中国家居产业百强品牌”。2018年公司还荣获慧亚传媒、家居热线网“2018年度消费者喜爱品牌”、中国民协家居消费专业委员会“2018年度中国家居优选品牌”等。

在精品五金领域，公司的顶固品牌和顶固锁具先后荣获“中国驰名商标（‘顶固商标’3435214号，第6类，金属锁、金属滑轮）”、“广东省著名商标”、“广东省名牌产品”、“全国锁具市场最具影响力品牌”、“十大智能锁品牌”、“中国十大锁王”等荣誉称号。

（一）主营业务

公司专业从事定制衣柜及配套家具、精品五金、智能五金、定制生态门和其他智能家居产品的研发、生产和销售，是国内定制衣柜及精品五金领域知名品牌之一，公司产品主要品牌有“顶固全屋定制”、“顶固安全门锁”、“VICCOL智能锁”、“闪晾智能晾衣机”、“顶固定制生态门”。

（二）主要产品

报告期内，公司拥有定制衣柜及配套家具、精品五金、定制生态门三大主要产品系列。定制衣柜及配套家具包括普通衣柜、智能衣柜、步入式衣帽间、书柜、电视柜等；精品五金包括智能五金产品（含智能锁、智能晾衣机）和传统功能五金件（含锁类、滑动五金、家具五金、门控五金、卫浴五金等）；定制生态门系节能环保金属复合门。

图表：公司主要产品

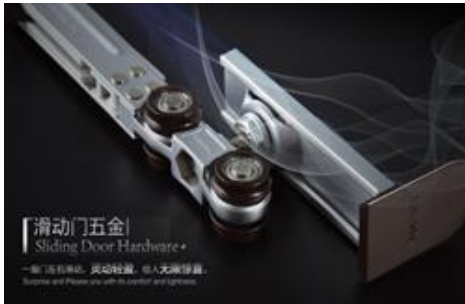
1、定制衣柜及配套家具

空间	产品图示	空间	产品图示
卧室		书房	

儿童房		玄关	
客厅		餐厅	

2、精品五金

产品	产品图示	产品	产品图示
智能锁		智能锁	
门锁		智能晾衣机	

滑动五金		家具五金	
门控五金		卫浴五金	

3、定制生态门

产品	产品图示	产品	产品图示
生态房门		生态房门	
生态中空门		生态中空门	

生态隔断门		生态卫浴门	
-------	---	-------	--

（三）公司主要经营模式

公司拥有独立、完整、适合自身发展的原材料采购、生产及产品销售体系，形成了自身的经营模式。

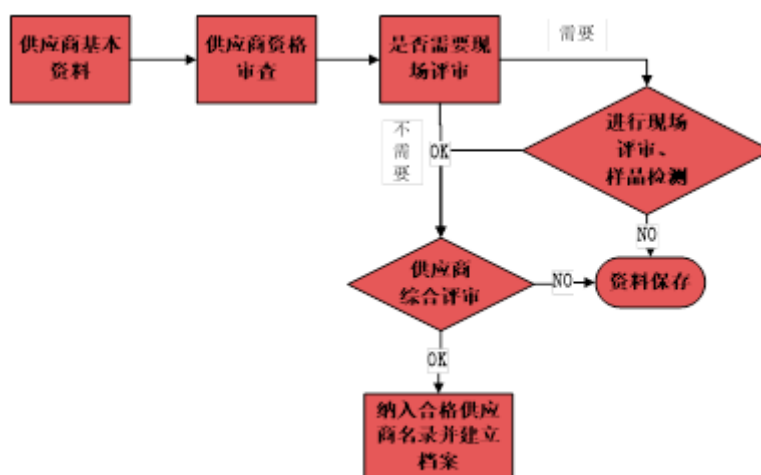
1、采购模式

公司采购的主要物料包括各类板材、铝材、锌合金、衣柜其他组件配件、锁具材料、智能晾衣机及配件、定制生态门的组件、五金配件及其他辅助原材料等。

（1）供应商开发

公司各事业部下设供应商开发部，负责主要材料供应商的开发与管理，并紧密关注主要物料供应商的变动情况。为保证公司产品的品质，公司制定了严格的供应商开发与评审制度，对于重要物料，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。供应商开发部每年对各类主要物料供应商进行评审，由供应商报价，并综合考虑各供应商产品品质、生产能力、业内口碑、售后服务、价格等诸多因素后，各主要物料供应商一般选定2-3家，并与其签订年度框架合作协议。

公司供应商开发简要流程图如下：

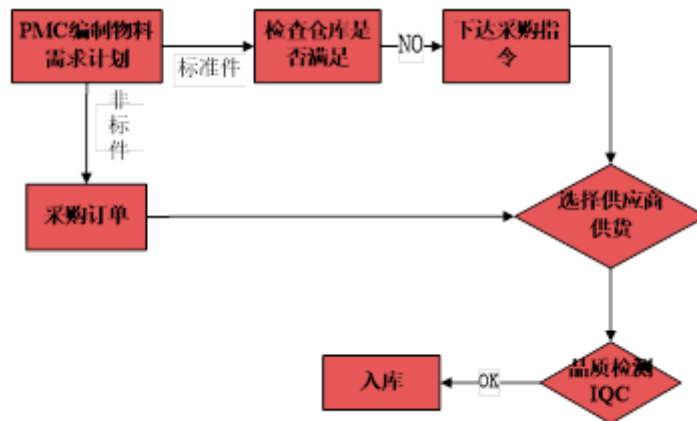


（2）采购流程

公司各事业部下设的PMC部门负责制定物料需求计划；供应商开发部门负责供应商的选择及合同签订；质量管理部门负责对产品进行检验，合格产品予以入库；财务部门负责核对采购价格及最终付款。

采购量根据采购月度计划确定。采购月度计划由PMC部门根据前三个月及上一年度同期销售情况、当前订单情况并结合生产部门的产能计划等对本月的采购需求进行预测，同时对于生产标准件的原材料，结合标准件的库存、安全库存等进行需求预测，下达采购订单。

采购材料的检测由质量管理部负责，检测合格产品予以入库，不合格产品予以退回，并将检测结果纳入供应商考核体系。公司物料采购的简要流程如下：



（3）环保材料使用情况

公司一贯重视产品有关环保材料的使用与管理，持续加大在新型环保家具材料研发方面的投入。以“竹香板”为例，公司携手板材厂商在技术革新方面形成战略合作关系，以竹纤维为基材，结合MDI无醛胶与改性脲醛胶的应用成功研发出竹香板，竹香板凭籍绿色环保与高性能物理力学特性领先于同行业传统的速生杂木刨花板综合性能。在环保特征方面，竹香板杜绝了杂木刨花板的木材异味污染，并具有竹子天然的防螨、防臭、防虫和释放负离子、抗菌、释放负离子等特性，竹香板的甲醛释放量优于欧洲人造板企业标准最高级别E0级与国家标准最高级E1要求。

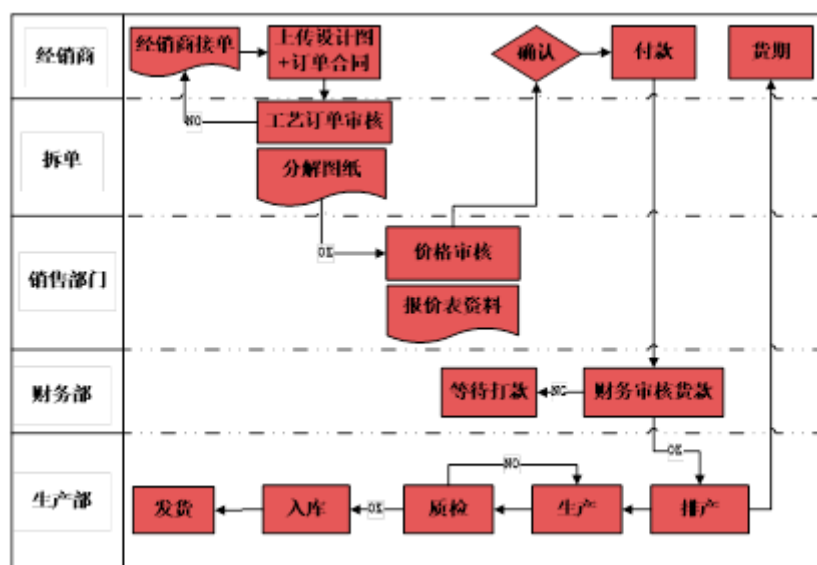
报告期内，公司还联合供应商推出了具有良好的抗裂、抗变形性能的稳态原木复合柜以满足高端客户对定制家具的材质要求。公司推出的竹香板及稳态原木定制家具，还在行业内率先获得FSC国际森林认证，报告期内是行业中唯一获得产品生态认证的企业。从而为公司今后的可持续发展奠定了良好的生态友好基础。

报告期内，公司的原材料采购、生产流程与检验工序严格执行我国相关家居行业的国家标准或行业标准，包括但不限于：GB5296.6—2004《消费品说明第6部分：家具》、HJ/T303-2006《环境标志产品技术要求家具》、GA701-2007《指纹防盗锁通用技术条件》、GB/T3324—2008《木家具通用技术条件》、QB/T1951.1—2010《木家具质量检验及质量评定》、GB/T11718—2009《中密度纤维板》、QB/T2530—2011《木制柜》、QB/T 4597-2013《移门轮轨通用技术条件》等。

公司产品的原材料采购、生产流程与检验工序除执行我国相关家居行业的相关国家标准或行业标准外，还需要严格执行公司有关产品质量及环保责任相关的内控制度与控制标准。

2、生产模式

公司主要产品定制衣柜、定制生态门以“量身定制”为核心，采用订单驱动方式进行生产。公司在接受订单后，将订单拆分为各种组件，并根据客户订单、工程项目的需求和交货期限安排生产。定制衣柜、定制生态门具体生产流程如下：



对于精品五金产品，公司会根据市场需求预测、年度销售计划及现有订单、现有库存等情况，制定月度销售及生产计划，在保证市场需求的同时，降低库存，提高存货周转率。

生产过程中，公司会将部分工序委外加工，如五金电镀、五金机加工、板材加工等，主要是因为：一方面可以集公司资源于核心工序；另一方面，适当的产业链分工、专业化生产可以提高效率并降低成本。

3、销售模式

公司设置了衣柜事业部、五金事业部、生态门等三大事业部，各事业部下设营销中心负责其市场运作及销售管理工作，包括市场信息的收集分析、营销策略制定、客户开拓、市场推广、客户服务、销售计划、合同管理等。

公司采用以经销模式为主，大宗客户与直营模式为辅的销售模式。

（1）经销模式

经销模式是在指定的区域内，公司授权符合要求的经销商按照公司要求开设“顶固”品牌定制衣柜及配套家具、精品五金或定制生态门产品零售及批发业务的一种销售模式。

公司采取买断式销售方式与经销商进行合作，并按照产品品类（如定制衣柜、精品五金及定制生态门）分别与经销商签订经销合同。

（2）大宗客户模式

大宗客户模式是公司向房屋装修领域的房地产开发建筑商、装修公司等大宗客户提供家具产品的直销模式。公司在五金及衣柜两个事业部，设立了大客户或工程销售中心，统一负责大宗客户的业务开拓与管理工作。

报告期内，公司重点推进以大型房地产项目、高端酒店及写字楼的精装定制家具、精品五金为主的大宗客户业务，并已与时代地产、恒大地产、雅居乐、招商地产等房地产领域的大宗客户建立了良好的直销合作关系。目前公司大宗客户模式实现的收入占比不高，公司将加快推进大宗客户业务，为公司增加新的利润增长点。

（3）直营模式

直营模式是指公司直接销售产品给终端客户，包括线上直接销售给客户或在无经销商的重点城市大型家装卖场投资设立专卖店并销售公司产品，公司直营模式销售金额较小。

（四）公司所处行业的基本情况

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”。

1、行业主管部门及监管体制

公司行业主管部门：工信部消费品工业司。

公司行业技术监管部门：国家质量监督检验检疫总局。

公司行业自律组织：中国家具协会、全国工商联家居装饰业商会衣柜专业委员会及智能家居专委会、中国建筑金属结构协会、中国五金交电化工商业协会。

公司行业监管体制：公司所处行业市场化程度较高，各企业面对市场自主经营，政府部门进行产业宏观调控，包括制定产业政策、规划行业发展战略、优化行业发展环境等。行业协会进行自律规范，通过制定行业标准、行业培训等方式促进行业内企业交流，进而促进行业持续、健康、快速发展。

2、我国定制家具行业概况

（1）定制家具介绍

家具产品按生产模式不同，可分为手工打制家具（以下简称“手工家具”），机械化、规模化生产的标准化家具（以下简称“成品家具”），机械化、规模化生产的个性化定制家具（以下简称“定制家具”）。手工家具、成品家具、定制家具的比较情况如下：

各种家具优劣势对比				
生产模式	手工家具		成品家具	定制家具
	高端手工家具	低端手工家具		
优势	空间利用率高； 个性化设计； 做工精美；	空间利用率高； 个性化设计；	样式规范； 价格较低； 购买快捷；	空间利用率高； 个性化设计； 整体风格统一； 环保保证； 数字化柔性生产；
劣势	价格非常高； 生产周期长；	质量不稳定； 欠缺美观； 环保问题；	尺寸不可改变，空间利用率低； 样式风格单一，不能满足个性化需要； 环保问题；	价格相对较高； 定制生产周期较长；

定制家具通过将个性化设计与工业化、标准化、规模化生产相结合，具备量身定做、节省空间、整体感强、环保等诸多优点。随着我国经济增长、居民可支配收入水平的不断提高，人们对家具产品的需求已不仅仅满足其基本的使用功能，更加关注房屋空间整体布局、设计参与感、品牌内涵及健康环保等因素，定制家具越来越受消费者青睐，成为近年家具消费领域中新的快速增长点。

（2）定制家具的柔性化生产

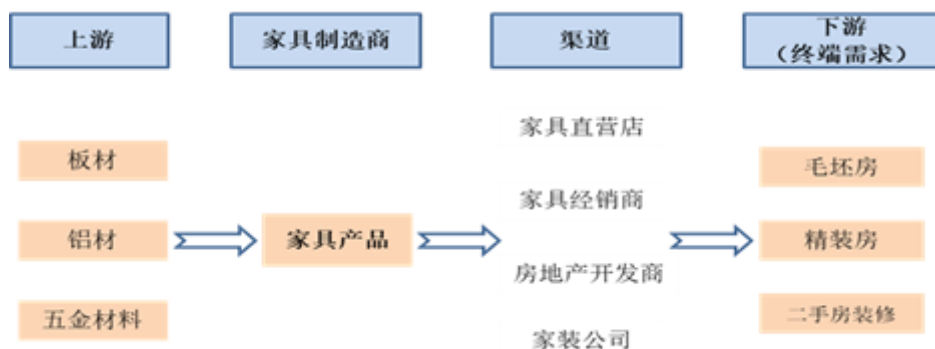
定制家具根据客户订单进行生产，大幅降低了成品库存，降低了经营风险、提高了盈利能力，但定制家具的生产，其工艺及管理流程较为复杂，对企业信息化技术、柔性化生产工艺技术等要求较高。

受消费者订单多样性、产品复杂性的制约，目前定制家具企业中大部分企业仍面临难以实现大规模柔性化生产。行业内一般企业仅能按订单逐一排产，由于每个订单均为个性化产品，导致其生产效率较低；部分企业虽然能够将订单拆分为标准件和非标准件，但仅能对标准件实行规模化生产，对非标准件柔性化生产工艺仍然不足；行业内仅有少量信息化、自动化程度较高的定制家具企业，结合柔性化生产工艺实现大规模、自动化、个性化生产。

本公司利用信息化技术及高自动化的生产设备，对消费者订单进行审核、拆单、排产，从而将一定数量同型板材订单合并成一个加工批次并形成加工、分拣、分包程序，使得非标化产品拆分为标准化单元部件，实现大规模柔性化定制生产。

3、所处行业与上下游行业关系

定制家具产品产业链上游主要为板材、铝材、五金材料等行业，下游主要面向新房装修以及存量房二次装修需要购置家具的消费者。定制家具行业的产业链如下：



（1）上游行业对本行业的影响

定制家具主要原材料板材（包括刨花板、中纤板等）、铝材、五金材料等的生产企业众多，原材料供应充足，能够持续稳定的供应原材料。由于原材料板材（包括刨花板、中纤板等）、铝材、五金材料等受宏观经济的影响，其价格存在一定的波动，会对定制家具的盈利造成一定的影响，但定制家具行业整体利润水平相对较高，知名企业具有较强的议价能力，能够在一定程度上消化上游原材料价格波动带来的不利影响。

（2）下游行业对本行业的影响

定制家具行业的下游主要包括商品房（毛坯房）购买者、旧房二次装修消费者、精装楼盘的房地产开发商、装修公司等。房地产行业的波动一定程度上会对定制家具行业的需求造成影响，但一方面我国定制家具行业尚处于快速发展期，居民可支配收入的提升及消费者观念的转变带来的市场容量较大；另一方面，我国城镇化建设正在稳步推进之中，城市住房的刚性需求没有减弱，对定制家具产品的市场需求相对稳定；第三，中国存在庞大的存量房与二次装修及家居产品升级换代的潜在市场。因此，本行业现阶段受下游行业周期性的影响较小。

4、行业的周期性、区域性、季节性

（1）行业周期性

定制家具行业处于行业快速发展的阶段，尤其是定制衣柜及智能五金产品，其市场渗透率尚较低，市场基数小，发展空间较大，行业现阶段不存在周期性问题。但宏观经济发展周期、房地产行业的景气程度、居民可支配收入水平及消费理念转变对定制家具行业发展产生一定的影响。

（2）行业区域性

在生产及消费领域，定制家具行业的消费没有明显的区域性特征，但与区域的经济发达程度及房地产行业的发展具有一定的关联性。

（3）行业季节性

定制家具行业的季节性与居民的商品住房购买和商品房的交房时间有关，也与居民旧房二次装修需求有关，由于气候差异对装修效果的影响以及春节因素影响，定制家具行业一般上半年属于销售淡季，下半年属于销售旺季。

（五）、业绩驱动因素

（1）家具行业稳步发展，为公司业务增长提供了基础。我国经济持续快速发展、居民人均收入水平不断提高及城镇化建设进度不断加快，为我国家具行业提供了良好的发展条件。根据国家统计局统计发布的2018年规模以上工业企业主要财务指标（分行业），家具制造业营业收入为7,081.7亿元，同比增长4.5%，家具行业整体市场规模的持续稳步发展为公司业务增长提供了良好的基础。

（2）定制衣柜行业快速发展，深受消费者青睐。定制家居产品由于其所具备的个性化设计、高空间利用率、美观时尚、环保节约、质量稳定、规模化生产等诸多优点，伴随着经济持续快速发展，定制家居行业占整体家具市场的比例持续上升。随着我国经济增长、居民可支配收入水平的不断提高，对生活品质要求的相应提高，定制衣柜产品日益受到居民的青睐，成为近年家具消费领域中新的快速增长点。

(3) 公司产品集成创新设计能力强, 品牌认知度不断提高。公司重视产品开发设计, 具备较强的集成创新设计能力, 报告期内, 公司已取得23项发明专利、176项实用新型专利、319项外观设计专利。同时公司及时根据市场发展的需求, 设计开发满足不同客户的个性化需求的产品, 以及满足行业发展趋势的智能家居和智能五金产品。

公司一直在家居产品领域深耕细作, 并着力培育“顶固”品牌, 经多年的发展与市场开拓, “顶固”品牌已成为定制家居和精品五金行业的知名品牌, 在广大消费者中有较高的知名度和美誉度。“顶固”品牌以时尚的设计、优良的品质, 在消费者中拥有较高的口碑, 曾荣获“中国驰名商标”、“广东省著名商标”、“广东省名牌产品”、“定制家居领军品牌”等多项荣誉。优良的研发设计能力及良好的品牌形象, 为公司营业收入的持续稳定增长, 提供了良好保障。

(4) 营销网点不断完善及优化, 经过多年的耕耘, 公司已建立了与公司紧密合作、共同成长、遍布全国的营销服务网络。截至2018年12月31日, 公司已经发展了定制衣柜及配套家具产品经销商483家, 专卖店566家; 精品五金产品经销商360家, 专卖店508家; 定制生态门经销商203家, 专卖店206家。目前已形成了全国性的销售网络布局, 公司经销模式销售收入稳步提升。不断完善及优化营销网点, 促进了公司收入稳步增长。

(5) 公司生产能力不断提高。报告期内, 公司为满足不断增长的市场需求, 公司通过生产场所和工艺改造, 不断配备自动化程度更高、性能更优越的柔性生产设备以及优化生产流程等方式增加产量。有效提升了公司的生产能力, 保障了公司经营规模的不断扩大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股本 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 33.34%, 主要是公司于 2018 年 9 月 25 日上市, 发行普通股股票 2850 万股所致。
固定资产	固定资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 0.98%, 主要系原投资性房地产转入固定资产所致。
无形资产	无形资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 3.04%, 主要是无形资产摊销所致。
在建工程	在建工程 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 18.76%, 主要系购入柔性定制封边连线设备安装调试中, 未达到预定可生产状态所致。
货币资金	货币资金 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 30.91%, 主要系因为 2018 年公司收到首次公开发行所募集的资金。
应收账款及应收票据	应收账款及应收票据 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 41.74%, 主要是应收账款 2018 年大宗客户收入增加所致, 公司在与房地产等大宗客户签订业务合同时, 根据客户的信用和资金实力等情况在产品安装完毕或销售结算后给予客户一定的信用账期, 大宗客户销售额上升, 使得应收账款相应增加。
预付账款	预付账款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 73.11%, 主要原因系年底开具银行承兑汇票预付供应商材料款所致。
其他应收款	其他应收款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 42.87%, 主要系收回 2017 年转让昆山子公司股权尾款所致。
存货	存货 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 56.89%, 增加原因主要系:1)公司原材料采购的方式变动所致。之前公司采购原材料, 会要求供应商将原材料放在公司

	仓库，公司需要时随时领用，并以实际领用数量结算，此类采购方式虽然公司原材料存货减少，但供应商要求的采购价格会高些。2018 年,为了降低采购成本,公司的采购方式变为根据生产计划预先集中采购原材料，故存货金额相应增加；2) 经过公司不断研发，2018 年推出较多新品如竹香板衣柜、原木复合板衣柜等，产品类型增多，备货相应增加。
其他流动资产	其他流动资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 4828.34%，主要系新增暂时闲置募集资金理财。
可供出售金融资产	可供出售金融资产增加主要系公司参股投资了深圳市凯迪仕智能科技有限公司，投资金额 5,000 万元。
投资性房地产	投资性房地产 2018 年末余额为 0，主要系公司收回原出租的厂房转入固定资产。
其他非流动资产	其他非流动资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 156.86%，主要系增加预付设备款。
短期借款	短期借款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 83.40%，主要系公司在经营活动现金良好，营运资金较为充裕的情况下，减少了银行借款融资规模。
预收账款	预收账款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 31.24%，主要系预收订单款增加所致。
长期借款	长期借款 2018 年末余额为 0，主要系公司在经营活动现金良好，营运资金较为充裕的情况下，归还了项目贷款。
资本公积	资本公积 2018 年末余额较 2017 年末余额增加 505.04%，系公司 2018 年 9 月首次公开发行股票上市，募集资金到位股本溢价增加所致。
盈余公积	盈余公积 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 27.65%，主要是计提当期盈余公积。
未分配利润	未分配利润 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 38.30%，主要是报告期内净利润的增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）品牌优势

公司成立于2002年，十余年来始终专注于家居五金、定制家具等家居装修产品领域。“顶固”商标/品牌被获得“中国驰名商标”、“广东省著名商标”、“中国衣柜十佳品牌”、“中国衣柜行业领导品牌”、“中国家居产业百强企业”、政府质量奖、“全国锁具市场最具影响力品牌”、“十大智能锁品牌”、“中国十大锁王”等多项知名认证。此外，公司获得国家级高新技术企业、省市两级的企业技术中心、省级工程技术研发中心、省级民营科技企业与创新型企业等诸多荣誉。目前，“顶固”现已成为国内领先的定制家居品牌，在知名卖场及消费者中形成了较高的知名度和良好的美誉度，获得了同行的普遍认可，形成了明显的品牌竞争优势。卓越的品牌影响力有利于公司获取核心商圈的优质店面资源，品牌竞争优势为公司销售渠道扩张奠定了坚实的基础，也为本项目的顺利实施提供了重要保障。

（2）研发优势

公司把“以自主原创的家居精品为中国制造争光，顶中国企业之脊梁、固世界华人之尊严”作为企业的经营使命，自始至终地把研发创新作为企业的核心竞争力，始终如一地坚持产品的自主研发设计。公司拥有一支较强的研发设计团队，紧跟市场发展的步伐，积极探索市场的需求方向，通过对市场的深入调研分析，形成对市场需求的认知，准确把握消费者的实际需求并挖掘引导消费者的潜在需求，从而研发设计出极富吸引力和竞争力的自主原创产品。为此，公司不仅成立定制家居研发设计中心，还成立了智能研究院，配有数十名高素质的专职研发设计人员，产品的创新研发，一直走在行业前列。

依托自主研发、坚持原创设计，截至报告期末，公司累计获得专利权证518项，其中23项发明专利、176项实用新型专利、319项外观设计专利。此外，公司作为行业的领导品牌之一，参编了10项行业标准，从侧面反映了公司的技术实力。领先的技术研发实力为本项目的实施提供了重要支持。

（3）完善的产品质量控制体系

产品品质是公司重要的核心竞争力之一，自创立以来一直受公司高度重视。公司以客户需求为产品导向，以产品质量赢得口碑，注重生产全过程的质量控制，对原辅材料严格要求，对供应商进行反复筛选和质量监控，坚持持续改进，及时处理客户反馈信息，产品质量和服务得到了业内的一致认可。在质控措施方面，公司配置完善了各类产品的质量检测设备与手段，并严格按照ISO的要求，制定并实施了从来料检验、沟通控制、记录控制、标识与追溯控制、监控与测量设备管理、环境法律法规及其它要求控制、应急准备和响应控制，所有工序的半成品检验标准，到成品检验、客户投诉处理、纠正预防措施控制等一系列的标准化文件与流程。从产前、售前的产品质量控制阶段，到产中、售中的过程控制阶段，再到产后、售后质量把关与处理阶段三大阶段进行全面质量管理模式，层层把关，把质量控制在每一个产生的源头。完善的产品质量控制体系，在销售终端的体现是消费者对公司产品质量的高度信赖，从而为公司终端营销网络的快速扩张奠定了良好基础，也为本项目的成功实施提供有力支撑。

（4）精品五金技术集成应用于定制家具产品优势

除了定制家具方面的技术，公司在精品五金领域也拥有深厚的技术，并集成应用于定制家具产品中。相对同行业公司以固有的五金件而去设计相应的定制家具产品，本公司可以根据客户个性化需求同时设计定制家具及相应的精品五金件，比如公司针对定制衣柜而开发不同开角、不同功能的连接件，以及护墙板连接装置等，使得定制家具更方便安装，且质量优秀、美观度高。

公司精品五金技术还有助于提升公司在智能定制家具产品方面的优势，因为智能家具多是机电、软件设备集成于五金件上，而本公司可根据机电、软件设备开发相应的精品五金件，形成集成一体化。目前公司已开发了智能升降柜、智能滑动门等智能定制家具产品。

（5）产品智能化优势

随着我国经济的发展、居民人均收入水平的提升及消费理念升级，未来智能化将成为家居行业发展的一大趋势。公司在智能化定制家居产品领域拥有一定的前瞻意识及先发优势。目前公司拥有的智能单品包括智能锁、智能晾衣机等，其市场前景较好。同时在定制衣柜及配套家具领域，公司也开发了智能升降化妆台、衣柜中配备智能升降储物柜、衣柜滑动门自动开启、防霉除湿衣柜、磁悬浮滑动门等高科技智能产品。公司智能产品可集成光感、声感、湿感等感应系统。相较同行业定制家具企业，公司在产品智能化方面走在了行业前列，未来随着智能家居行业的成熟、市场快速发展，公司有望迎来更大的发展空间。

（6）生产制造优势

公司是行业内拥有定制衣柜及配套家具产品大规模柔性化定制生产能力的企业之一。公司运用自主设计的软件及信息化技术对数控设备进行升级改造，通过订单处理中心对订单进行审核、拆单、排产，将一定数量同类板材的订单合成一个加工批次并形成加工、分拣、分包、入库等指令，按照批次组织生产，实现了大规模柔性化生产工艺，解决了定制家具个性化与规模化生产矛盾的难题。公司在报告期内投入使用的定制家具板件智能分拣系统，此系统目前在行业处于领先水平，极大提高了板件分拣的效率、降低了差错率。

在精品五金生产方面，公司拥有较多数控机器设备，并与公司软件系统无缝链接，可自动化处理设计方案。公司形成了多项生产技术及工艺方面的核心技术，包括高速精密连续冲压成型、静音滑轮二次注塑成型、吊轮的高承重及耐磨工艺、门扇四端面精裁铣型一次成型、门扇锁具孔及暗铰孔加工等。

（7）信息化技术应用优势

公司系定制衣柜领域的知名企业之一，信息化与自动化程度较高。通过信息化与工业化的深度融合，公司实现了产销链接无缝实时电子化、产销工艺同步化、产品管理电子化等全产业链信息化管理。公司产品从产品设计、订单形成、订单审核、订单报价、订单排产、组织生产、产品出入库等全面实现了信息技术的应用。客户在公司经销商专卖店确定设计方案图，然后通过电子信息传送到公司，生产BOM清单，订单的审价、排产、加工、出入库及物流等信息均能在电子信息平台进行查询显示。

公司依托自身的信息化技术优势，不断提高产业流程各环节自动化、智能化水平，提高产品质量、缩短生产周期、并节约人力资源。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司秉承“顶固让您放心”的经营宗旨、“以自主原创的家居精品为中国制造争光，顶中国企业之脊梁、固华人世界之尊严”的经营使命，及“自信、感恩，诚信、利他，艰苦奋斗、精益求精”的核心价值观，向消费者提供自主原创的环保、时尚、高品质家居产品和服务，努力将公司打造成具有国际竞争力的全屋定制家居产品开发制造商和服务提供商，实现公司在行业中树立起具有全球影响力、受人尊重的中国民族品牌的战略目标。

2018年，公司经营层在董事会的正确领导和支持下，公司按既定的经营计划有序开展，运营情况稳定，借助资本市场，公司继续强化治理结构，在精品五金、定制家具、定制生态门产品领域深耕细作，公司加强渠道管理，内外部资源不断整合和补充，逐步发挥协同效应，定制产品板块的持续增长，带动了公司业绩持续增长。2018年公司实现营业收入83,065.88万元，同比增长2.86%；归属于母公司所有者的净利润7,651.27万元，同比增长2.96%。

2018年公司继续以定制衣柜、精品五金、定制生态门三大事业部协同发展，公司产品销售规模稳步增长的同时，并积极向全屋定制领域发展，在品牌营销、渠道建设、产品研发设计、定制服务、信息化应用及智慧制造等方面加大了投入，2018年主要经营情况回顾如下：

（一）品牌营销

（1）定制衣柜及配套家具方面

2015年公司开始向全屋定制方向拓展，致力于布局整体家居，经过多年的耕耘，公司已建立了与公司紧密合作、共同成长、遍布全国的营销服务网络。2018年公司推出“新品、新店、新策略”的营销战略打造顶固新口碑。新品：主要囊括了竹香板厨衣柜、稳态原木复合柜、极简轻奢系列定制家具、百变家、迪士尼儿童定制家具；新店：公司启动第六代终端形象店面；新策略：是以线下推广，利用活动营销等方式推广新品、新店的策略。在“新品、新店、新策略”的战略方针指导下和公司相关政策和机制的支持下，产品营销、渠道建设达到公司预期效果。

（2）精品五金方面

顶固作为五金行业的知名品牌，顶固五金不断拓展新品、加大投入积极整合行业优质资源、夯实聚道建设。2018年公司战略从“顶固五金”到“顶固安全门锁”的华丽转身，公司进行了全面的品牌升级，重新定位为“顶固安全门锁”，从生活安全、人身安全、财产安全三大方向出发，推出了一系列高品质、高颜值、系统化、全方位安全的机械和智能门锁，满足消费者对安全门锁消费升级的需要，提升了顶固安全门锁在行业产业链中的价值地位。公司并联合中国电信将在智能应用技术方面为用户提供更安全的门锁产品及方案，打造更安全的居住环境。报告期内，公司以顶固安全门锁、VICCOL智能锁、闪晾三大品牌联动，共同将顶固五金打造成五金行业的领先品牌。

（3）定制生态门方面

公司定制生态门以“量身定制”为核心，以环保、健康、极简的生活理念深挖全屋内门空间，通过不断技术革新，2018年推出特色生态房门、特色卫浴门、极简窈窕系列、配套墙板等新产品。

（二）渠道建设

截至2018年12月31日，公司已经发展了定制衣柜及配套家具产品经销商483家，专卖店566家；精品五金产品经销商360家，专卖店508家；定制生态门经销商203家，专卖店206家。目前已形成了全国性的销售网络布局，公司经销模式销售收入稳步提升，2018年经销商收入74,395.25万元，同比增长1.95%。不断完善及优化营销网点，促进了公司收入稳步增长。

（三）产品研发设计

公司坚持以市场为导向、质量为中心的标准进行研究开发。公司非常重视市场调研分析，根据市场需求进行开发、设计新产品；其次，公司通过定期组织技术人员对行业内先进技术进行研讨，研究创新技术运用领域，对比公司技术与其存在的差异及差距，研讨后归纳总结确定研究方向；另外，公司通过悉心听取生产、质量管控人员及客户等对研发产品质量的反馈意见，以质量为中心，力争每项研究都落到实处，每一项开发都有生产的实际意义。公司通过

不断的技术创新和研发，在产品的设计、生产及软件等方面形成了多项核心技术。截止报告期末，公司累计获得518项专利，其中23项发明专利，176项实用新型专利，319项外观专利。并荣获中国国家认证认可监督管理委员会（CNCA）授予的《知识产权管理体系认证证书》。

（四）定制服务

2018年公司不断强化服务意识，加强服务管理，以6D服务体系（精致设计、精准安装、精良品质、精心维护、精英顾问、精诚物流）作为营销管理的核心工作贯穿公司各部门、经销商各层面及售前、售中、售后各环节，为消费者提供无忧服务。

（五）信息化应用及智慧制造

秉承“顶固，让您放心”的经营承诺，公司不断注重优质产品与高效产能并驾齐驱的研发管理升级，竭力追求于根源上完善客户服务，为经销商带去效益。公司率先导入“工业4.0”工程，着力建设数字化信息智慧工厂，有效解决产能瓶颈，提升产品质量与服务质量，以“智能”+“创新”全面推进产品的智能化升级换代，为打造智慧型工厂而不懈努力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	830,658,816.02	100%	807,567,780.79	100%	2.86%
分行业					

家具制造业	825,996,707.97	99.44%	799,691,089.32	99.02%	3.29%
其他业务	4,662,108.05	0.56%	7,876,691.47	0.98%	-40.81%
分产品					
定制衣柜及配套家居	492,211,423.75	59.26%	471,869,595.43	58.43%	4.31%
精品五金	286,342,186.61	34.47%	285,071,548.06	35.30%	0.45%
定制生态门	47,443,097.61	5.71%	42,749,945.83	5.29%	10.98%
其他业务	4,662,108.05	0.56%	7,876,691.47	0.98%	-40.81%
分地区					
东北地区	20,464,129.72	2.46%	23,734,795.62	2.94%	-13.78%
华北地区	134,283,220.63	16.17%	130,729,615.90	16.19%	2.72%
华东地区	291,960,945.28	35.15%	277,642,921.94	34.38%	5.16%
华南地区	152,239,855.28	18.33%	149,626,709.59	18.53%	1.75%
华中地区	75,061,945.30	9.04%	78,192,025.13	9.68%	-4.00%
西北地区	37,516,183.38	4.52%	40,028,665.36	4.96%	-6.28%
西南地区	114,470,428.38	13.78%	99,736,355.78	12.35%	14.77%
其他业务	4,662,108.05	0.56%	7,876,691.47	0.98%	-40.81%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家具制造业	825,996,707.97	517,102,317.51	37.40%	3.29%	3.51%	-0.13%
分产品						
定制衣柜及配套家居	492,211,423.75	306,569,656.68	37.72%	4.31%	4.25%	0.04%
精品五金	286,342,186.61	179,673,711.04	37.25%	0.45%	2.24%	-1.10%
定制生态门	47,443,097.61	30,858,949.79	34.96%	10.98%	3.61%	4.62%
分地区						
东北地区	20,464,129.72	12,708,279.80	37.90%	-13.78%	-4.14%	-6.24%
华北地区	134,283,220.63	80,976,464.46	39.70%	2.72%	6.98%	-2.40%

华东地区	291,960,945.28	182,501,712.78	37.49%	5.16%	6.63%	-0.86%
华南地区	152,239,855.28	97,467,807.95	35.98%	1.75%	-7.11%	6.10%
华中地区	75,061,945.30	47,435,016.77	36.81%	-4.00%	-0.69%	-2.11%
西北地区	37,516,183.38	23,484,210.65	37.40%	-6.28%	-4.59%	-1.11%
西南地区	114,470,428.38	72,528,825.10	36.64%	14.77%	16.64%	-1.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
定制衣柜及配套家具	销售量	/万平方米	261.8	259.05	1.06%
	生产量	/万平方米	266.4	255.33	4.34%
	库存量	/万平方米	9.17	4.57	100.66%
定制生态门	销售量	/万扇	2.56	2.75	-6.91%
	生产量	/万扇	2.56	2.76	-7.25%
	库存量	/万扇	0.04	0.04	0.00%
精品五金	销售量	/万套	1,502.7	1,377.3	9.10%
	生产量	/万套	1,521.44	1,375.59	10.60%
	库存量	/万套	200.61	181.87	10.30%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司主要从事定制衣柜及配套家具产品、定制生态门产品、精品五金产品的生产与销售，定制衣柜及配套家具2018年库存量同比增加100.68%，主要是工程订单发出商品的增加所致；精品五金产品主要包括普通锁、智能锁、铰链、滑轮及滑轨、合页、三节轨、门吸、智能晾衣机，其合计占公司精品五金销售金额的80%以上。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家具制造业	直接材料	411,142,973.67	79.51%	414,892,535.27	83.05%	-0.90%

家具制造业	直接人工	64,181,525.74	12.41%	52,566,523.21	10.52%	22.10%
家具制造业	制造费用	41,777,818.10	8.08%	32,128,643.69	6.43%	30.03%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
定制衣柜及配套家具	直接材料	225,485,371.62	73.55%	231,084,373.03	78.58%	-2.42%
定制衣柜及配套家具	直接人工	50,090,574.09	16.34%	39,606,556.64	13.47%	26.47%
定制衣柜及配套家具	制造费用	30,993,710.97	10.11%	23,374,698.35	7.95%	32.60%
精品五金	直接材料	161,174,656.16	89.70%	159,625,953.94	90.83%	0.97%
精品五金	直接人工	11,372,291.57	6.33%	10,384,194.48	5.91%	9.52%
精品五金	制造费用	7,126,763.31	3.97%	5,729,225.08	3.26%	24.39%
定制生态门	直接材料	24,482,945.89	79.34%	24,182,208.30	81.20%	1.24%
定制生态门	直接人工	2,718,660.08	8.81%	2,575,772.09	8.65%	5.55%
定制生态门	制造费用	3,657,343.82	11.85%	3,024,720.26	10.16%	20.92%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,763,422.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	恒大地产集团有限公司	104,388,261.91	12.57%
2	重庆名申家具有限公司	17,772,677.79	2.14%

3	上海源汇信息科技有限公司	15,692,010.33	1.89%
4	广州市时代供应链管理有限公司	14,476,039.34	1.74%
5	北京迦冠顶固家居用品有限公司	11,434,433.56	1.38%
合计	--	163,763,422.93	19.72%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

以上客户同一控制下合并计算。公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	73,392,194.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广西祥盛木业有限责任公司	19,770,115.71	4.10%
2	中山市逸家安防科技有限公司	16,802,177.05	3.49%
3	福人集团邵武木业有限公司	12,989,259.02	2.69%
4	佛山市三水粤山装饰实业有限公司	12,848,270.42	2.67%
5	益阳万维竹业有限公司	10,982,372.35	2.28%
合计	--	73,392,194.55	15.23%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	102,701,561.75	101,638,131.15	1.05%	
管理费用	86,142,445.64	80,216,573.74	7.39%	
财务费用	2,535,064.95	6,482,423.80	-60.89%	主要是银行借款较上年同期减少，利息费用减少所致。
研发费用	33,769,968.64	33,508,570.09	0.78%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司制定了良好的研发、创新计划，不断引进、培养人才，加大与外部机构的技术合作，在现有知识产权基础上，加大研发经费投入，2018年公司累计研发投入33,769,968.64元，较上年同期增长0.78%。

公司持续加大研发力度，不断提升产品设计及生产工艺，不断推出符合市场需求的新产品，并提升生产效率。充分利用公司在精品五金件的优势，集成运用于定制衣柜产品中，开发出具有多种人性化功能、高质量的家居产品，并增强产品智能化的元素。在保持精品五金产品现有传统产品的技术优势下，着力加大智能化产品的研发，包括智能锁、智能晾衣机及其他产品等，并丰富产品功能。公司坚持以节能金属复合技术为核心，加大定制生态门的新材料、新工艺开发，研发设计多系列、多款式产品，以满足多层次消费需求。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	183	184	145
研发人员数量占比	8.44%	9.63%	7.56%
研发投入金额（元）	33,769,968.64	33,508,570.09	26,756,385.40
研发投入占营业收入比例	4.07%	4.15%	3.69%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	968,736,140.17	925,407,347.05	4.68%
经营活动现金流出小计	939,747,922.20	815,322,251.81	15.26%
经营活动产生的现金流量净额	28,988,217.97	110,085,095.24	-73.67%
投资活动现金流入小计	626,685,921.96	801,545,053.64	-21.82%
投资活动现金流出小计	858,980,060.69	800,993,844.20	7.24%
投资活动产生的现金流量净额	-232,294,138.73	551,209.44	-42,242.63%

筹资活动现金流入小计	386,396,041.50	111,790,000.00	245.64%
筹资活动现金流出小计	139,481,316.14	170,129,185.95	-18.01%
筹资活动产生的现金流量净额	246,914,725.36	-58,339,185.95	
现金及现金等价物净增加额	43,608,804.60	52,297,118.73	-16.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入小计较上年增加4.68%，主要系公司业务规模增大，收入较上年增加所致。
- (2) 经营活动现金流出小计较上年增加15.26%，主要系支付供应商材料款增加所致。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少73.67%，主要系经过公司不断研发，2018年推出较多新品如竹香板衣柜、原木复合板衣柜等，产品类型增多，备货相应增加，购买商品、接受劳务支付的现金2018年较上年同期增加23.01%所致。
- (4) 投资活动现金流入小计较上年减少21.82%，主要系前期处置子公司上年同期收回投资款及2018年部分募集资金购买理财产品未到期所致。
- (5) 投资活动现金流出小计较上年增加7.24%，主要系公司本期购买理财产品增加及参股投资了深圳市凯迪仕智能科技有限公司所致。
- (6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少42242.63%，主要系前期处置子公司上年同期收回投资款及2018年募集资金理财未到期影响所致。
- (7) 筹资活动现金流入小计较上年增加245.64%，主要系公司公开发行普通股股票收到募集资金及减少了银行借款融资规模所致。
- (8) 筹资活动现金流出小计较上年减少18.01%，主要系本期偿还借款减少，上年同期分配股利支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系公司存货期末较期初增加56.89%，购买商品、接受劳务支付的现金2018年较上年同期增加23.01%。增加原因主要系：1) 公司原材料采购的方式变动所致。之前公司采购原材料，会要求供应商将原材料放在公司仓库，公司需要时随时领用，并以实际领用数量结算，此类采购方式虽然公司原材料存货减少，但供应商要求的采购价格会高些。2018年，为了降低采购成本，公司的采购方式变为根据生产计划预先集中采购原材料，故存货金额相应增加；2) 经过公司不断研发，2018年推出较多新品如竹香板衣柜、原木复合板衣柜等，产品类型增多，备货相应增加。综上导致公司购买商品、接受劳务支付的现金本期较上年同期增加，从而导致经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润相比存在较大差异。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,320,993.00	1.54%	银行理财产品收益	否
资产减值	6,639,473.08	7.75%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	2,061,142.17	2.40%	主要是公司非日常活动形成的其他收入	否
营业外支出	1,014,469.51	1.18%	主要是捐赠支出及其他损	否

			失	
其他收益	9,431,197.75	11.00%	主要是政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	197,107,576.65	19.60%	150,567,413.87	22.48%	-2.88%	货币资金 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 30.91%，主要系因为 2018 年公司收到首次公开发行所募集的资金；期末余额占总资产结构比下降 2.88%是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
应收账款	97,855,643.06	9.73%	69,860,031.98	10.43%	-0.70%	应收账款 2018 年末余额较 2017 年末余额增加 40.07%，主要系因为 2018 年大宗客户收入增加所致，公司在与房地产等大宗客户签订业务合同时，根据客户的信用和资金实力等情况在产品安装完毕或销售结算后给予客户一定的信用账期，大宗客户销售额上升，使得应收账款相应增加。期末余额占总资产结构比下降 0.70%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
存货	146,886,572.96	14.60%	93,624,574.33	13.98%	0.62%	存货 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 56.89%，期末余额占总资产结构比增加 0.62%，增加原因主要系：1)公司原材料采购的方式变动所致。之前公司采购原材料，会要求供应商将原材料放在公司仓库，公司需要时随时领用，并以实际领用数量结算，此类采购方式虽然公司原材料存货减少，但供应商要求的采购价格会高些。2018 年，为了降低采购成本，公司的采购方式变为根据生产计划预先集中采购原材料，故存货金额相应

						增加；2）经过公司不断研发，2018 年推出较多新品如竹香板衣柜、原木复合板衣柜等，产品类型增多，备货相应增加。
投资性房地产			18,499,652.07	2.76%	-2.76%	投资性房地产 2018 年末余额为 0，主要系公司收回原出租的厂房转入固定资产。
固定资产	227,622,364.55	22.63%	205,098,829.13	30.63%	-8.00%	固定资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 10.98%，主要系原投资性房地产转入固定资产所致。期末余额占总资产结构比下降 8.00%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
在建工程	10,054,738.38	1.00%	8,466,178.17	1.26%	-0.26%	在建工程 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 18.76%，主要系购入柔性定制封边连线设备安装调试中，未达到预定可生产状态所致。期末余额占总资产结构比下降 0.26%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
短期借款	7,370,182.50	0.73%	44,400,000.00	6.63%	-5.90%	短期借款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 83.40%，期末余额占总资产结构比下降 5.90%，主要系公司在经营活动现金良好，营运资金较为充裕的情况下，减少了银行借款融资规模。
长期借款			27,015,904.79	4.03%	-4.03%	长期借款 2018 年末余额为 0，主要系公司在经营活动现金良好，营运资金较为充裕的情况下，归还了项目贷款。
预付账款	8,217,206.09	0.82%	4,746,859.03	0.71%	0.11%	预付账款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 73.11%，期末余额占总资产结构比增加 0.11%，主要原因系年底开具银行承兑汇票预付供应商材料款所致。
其他应收款	4,986,950.08	0.50%	8,728,474.93	1.30%	-0.80%	其他应收款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 42.87%，期末余额占总资产结构比减少 0.80%，主要系收回 2017 年转让昆山子公司股权尾款所致
其他流动资	150,925,466.69	15.01%	3,062,401.47	0.46%	14.55%	其他流动资产 2018 年末余额较 2017

产						年末余额同比增加 4828.34%，期末余额占总资产结构比增加 14.55%，主要系新增暂时闲置募集资金理财。
可供出售金融资产	50,000,000.00	4.97%			4.97%	可供出售金融资产增加主要系公司参股投资了深圳市凯迪仕智能科技有限公司，投资金额 5,000 万元。
递延所得税资产	4,058,465.96	0.40%	3,341,903.18	0.50%	-0.10%	递延所得税资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 21.44%，主要系计提资产减值准备增加影响所致，期末余额占总资产结构比下降 0.10%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
其他非流动资产	7,795,657.05	0.78%	3,034,928.54	0.45%	0.33%	其他非流动资产 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 156.86%，期末余额占总资产结构比增加 0.33%，主要系增加预付设备款。
应付票据及应付账款	138,106,766.84	13.73%	135,149,136.21	20.18%	-6.45%	应付票据及应付账款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 2.19%，主要系应付供应商款增加，期末余额占总资产结构比下降 6.45%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
预收账款	27,361,027.16	2.72%	20,848,839.76	3.11%	-0.39%	预收账款 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 31.24%，主要系预收订单款增加所致。期末余额占总资产结构比下降 0.39%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
应付职工薪酬	29,460,201.34	2.93%	27,294,621.22	4.08%	-1.15%	应付职工薪酬 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 7.93%，主要系报告期内职工人数增加及计提职工薪酬增加所致，期末余额占总资产结构比下降 1.15%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
应交税费	11,191,840.74	1.11%	15,713,036.49	2.35%	-1.24%	应交税费 2018 年末余额较 2017 年末余额同比减少 28.77%，期末余额占总资产结构比下降 1.24%，主要是生产经营有关的进项税抵扣增加，导致应交增值税减少。
其他应付款	43,017,693.21	4.28%	42,034,477.73	6.28%	-2.00%	其他应付款 2018 年末余额较 2017 年

						未余额同比增加 2.34%，期末余额占总资产结构比下降 2.00%，
递延收益	9,522,650.09	0.95%	8,044,000.00	1.20%	-0.25%	递延收益 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 18.38%，主要是政府补助的增加，期末余额占总资产结构比下降 0.25%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
股本	113,983,000.00	11.33%	85,483,000.00	12.76%	-1.43%	公司 2018 年 9 月首次公开发行股票上市，注册资本增加 2850 万股股本。
资本公积	342,121,798.96	34.01%	56,545,120.66	8.44%	25.57%	公司 2018 年 9 月首次公开发行股票上市，募集资金到位股本溢价增加所致。
盈余公积	33,540,715.49	3.33%	26,275,381.38	3.92%	-0.59%	盈余公积 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 27.65%，主要是计提当期盈余公积，期末余额占总资产结构比下降 0.59%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。
未分配利润	250,040,402.73	24.86%	180,793,004.83	27.00%	-2.14%	未分配利润 2018 年末余额较 2017 年末余额同比增加 38.30%，主要是报告期内净利润的增加所致，期末余额占总资产结构比下降 2.14%，是因为 2018 年 9 月公司首次公开发行股票募集资金到位总资产增加的原因所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金截至报告期末受限金额 13,182,389.46 元，受限原因保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市凯迪仕智能科技有限公司	从事智能门锁产品的研发、生产及销售	增资	50,000,000.00	3.85%	自有资金	苏祺云、蒋念根、徐海清、李广顺	长期	智能门锁			否	2018 年 12 月 25 日	公司在巨潮资讯网披露的《对外投资公告》（公告编号：2018-043）
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年度	向社会公开发行人民币普通股	31,407.67	9,748.32	9,748.32	0	0	0.00%	21,659.35	专户存管、购买现金管理产品	0

	股股票									
合计	--	31,407.67	9,748.32	9,748.32	0	0	0.00%	21,659.35	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行相关信息披露义务，不存在重大违法违规的情形。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中山年产30万套定制家具建设项目	否	20,907.67	20,907.67	2,376.46	2,376.46	11.37%				不适用	否
一体化信息系统升级技术改造项目	否	2,000	2,000	413.21	413.21	20.66%				不适用	否
品牌及销售渠道建设	否	3,500	3,500	1,958.75	1,958.75	55.96%				不适用	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	5,000	5,000	4,999.9	4,999.9	99.99%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	31,407.67	31,407.67	9,748.32	9,748.32	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	31,407.67	31,407.67	9,748.32	9,748.32	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益		不适用									

的情况和原因（分具体项目）		
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 截至 2018 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 39,232,974.34 元，本次拟用募集资金置换的金额为人民币 39,232,974.34 元。公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 的议案》。同时，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2018 年 9 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《广东顶固集创家居股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(大华核字 [2018]004856 号)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金全部存放于公司开设的募集资金专用账户，截至 2018 年 12 月 31 日，活期存款的金额为 66,953,183.51 元。另用于购买保本理财产品金额为人民币 140,000,000.00 元，期限结构型理财金额为人民币 10,000,000.00 元。
募集资金		无

使用及披露中存在的问题或其他情况		
------------------	--	--

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	生产和销售家具和家居产品	50,000,000.00	98,511,978.09	52,991,547.76	103,746,256.31	1,662,563.19	802,259.74
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	生产和销售金属门窗	10,000,000.00	23,328,450.93	9,773,019.88	47,896,723.51	-128,231.74	882,909.49
北京顶固家居用品有限公司	子公司	销售日用品、五金交电、建材、家具	3,000,000.00	11,560,144.90	703,350.31	16,582,875.79	2,087,022.33	2,411,527.68
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	承接：组合式家具安装、装饰工程	1,000,000.00	2,266,903.08	2,266,903.08	0.00	-87,556.25	-66,147.76
广州顶固集创家居用品有限公司	子公司	家具及家居产品的销售	1,000,000.00	669,558.67	-15,188,298.10	0.00	-163,472.47	-163,472.47

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司共有五家子公司，分别承担了生产制造及区域市场的营销开拓与推广职能。在产能分布上，佛山顶固负责定制生态门业务板块、成都顶固负责定制衣柜西南区域的生产制造、北京顶固作为公司在北京精品五金产品销售子公司、广州顶固作为公司衣柜产品销售子公司，负责广州衣柜工程业务承揽、中山安装作为公司提供家居产品安装服务的子公司。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）未来三年的发展目标

在未来三到五年间，公司的整体经营目标是持续快速增长，以全屋定制、精品五金（含智能五金）、定制生态门三大事业部协同发展，共同驱动公司产品销售规模的快速扩大，致力成为五金智能及高端全屋定制两个领域的领导品牌之一。

随着物联网的迅速发展，产品智能化、网络化将成为定制家具及五金智能电子元器件发展趋势。未来，公司计划开发自主智能家居云平台，实现元器件及各产品端口的连接，最终实现智能产品与智能云平台对接，甚至智能云平台与其他云平台无缝对接，摆脱未来可能出现的依赖其他云平台局面。公司除了继续大力发展智能五金产品之外，并将大力发展“门墙柜厨”一体化的全屋定制产品、积极推进定制家居产品的材料升级及智能化创新升级。

在保持主营业务快速增长的同时，公司将严格控制风险，不断强化内部控制制度，提高公司治理水平。

（二）2019年经营计划

1、努力推进与凯迪仕的重组事项，借助资本市场推进产业并购重组，实现资源互补、产业协同效应；进一步加大智能产品的研发制造投入，拟建设全国领先的五金研发中心与制造基地，为未来实现智能五金（智能门锁、智能晾衣机等）的领导品牌奠定产品力与制造力基础；不断丰富智能五金产品体系，并在此基础上开展较大规模的渠道建设投入、启动“五金智能第一渠道”工程建设。

2、公司以“门墙柜厨”一体化的全屋定制理念，定制家居业务将在原有的产品组合基础上，延伸厨柜、墙板等配套产品，为顾客打造和谐完整、完美的整体家居空间。在此基础上，拟启动较大规模的“门墙柜厨”一体化的全屋定制体验门店建设，2019年计划在全国新建200家以上的终端体验门店。

3、本着“原创精品”的产品定位，全屋定制业务2019年大力推广“轻奢家”系列产品，系统提升家居产品的品质。同时推出对标欧美家具、更高定位的全屋定制子品牌，通过差异化精准定位的多品牌运作，实现市场份额最大化。

（三）公司可能面对的风险

（1）市场竞争加剧风险

经过多年的专注发展，公司经营规模持续扩大，产品设计及大规模生产能力不断增强，在业内形成了良好的品牌知名度与美誉度。公司品牌先后获得“中国驰名商标”、“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”等荣誉，并已位列中国定制家居十佳品牌之一及锁具五金、智能五金的优质品牌阵容。但由于定制衣柜、全屋定制及智能五金行业均属于市场发展前景良好的朝阳产业，近年来行业原有不少竞争对手如定制家居领域的索菲亚、欧派、尚品宅配、好莱客等都率先获得上市融资，并且在资本实力大幅增强后纷纷投入扩大产销规模。截止报告期内，定制家居行业已有多家企业率先于顶固集创之前在A股上市。行业的良好发展前景还吸引了众多的传统家具、家居及五金乃至电器、电子、电商等领域的实力型企业加入定制家居及智能家居行业，行业竞争进一步加剧升级。公司虽然目前已具备较强的市场竞争力，但未来如果不能迅速壮大资金实力并在品牌营销、渠道建设、产品研发设计、定制服务、信息化应用及智慧制造等方面迅速及时地进行足够的投入，未来的市场竞争力及市场地位可能因为激烈的竞争而下滑。

（2）房地产宏观调控带来的风险

近年来，为了保持房地产市场的平稳健康发展，遏制投机性需求，抑制部分城市房价过快上涨的势头，国家先后出台了一系列房地产调控政策，导致我国房地产行业发展速度放缓。家居行业作为房地产的下游产业，其发展与房地产行业的发展息息相关，国家对于房地产行业的宏观调控会对下游的家居行业可能产生不利影响，从而最终影响到公司主营业务的发展。报告期内，受房地产整体销售疲软的影响，定制家居行业的增速呈现明显下降趋势。

（3）主要原材料价格波动风险

公司定制衣柜生产所需的主要原材料为人造板材与铝型材，五金类产品需要的主要原材料包括铝型材、锌合金等，其价格随基础金属、木材等的价格波动而变化，特别受到国际大宗商品金属铝和金属锌的价格波动影响。此外，上述以金属及木材作为基础材料的原材料，还会因为国家环保政策的趋严而导致成本、价格上涨。最近三年，直接材料占公司主营业务成本的比重较高，分别为80.88%、83.05%和79.51%，直接材料价格的波动对公司生产成本的影响较大。如果未来板材及基础金属价格出现大幅波动，导致公司生产成本发生较大变化，将会对公司利润水平造成不利影响。

（4）经营业绩增速可能放缓风险

报告期内，公司经营状况良好，2016年度、2017年度及2018年度的营业收入分别为72,483.62万元、80,756.78万元及83,065.88万元，三年的复合增长率为4.65%；归属于母公司股东的净利润分别为4,041.62万元、7,431.12万元及7,651.27万元，三年的复合增长率为23.71%。公司所处的定制家居行业具有良好的发展前景及市场潜力，近年来一直处于快速增长态势。但随着定制衣柜的渗透率及普及率逐渐提升，房地产市场日趋饱和，未来行业增速总体呈现放缓趋势，进而可能给公司的业绩增长带来一定风险。五金业务则由于成熟的传统五金产品行业整体增速不高、智能五金的渗透普及增速具有不确定性，因此也会给公司的业绩增长带来不确定性风险。

（5）产品价格下降风险

随着定制家居及智能家居行业的快速发展，越来越多的企业加入，市场竞争日益加剧，整个产业也将逐渐进入成熟期。一般来说，随着产业从成长期逐渐进入成熟期，市场竞争加剧，将导致产品价格逐渐降低。如果公司不能持续设计开发符合市场需求的高品质产品、不能持续提高品牌附加值，则公司的产品价格存在下降的风险，产品价格的下降也会在一定程度上影响公司的毛利率水平。例如报告期内，迫于行业整体增速下降的压力，主要对手开展了类似“定制家具799元/平方米”、“全屋定制19800元”等大力度的降价促销措施，拉动了行业总体售价的下降。同时，若公司不能通过提升产品质量、发挥规模效应以降低单位制造成本或将成本压力向上游供应商传导，则公司经营业绩也会受到产品价格下降的不利影响。

（6）业务季节性波动风险

定制家居行业的季节性与居民的商品住房购买和商品房的交房时间有关，也与居民旧房二次装修需求有关，由于气候差异对装修效果的影响、装修完毕过新年的消费习惯以及春节因素影响，公司定制衣柜及配套家具产品的销售存在明显的季节性，通常在每年的一季度销售收入相对较低，二季度开始销售收入逐步增长，三、四季度进入销售旺季。业务的季节性波动导致公司上半年的经营业绩不佳，远低于全年水平。另外，公司整体衣柜板块的定制化产品也无法通过提前生产储备存货以应对销售旺季。

公司业务的季节性波动，会给产能的充分释放及盈利均衡性带来一定影响，公司经营业绩存在季节性波动的风险。鉴于公司在同一年度内各季度营业收入分布不均衡，公司提醒投资者不能简单以公司某季度或者中期的财务数据来推测公司全年经营成果及财务状况。

（7）财务风险

主要有存货及应收账款周转率降低风险，与同行业上市公司相比，公司不仅拥有定制衣柜及配套家具产品，同时还拥有品质优良的精品五金产品，例如各种锁具、滑轨、门铰链等，具备产业链向上游延伸的能力。由于五金产品的品种规格极多，生产备料及日常安全库存均需占用一定数量的存货，从而使得公司的存货周转率要低于定制家居同行业上市公司。同时，为了适应公司近年来业务的迅速扩张，公司每年也会根据五金业务部门的销售计划备货，有计划的增加原材料的采购以应对市场需求。如果公司届时不能达成年初预算的销售目标，则可能造成较多存货无法及时变现，降低存货周转的速度、从而对公司营运能力和经营业绩产生不良影响。

精装房与工程业务比例的上升，也将极大增加公司的应收账款水平、降低公司的资产周转速度。此外，为了避免卷入行业的价格战，公司不断增强新产品开发力度、不断丰富产品的材质与花色选择，为此增加的原材料存货，也将导致降低存货周转速度。

（8）管理风险

1) 业务规模快速扩张带来的管理风险

未来随着经营策略的逐步实现，公司的业务规模会进一步扩大，尤其是上市后，随着募集资金的到位和募集资金投资项目的实施，公司的生产能力将得到有效提升。业务规模的迅速扩大，公司在经营决策、风险控制和贯彻实施等方面的难度将增加，新产品的设计研发、市场的开拓、内部管理及资金运营的压力也将同步增大。因此，若公司不能在经营规模扩大的同时继续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引进经营管理和技术方面的人才，则将面临一定的管理风险，可能对公司的持续健康发展造成一定的影响。

2) 经销商的管理及稳定性风险

报告期内，公司的产品销售以经销模式为主，截至2018年12月31日，公司经销商数量总计1046家，经销商门店数量总计1280家。报告期内，公司通过经销模式实现的收入分别为74,395.25万元，占公司主营业务收入的比例分别为90.07%。在可预见的未来，公司仍将保持以经销模式为主的销售模式，随着经销商数量的持续增多，维持经销商销售网络的健康与稳定发展是公司面临的重要风险。尽管公司经过多年的发展已经具备成熟的经销商拓展及管理经验，与主要的经销商亦建立了稳定的业务关系，但鉴于公司的整体衣柜产品均为定制化，需要经过上门测量、个性设计和上门安装等流程，经销商的终端服务水平、产品的现场安装水平将很大程度影响公司品牌声誉和用户体验。

虽然公司始终致力于加强经销商管理，但若公司管理能力的提升无法满足经销商和专卖店数量持续增长，或者主要经销商在未来经营活动中与公司的发展战略相违背，使双方不能保持稳定和持续的合作，可能会对公司的未来发展带来不利影响。

(9) 人力资源成本上升及用工短缺的风险

公司位于广东省中山市，具备良好的产业工人聚集效应。近年来，随着宏观经济形势的变化，人力资源成本呈逐年上升趋势，公司的人均工资水平在报告期内不断上涨，导致公司人力资源成本不断增加，从而影响公司的利润水平。同时，随着国家地区经济发展政策的不断调整，南下广东的外出务工人员较以往有减少趋势，珠三角区域时有出现用工荒，可能造成公司阶段性用工短缺，需要通过提高工资水平吸引劳动力。

随着公司生产规模的不断扩大，用工人数量将持续增加。若未来国内劳动力成本不断上升或出现用工短缺等情形，公司将面临一定的人力资源成本风险，这将对公司的生产经营造成不利影响。

(10) 子公司管理及产能分布风险

报告期内，公司共有五家子公司，分别承担了生产制造及区域市场的营销开拓与推广职能。在产能分布上，报告期内除母公司外，佛山顶固负责定制生态门业务板块、成都顶固负责定制衣柜西南区域的生产制造。由于公司子公司较多，分布离散，在人员配备、管理层级、成本控制等方面均构成一定管理压力。同时，近年来，定制衣柜的制造端越来越向集约化、规模化、自动化发展，产能分布较散的格局不利于公司提升产能效率、产生规模效应，且分散的产能也易增加原材料等物料的储备和占用，从而降低公司的存货及资产周转速率。如果公司未来在子公司的管理及产能分布格局上不能形成良好的应对策略及改善方案，可能会对生产经营的绩效产生负面影响。

(11) 外协产品质量控制风险

公司的部分非核心产品以及产品部分工序采用外协方式生产或加工，同时报告期内公司由于智能五金及实木定制衣柜生产能力不足，采用委托加工方式生产部分产品。虽然公司已就供应商的甄选考核制定了严格的程序，并将采购环节作为质量控制程序的关键点之一，但公司产品的质量仍受外协厂家因素的影响。报告期内，公司的主要供应商保持稳定，如果未来产品销售规模持续增长，公司将需要寻找更多符合要求的外协厂家。若届时供应商的开发管理无法满足公司业务发展的需求，则可能造成外协产品质量下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

(12) 信息化系统不足风险

公司所处的定制衣柜行业，在产品的设计及拆单、开料及下单自动化生产等环节，均需要高度的信息化支撑；同时，公司拥有三大事业部业务板块，在后端的财务核算、数据抓取及量化分析上，也需要强有力的ERP管理系统。虽然公司现阶段已配备了较为高效的信息化系统，但随着定制家居行业的蓬勃发展及公司生产经营规模的不断扩大，对公司现有的信息化系统提出了更高的要求和挑战，若公司的信息化系统在未来不能及时高效的升级、无法满足业务增长及内部精益制造与管理提升的要求，则将对公司的生产经营造成不利影响。

(13) 品牌风险

经过十多年的专注发展，公司的“顶固”品牌已在市场竞争中形成了明显竞争优势，拥有良好的知名度及美誉度，对公

司产品销售、提升市场占有率，扩大市场份额起着至关重要的作用。

若公司在经营过程中出现因产品和服务质量、安装设计不达预期、售后服务等问题引起消费者不满或投诉，将有损公司的品牌形象。

（14）创业板股票风险

由于股票的价格不仅取决于企业的经营状况，同时还会受到利率、汇率、宏观经济、通货膨胀和国家有关政策等因素的影响，并与投资者的心理预期、资本市场的供求关系等因素息息相关，因此，股票市场存在着多方面的风险，投资者在投资本公司股票时面临可能因股价波动而带来的投资风险。本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司利润分配政策的制定情况

根据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定，并结合公司实际情况制定了《公司上市后未来三年股东分红回报规划》并在《公司章程》中明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，以充分保护股东特别是中小投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议执行。公司利润分配政策及调整程序包括：

1、利润分配原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。保持利润分配政策的一致性、合理性和稳定性。

2、利润分配形式：公司可采取现金、股票或股票与现金相结合的方式分配股利，并优先采用现金方式分配。

利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期股利分配。

3、公司利润分配条件及分配比例：

（1）利润分配条件及比例

若公司当年实现盈利，并依照《公司法》等法律法规、规范性文件、公司章程的规定依法弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金之后有可分配利润的，且公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，每年现金分红所占比例不低于当年实现的可供分配利润的10%。

（2）利润分配中的差异化分配政策

公司经营状况良好，公司可以在满足上述现金分红后，提出股票股利分配预案。

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。
------------------------------	------------------------

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.20
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	113,983,000
现金分红金额（元）（含税）	25,076,260.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	266,736,332.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度公司（指母公司）实现净利润 72,653,341.05 元，按 10%提取法定盈余公积金 7,265,334.11 元后，加上年初未分配利润 201,348,325.68 元，母公司截至 2018 年 12 月 31 日可供分配利润为人民币 266,736,332.62 元。鉴于公司当前经营情况稳定、未来发展前景广阔，结合股本规模相对较小的因素，为优化公司股本结构、增强股票流动性，并充分考虑中小投资者的利益和合理诉求，为更好地回报股东，在符合相关法律法规和结合《公司章程》的规定并保证公司正常运营和长远发展的前提下，拟进行 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，具体方案如下：以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 113,983,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.20 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本将增加至 205,169,400.00 股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。若在实施利润分配方案的股权登记日前股本发生变动的，依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016 年权益分派方案为：公司第二届董事会第十六次会议及公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于制定〈公司 2016 年度利润分配方案〉的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2016 年度实现净利润人民币 38,639,268.60 元，按 10%提取法定盈余公积金 3,863,926.86 元后，加年初未分配利润人民币 111,629,889.34 元，母公司 2016 年末实际可供股东分配的利润为人民币 146,405,231.08 元。公司以总股本 85,483,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），累计派发现金红利 7,266,054.99 元。分派股权登记日为：2017 年 5 月 9 日，除权除息日为：2017 年 5 月 10 日。本权益分派已实施完毕。

2、2017 年权益分派方案为：公司第三届董事会第四次会议及公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于制定〈公司 2017 年利润分配方案〉的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2017 年度实现净利润人民币 69,121,277.32 元，按 10%提取的法定盈余公积金 6,912,127.73 元后，加年初未分配利润人民币 146,405,231.08 元，母公司 2017 年末实际可供股东分配的利润为人民币 201,348,325.68 元。为保持公司业务持续、健康发展，实现长期发展战略规划，更好地维护全体股

东的长远利益，从公司实际出发，决定2017年利润不分配，全部结转一下年度。

3、2018年权益分派方案为：是第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于制定<公司2018年利润分配方案>的议案》经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度公司（指母公司）实现净利润72,653,341.05元，按10%提取法定盈余公积金7,265,334.11元后，加上年初未分配利润201,348,325.68元，母公司截至2018年12月31日可供分配利润为人民币266,736,332.62元。鉴于公司当前经营情况稳定、未来发展前景广阔，结合股本规模相对较小的因素，为优化公司股本结构、增强股票流动性，并充分考虑中小投资者的利益和合理诉求，为更好地回报股东，在符合相关法律法规和结合《公司章程》的规定并保证公司正常运营和长远发展的前提下，拟进行2018年度利润分配及资本公积转增股本，具体方案如下：以截至2018年12月31日公司总股本113,983,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.20元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本将增加至205,169,400.00股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。若在实施利润分配方案的股权登记日前股本发生变动的，依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。该议案尚需提交公司2018年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	25,076,260.00	76,512,732.01	32.77%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	74,311,177.48	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	7,266,054.99	40,416,189.19	17.98%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	林新达	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行	2017年04月27日	至2021年9月25日	正常履行中

			上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。			
	林彩菊	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。2、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人所持有公司股票的锁定期自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的,发行价格将作相应调整。3、作为公司董事林新达的亲属并承诺: (1)在林新达担任公司董事、高级管理人员期间,每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%;(2)若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职,自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;(3)因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的,仍应遵守上述规定;(4)本人不会因林新达职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2017 年 04 月 27 日	至 2021 年 9 月 25 日	正常履行中
	中山凯悦、中山建达、中山顶盛、中山顶辉	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。	2017 年 04 月 27 日	至 2021 年 9 月 25 日	正常履行中
	曹岩	股份流通限制及	自公司股票在证券交易所上市之日起	2017 年	至 2021	正常履行

		自愿锁定承诺	三十六个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。	04月27日	年9月25日	中
	张燕、徐冬梅、	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。	2017年04月27日	至2019年9月25日	正常履行中
	林新达、曹岩、徐冬梅、张燕、赵衡	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、在公司担任董事、高级管理人员期间,每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的25%。2、若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职,自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人所持有公司股票的锁定期自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的,发行价格将作相应调整,其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。4、因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的,仍应遵守上述规定。5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2017年04月27日	长期	正常履行中
	李琦、刘军强、黄耿强	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、在公司担任监事期间,每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的25%。2、若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市	2017年04月27日	长期	正常履行中

			之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职,自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的,仍应遵守上述规定。			
	林根法	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、作为公司的控股股东、实际控制人的亲属,本人就所持有的公司股份在本次发行后的流通限制及自愿锁定事宜,承诺自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。2、作为公司董事、高级管理人员林新达的亲属,本人进一步承诺如下:(1)在林新达担任公司董事、高级管理人员期间,每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%;(2)若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职,自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份;(3)本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期	2017 年 04 月 27 日	至 2021 年 9 月 25 日	正常履行 中

			未收盘价低于发行价，本人所持有公司股票 股票的锁定期限自动延长六个月。若公 司股票在此期间发生除权、除息的，发 行价格将作相应调整；（4）因公司进行 分红送股等导致本人直接或间接持有的 公司股份发生变化的，仍应遵守上述 规定；（5）本人不会因林新达职务变更、 离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	任丽峰、孟福 卿、罗振华、 胡萍、黄玮、 郑国兵、杨利 慧、尹方梅、 陈萱、林跃龙、 张谷泉、刘清 培、于水、林 青松、徐海清、 陈巧红、林祥 于、米志霞、 邓益民、谢玲 英、罗海玲、 罗声闻、程荣 新、许班、陈 朱恩、张小玲、 广州四海一家 建材有限公司	发行前股东股份 流通限制及自愿 锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 十二个月内，不转让或者委托他人管理 其直接或间接持有的公司本次发行上 市前已发行的股份，也不由公司回购该 部分股份。	2017 年 04 月 27 日	至 2019 年 9 月 25 日	正常履行 中
	深圳市前海睿 泽壹号投资合 伙企业（有限 合伙）	发行前股东股份 流通限制及自愿 锁定承诺	承诺自取得公司股份之日起三十六个 月内并同时承诺自公司股票在证券交 易所上市之日起十二个月内，不转让或 委托他人管理本人直接或间接持有的 公司本次发行上市前已发行的股份，也 不由公司回购该部分股份	2017 年 04 月 27 日	至 2019 年 12 月 6 日	正常履行 中
	肖志明	发行前股东股份 流通限制及自愿 锁定承诺	承诺自取得公司股份之日起三十六个 月内并同时承诺自公司股票在证券交 易所上市之日起十二个月内，不转让或 委托他人管理本人直接或间接持有的 公司本次发行上市前已发行的股份，也 不由公司回购该部分股份。	2017 年 04 月 27 日	至 2019 年 11 月 23 日	正常履行 中
	梁金斌	发行前股东股份 流通限制及自愿 锁定承诺	承诺自取得公司股份之日起三十六个 月内并同时承诺自公司股票在证券交 易所上市之日起十二个月内，不转让或 委托他人管理本人直接或间接持有的 公司本次发行上市前已发行的股份，也	2017 年 04 月 27 日	至 2019 年 11 月 25 日	正常履行 中

			不由公司回购该部分股份			
	吴再炎	发行前股东股份流通限制及自愿锁定承诺	承诺自取得公司股份之日起三十六个月内并同时承诺自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份	2017 年 04 月 27 日	至 2019 年 12 月 9 日	正常履行中
	公司、控股股东和实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	为保护投资者利益,进一步明确上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的具体措施,公司制定了《广东顶固集创家居股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》,公司、控股股东和实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺:如果首次公开发行上市后三年内公司股价(指收盘价)出现低于上一年度未经审计的每股净资产(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述每股净资产应做相应调整,同下)的情况时,其将依据法律、法规及公司章程的规定,在不影响公司上市条件前提下将启动稳定股价的措施。	2017 年 04 月 27 日	上市交易日起 36 个月内	正常履行中
	林新达、林彩菊	避免同业竞争的承诺	1、除为顶固集创工作外,本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与公司主营业务相同或类似的业务,与公司不构成同业竞争。在本人持有公司股份期间及任职于公司期间,以及在本人转让全部公司股份并从公司离职之日起 5 年内,本人承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与公司构成同业竞争。2、若因本人其他业务或顶固集创的业务发展,而导致本人的其他业务与顶固集创的业务发生重合而可能构成竞争,本人同意顶固集创有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权,或通过合法途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向顶固集创转让该等资产或控股权,或通过其他公平、合理的途径对本人的其他业务进行调整,以避免与公司的业务	2017 年 04 月 16 日	长期	正常履行中

			构成同业竞争。3、如因本人违反本承诺函而给顶固集创造成损失的，本人同意对由此而给顶固集创造成的损失予以赔偿。4、本承诺函受中国法律管辖，对本人具有约束力。			
	林新达、林彩菊	规范和减少关联交易的承诺	本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守中国证监会和公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。如本人违反本承诺函中所作出的承诺，本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿公司的全部损失。	2017 年 04 月 27 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018

年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额
应收票据	5,561,895.67	- 5,561,895.67	-
应收账款	69,860,031.98	-69,860,031.98	-
应收票据及应收账款		75,421,927.65	75,421,927.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	8,728,474.93	-8,728,474.93	-
其他应收款		8,728,474.93	8,728,474.93
固定资产	205,098,829.13	-	205,098,829.13
固定资产清理	-	-	-
在建工程	8,466,178.17	-	8,466,178.17
工程物资	-	-	-
应付票据	31,903,436.05	-31,903,436.05	-
应付账款	103,245,700.16	-103,245,700.16	-
应付票据及应付账款	-	135,149,136.21	135,149,136.21
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	42,034,477.73		42,034,477.73
管理费用	113,725,143.83	-33,508,570.09	80,216,573.74
研发支出	-	33,508,570.09	33,508,570.09
其他收益	-	304,573.68	304,573.68
营业外收入	2,011,849.62	-304,573.68	1,707,275.94

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴萃柿 3 年、刘泽涵 1 年
------------------------	-----------------

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到的重大诉讼、仲裁事项汇总	680.17	否	审理阶段	在审理阶段	在审理阶段		
未达到的重大诉讼、仲裁事项汇总	419.81	否	已结案	部分诉讼因被告方已主动撤诉或公司撤诉涉案金额 404.60 万元，公司胜诉涉案金额 3.75 万元，其余公司应承担涉案金额 11.46 万元。	执行完毕		

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

截止报告期末，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。公司控股股东、实际控制人未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不是失信被执行人。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	17,500	15,000	0
银行理财产品	自有资金	59,500	0	0
合计		77,000	15,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	10,000	募集资金	2018年11月06日	2019年02月12日	银行理财	不适用	4.05%	108.74	0	0		是	是	

工商银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	保本浮动收益型	2,000	募集资金	2018年11月07日	2018年12月04日	银行理财	不适用	3.10%	4.76	4.76	4.76		是	是	
交通银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	期限结构型	1,000	募集资金	2018年11月09日	2019年01月11日	银行理财	不适用	4.10%	7.08	0	0		是	是	
交通银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	期限结构型	500	募集资金	2018年11月09日	2018年12月03日	银行理财	不适用	2.80%	0.92	0.92	0.92		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,500	募集资金	2018年11月13日	2019年02月12日	银行理财	不适用	4.00%	14.96	0	0		是	是	
兴业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	2,500	募集资金	2018年12月05日	2019年06月03日	银行理财	不适用	3.85%	47.47	0	0		是	是	

公司 中山 分行 小榄 支行																
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	1,500	自有 资金	2018 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 11 日	银行 理财	不适 用	1.93%	0.48	0.48	0.48		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	500	自有 资金	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 27 日	银行 理财	不适 用	3.14%	0.69	0.69	0.69		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	500	自有 资金	2018 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 15 日	银行 理财	不适 用	3.25%	0.27	0.27	0.27		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	700	自有 资金	2018 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 27 日	银行 理财	不适 用	3.30%	0.76	0.76	0.76		是	是	
中国 建设	银行	开放式 资产组	1,500	自有 资金	2018 年 04	2018 年 06	银行 理财	不适 用	2.36%	8.35	8.35	8.35		是	是	

银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行		合型			月 02 日	月 28 日										
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	500	自有 资金	2018 年 05 月 07 日	2018 年 06 月 25 日	银行 理财	不适 用	4.10%	4.25	4.25	4.25		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	2,500	自有 资金	2018 年 07 月 02 日	2018 年 09 月 27 日	银行 理财	不适 用	1.61%	9.39	9.39	9.39		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	2,300	自有 资金	2018 年 08 月 02 日	2018 年 09 月 27 日	银行 理财	不适 用	2.97%	10.28	10.28	10.28		是	是	
中国 建设 银行 股份 中山 东风 金爵 豪庭 支行	银行	开放式 资产组 合型	2,000	自有 资金	2018 年 10 月 08 日	2018 年 10 月 22 日	银行 理财	不适 用	2.05%	1.57	1.57	1.57		是	是	

工商银行股份有限公司中山分行中山东风支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年01月08日	2018年02月06日	银行理财	不适用	3.21%	2.46	2.46	2.46		是	是	
工商银行股份有限公司中山分行中山东风支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年02月11日	2018年02月13日	银行理财	不适用	2.00%	0.11	0.11	0.11		是	是	
工商银行股份有限公司中山分行中山东风支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年02月28日	2018年03月01日	银行理财	不适用	2.70%	0.07	0.07	0.07		是	是	
工商银行股份有限公司中山分行中山东风支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年03月02日	2018年03月30日	银行理财	不适用	3.10%	2.38	2.38	2.38		是	是	
广发银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年01月12日	2018年02月12日	银行理财	不适用	4.39%	3.61	3.61	3.61		是	是	

有限公司 中山 分行 东风 支行					日	日										
广发 银行 股份 有限 公司 中山 分行 东风 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000	自有 资金	2018 年 02 月 02 日	2018 年 03 月 09 日	银行 理财	不适 用	4.10%	3.93	3.93	3.93		是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 中山 分行 东风 支行	银行	开放式 资产组 合型	500	自有 资金	2018 年 02 月 12 日	2018 年 03 月 28 日	银行 理财	不适 用	1.00%	0.6	0.6	0.6		是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 中山 分行 东风 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000	自有 资金	2018 年 04 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	银行 理财	不适 用	4.00%	3.29	3.29	3.29		是	是	
交通 银行 股份 有限 公司 中山 分行 中山 东风 支行	银行	保本浮 动收益 型	500	自有 资金	2018 年 01 月 05 日	2018 年 02 月 02 日	银行 理财	不适 用	3.01%	1.11	1.11	1.11		是	是	

交通银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2018年05月07日	2018年06月25日	银行理财	不适用	3.05%	2.05	2.05	2.05		是	是	
交通银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	保本浮动收益型	800	自有资金	2018年06月21日	2018年06月27日	银行理财	不适用	1.80%	0.24	0.24	0.24		是	是	
交通银行股份有限公司中山分行山东凤支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年07月02日	2018年07月25日	银行理财	不适用	2.82%	1.78	1.78	1.78		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本开放式	2,000	自有资金	2018年01月05日	2018年02月08日	银行理财	不适用	4.10%	7.64	7.64	7.64		是	是	
兴业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2018年01月11日	2018年01月18日	银行理财	不适用	2.50%	0.24	0.24	0.24		是	是	

公司 中山 分行 小榄 支行																
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	500	自有 资金	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 26 日	银行 理财	不适 用	3.50%	0.34	0.34	0.34		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本开 放式	2,000	自有 资金	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 12 日	银行 理财	不适 用	3.83%	6.29	6.29	6.29		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	500	自有 资金	2018 年 03 月 05 日	2018 年 03 月 30 日	银行 理财	不适 用	3.60%	1.23	1.23	1.23		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000	自有 资金	2018 年 03 月 13 日	2018 年 03 月 20 日	银行 理财	不适 用	3.40%	0.65	0.65	0.65		是	是	
兴业 银行	银行	保本浮 动收益	500	自有 资金	2018 年 03	2018 年 03	银行 理财	不适 用	3.40%	0.7	0.7	0.7		是	是	

股份有限公司 中山分行 小榄支行		型			月 15 日	月 30 日										
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,200	自有 资金	2018 年 03 月 20 日	2018 年 03 月 30 日	银行 理财	不适 用	3.40%	1.12	1.12	1.12		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500	自有 资金	2018 年 04 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	银行 理财	不适 用	4.20%	5.18	5.18	5.18		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000	自有 资金	2018 年 04 月 02 日	2018 年 04 月 17 日	银行 理财	不适 用	4.10%	1.68	1.68	1.68		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 中山 分行 小榄 支行	银行	保本浮 动收益 型	3,000	自有 资金	2018 年 05 月 03 日	2018 年 06 月 08 日	银行 理财	不适 用	3.64%	10.78	10.78	10.78		是	是	

兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,500	自有资金	2018年07月02日	2018年07月16日	银行理财	不适用	4.10%	2.36	2.36	2.36		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,500	自有资金	2018年07月17日	2018年07月31日	银行理财	不适用	3.80%	2.19	2.19	2.19		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本开放式	2,000	自有资金	2018年08月01日	2018年08月31日	银行理财	不适用	3.80%	6.25	6.25	6.25		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本开放式	1,000	自有资金	2018年08月06日	2018年08月31日	银行理财	不适用	3.70%	2.54	2.54	2.54		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年08月31日	2018年09月21日	银行理财	不适用	3.20%	1.84	1.84	1.84		是	是	

小榄支行																
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年08月31日	2018年09月14日	银行理财	不适用	3.00%	1.15	1.15	1.15		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年09月14日	2018年09月28日	银行理财	不适用	3.00%	1.15	1.15	1.15		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2018年10月08日	2018年10月22日	银行理财	不适用	3.10%	3.57	3.57	3.57		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年10月22日	2018年11月05日	银行理财	不适用	3.10%	1.19	1.19	1.19		是	是	
兴业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年10月29日	2018年11月05日	银行理财	不适用	2.90%	0.56	0.56	0.56		是	是	

中山分行小榄支行																
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	2,500	自有资金	2018年11月07日	2018年11月21日	银行理财	不适用	3.10%	2.97	2.97	2.97		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	1,500	自有资金	2018年11月08日	2018年11月22日	银行理财	不适用	3.10%	1.78	1.78	1.78		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018年11月22日	2018年12月27日	银行理财	不适用	3.40%	6.52	6.52	6.52		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行小榄支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2018年12月04日	2018年12月27日	银行理财	不适用	3.00%	5.67	5.67	5.67		是	是	
招商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2018年11月09日	2018年12月10日	银行理财	不适用	2.68%	1.1	1.1	1.1		是	是	

有限公司 中山 小榄 支行					日	日										
合计			77,000	--	--	--	--	--	--	318.29	140.04	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在创造利润，对股东利益负责的同时，积极履行社会责任，具体如下：

(1) 手拉手爱心助学计划

公司长期投身社会公益事业，制订了“手拉手爱心计划”，针对贫困地区学生开展一对一帮扶助学活动。近年来，公司协调组织各方，本着“一年一所希望小学”的捐助计划，从2009年开始在国内多处贫困地区捐建了10所希望小学，具体包括：2009年捐资援建云南省昭通市镇雄县中屯镇顶固希望小学；2010年捐资援建贵州省安顺市平坝区乐平镇挂多顶固希望小学；2011年捐资援建青海省海东市乐都区城台乡顶固中心学校；2012年捐资援建河南省新密市苟堂镇劝门顶固希望小学；2013年捐资援建江西省宜黄县神岗乡党口顶固希望小学；2014年捐资援建甘肃省临夏州临夏县榆林乡榆林顶固希望小学；2015年捐资援建湖南省怀化市会同县团河镇盛燕顶固希望小学；2016年捐资援建四川省凉山州美姑县巴古乡三岗顶固希望小学；2017年捐资援建陕西省榆林市绥德县满堂川土地岔完全小学；2018年捐资新疆库尔勒市哈拉苏农场学校。

(2) 依法诚信纳税，贡献地方经济

诚信纳税是企业信誉的重要组成部分，是企业一笔宝贵的无形资产。公司自成立以来，在公司业务稳定发展的同时，时刻考虑社会的整体利益和长远发展，自觉承担相应的社会责任，严格履行纳税义务，坚持依法纳税。多年来一直被当地政府评为“纳税大户”、“A级纳税人”，2018年，公司在当地缴纳税费5,507.35万元，为国家和地方经济建设做出积极贡献。

(3) 环境保护与可持续发展

公司严格按照国家相关法律法规的要求积极开展环境保护的相关工作，公司通过了ISO9001和ISO14001质量环境体系、十环环境标志、绿色家居采购规范等认证。公司一贯重视产品有关环保材料的使用与管理，持续加大在新型环保家具材料研发方面的投入。以“竹香板”为例，公司携手板材厂商在技术革新方面形成战略合作关系，以竹纤维为基材，结合MDI无醛胶与改性脲醛胶的应用成功研发出竹香板，竹香板凭籍绿色环保与高性能物理力学特性领先于同行业传统的刨花板综合性能。在环保特征方面，竹香板具有竹子天然的防霉、防臭、防虫和释放负离子特性，竹香板的甲醛释放量优于欧洲人造板企业标

准最高级别E0级与国家标准最高级E1要求。2018年公司凭借生态环保的产品获得FSC国际森林体系认证，成为定制家居行业获得FSC认证的首家企业。未来，公司将不断提高原材料标准，开发新技术工艺，研发新的环保材料以适应日益提高的环保要求，确保消费者的身体健康，继续努力寻求环境效益、社会效益和经济效益可持续发展的道路。

（4）以人为本，重视员工发展

2018年，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》和《妇女权益保护法》等法律法规，加强工资预算管理，健全收入分配体制，健全劳动组织方案，充分尊重并维护每一位员工的合法权益。公司为员工依法缴纳各类社会保险和住房公积金，严格落实员工休假制度、女职工劳动保护特别规定，倡导男女平等，保障员工职业健康安全，坚决反对任何形式的歧视和压迫劳动，切实维护员工的各类合法权益。关爱员工健康，根据公司制定的职业健康规划安排，坚持定期组织全体员工进行健康体检、组织女员工进行妇科科普和一年一度两癌（宫颈癌、乳腺癌）筛查，并建立和完善员工职业健康档案。此外，针对特殊工种员工增加专项体检内容，对接触职业病危害因素工种的作业工人每年进行职业性健康检查一次，加大职业病筛查力度，完善健康档案，实施跟踪复查。注重员工精神文化建设，丰富员工业余生活，公司定期组织各类形式灵活、健康向上的文体活动，如月度快乐会议、中秋游园活动、篮球赛、员工座谈会等，在丰富员工业余活动的同时，缓解压力、愉悦身心，增强团队凝聚力。强化职业发展平台，公司紧密结合生产实际和员工发展需要，深入开展各类培训工作，坚持内外部培训相结合，坚持技能水平与专业素质相结合，通过内部培训、外送培训、考试、技能鉴定等多种方式，推动员工自身的全面发展和自我价值实现，公司并建立公平合理的用人机制和晋升通道，让优秀员工脱颖而出，充分调动员工的积极性和创造能力，为公司发展注入源源不断的活力。

（5）深化党建工作

2003年11月，顶固公司党支部成立，2015年1月升格为党总支部，现下设党支部两个，党员38人，其中预备党员1人。在镇党委的正确领导下和公司董事会的大力支持下，顶固公司坚持把企业党建和生产经营作为推动企业发展的两架“马车”，把党建真正融入到企业的领导决策、基层创优和绩效考核等工作当中，把党的优秀理论和正确指引转化成企业发展的养分，助力公司全面发展，推动公司肩负起更多的社会责任。经过全体党员的共同努力，顶固公司先后被评为市先进党组织、市两新组织党建示范点、市党员教育示范基地、镇两新组织培训学院校外教学点、镇新时代文明实践站。

2018年，公司继续深化党建工作，全面推进思想、组织、作风和制度建设。组织全体党员、预备党员、发展对象、入党积极分子不断深化学习《习近平新时代中国特色社会主义思想》，进一步树立“四个意识”，增强“四个自信”，切实把思想和行动统一到习近平新时代中国特色社会主义思想上来。把学习习近平新时代中国特色社会主义思想列入党员、干部、群众工作的重要议事日程，推动广大党员、干部、群众更加自觉地用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、务实工作，确保习近平新时代中国特色社会主义思想在基层落地生根。

（6）校企合作

公司长期致力与高等院校建立紧密的合作关系，通过产学研的教学模式，以社会人才市场和学生就业需求为导向，以行业、企业为依托，校企共同培养，为社会输送更多的“高、精、专”的高素质应用性人才。2018年公司先后与南宁职业技术学院、兰州资源环境职业技术学院、广西大学达成了校企合作协议。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于放弃参股公司增资优先认购权的议案》，为促进参股公司经营发展需要，优化深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）的股权结构，参股公司凯迪仕拟引入投资方深圳市建信远致投贷联动股权投资基金合伙企业（有限合伙）对其进行增资人民币5,000万元。董事会同意公司放弃凯迪仕本次增资的优先认购权，放弃优先认购权后，公司持有凯迪仕股权比例由3.85%下降至3.70%。具体详见公司于2019年1月15日在巨潮资讯网披露的《关于放弃参股公司增资优先认购权的公告》；

2、公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》等相关议案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买苏祺云、蒋念根、徐海清、李广顺合计持有的深圳市凯迪仕智能科技有限公司48%股权。本次交易前，公司持有凯迪仕3.70%股权，本次交易完成后，公司将累计持有凯迪仕51.70%股权。同时，公司拟通过询价方式向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过24,800万元，不超过标的资产交易价格的100%。募集配套资金发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的20%。所募集的配套资金拟用于支付本次交易中的现金对价和本次重组相关费用。根据《重组管理办法》等相关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组，且本次交易涉及发行股份购买资产，需经中国证监会并购重组委审核，并取得中国证监会核准后方可实施。目前，本次交易事项所涉及的审计、评估工作尚未完成，相关工作正有序进行中。待相关工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次重组的相关事项，并由董事会召集股东大会审议与本次重组相关的议案。公司本次重大资产重组事项尚需股东大会审议通过后报中国证监会核准，本次重大资产重组能否获得股东大会审议通过及中国证监会核准，以及最终获得核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。具体详见公司于2019年2月14日在巨潮资讯网披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,483,000	100.00%						85,483,000	75.00%
3、其他内资持股	85,483,000	100.00%						85,483,000	75.00%
其中：境内法人持股	11,437,000	13.38%						11,437,000	10.03%
境内自然人持股	74,046,000	86.62%						74,046,000	64.96%
二、无限售条件股份			28,500,000				28,500,000	28,500,000	25.00%
1、人民币普通股			28,500,000				28,500,000	28,500,000	25.00%
三、股份总数	85,483,000	100.00%	28,500,000				28,500,000	113,983,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股28,500,000股，总股本由85,483,000股增加至113,983,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1378号”文《关于核准广东顶固集创家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2018年9月25日深圳证券交易所创业板上市，股票简称“顶固集创”，证券代码“300749”。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于公司首次公开发行股票28,500,000股并于2018年9月25日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本由85,483,000股增加至113,983,000股，公司2018年度每股收益摊薄，每股净资产增加，具体如下：

(1) 2017年12月31日，基本每股收益0.87元，稀释后每股收益0.87元，归属公司普通股每股净资产4.08元。

(2) 2018年12月31日，基本每股收益0.83元，稀释后每股收益0.83元，归属公司普通股每股净资产6.49元。

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林新达	31,960,500	0	3,427,500	35,388,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	2021年9月25日
曹岩	6,300,000	0	1,300,000	7,600,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	2021年9月25日
林彩菊	6,934,667	0	37,333	6,972,000	首发前个人类限售股	2021年9月25日
中山市凯悦投资企业（有限合伙）	3,276,000	0	1,638,000	4,914,000	首发前机构类限售股	2021年9月25日
中山市建达饰品有限公司	1,820,000	0	910,000	2,730,000	首发前机构类限售股	2021年9月25日
林根法	2,600,000	0	0	2,600,000	首发前个人类限售股	2021年9月25日
任丽峰	1,000,000	0	1,500,000	2,500,000	首发前个人类限售股	2019年9月25日
张燕	2,250,000	0	0	2,250,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	2019年9月25日
中山市顶盛企业管理咨询有限公司	1,229,667	0	614,833	1,844,500	首发前机构类限售股	2021年9月25日
孟福卿	350,000	0	1,300,000	1,650,000	首发前个人类限售股	2019年9月25日
罗振华	500,000	0	1,000,000	1,500,000	首发前个人类限售股	2019年9月25日
中山市顶辉装饰工程有限公司	917,000	0	458,500	1,375,500	首发前机构类限售股	2021年9月25日
徐冬梅	1,260,000	0	0	1,260,000	首发前个人类限售股	2019年9月25日

					售股、高管锁定股	日
胡萍	1,260,000	0	0	1,260,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
黄玮	1,160,000	0	0	1,160,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
郑国兵	1,050,000	0	0	1,050,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
杨利慧	1,000,000	0	0	1,000,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
尹方梅	600,000	0	295,000	895,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
陈萱	600,000	0	68,000	668,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
林跃龙	630,000	0	0	630,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
张谷泉	500,000	0	0	500,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
刘清培	500,000	0	0	500,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
于水	500,000	0	0	500,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
深圳市前海睿泽壹号投资合伙企业（有限合伙）	0	0	500,000	500,000	首发前机构类限售股	2019 年 12 月 6 日
林青松	0	0	456,000	456,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
徐海清	430,000	0	0	430,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
陈巧红	400,000	0	0	400,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
林祥于	0	0	337,000	337,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
肖志明	0	0	300,000	300,000	首发前个人类限售股	2019 年 11 月 23 日
米志霞	150,000	0	150,000	300,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
邓益民	150,000	0	150,000	300,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日

谢玲英	300,000	0	0	300,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
罗海玲	260,000	0	0	260,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
梁金斌	0	0	220,000	220,000	首发前个人类限售股	2019 年 11 月 25 日
罗声闻	200,000	0	0	200,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
程荣新	100,000	0	100,000	200,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
吴再炎	0	0	150,000	150,000	首发前个人类限售股	2019 年 12 月 9 日
许班	55,000	0	55,000	110,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
陈朱恩	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
张小玲	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2019 年 9 月 25 日
广州四海一家建材有限公司	36,500	0	36,500	73,000	首发前机构类限售股	2019 年 9 月 25 日
合计	70,379,334	0	15,103,666	85,483,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股	2018 年 09 月 13 日	12.22	28,500,000	2018 年 09 月 25 日	28,500,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股28,500,000股，总股本由85,483,000股增加至113,983,000股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	17,026	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,589	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林新达	境内自然人	31.05%	35,388,000		35,388,000			
曹岩	境内自然人	6.67%	7,600,000		7,600,000			
林彩菊	境内自然人	6.12%	6,972,000		6,972,000			
中山市凯悦投资 企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.31%	4,914,000		4,914,000			
中山市建达饰品 有限公司	境内非国有法人	2.40%	2,730,000		2,730,000			
林根法	境内自然人	2.28%	2,600,000		2,600,000			
任丽峰	境内自然人	2.19%	2,500,000		2,500,000			
张燕	境内自然人	1.97%	2,250,000		2,250,000			
中山市顶盛企业 管理咨询有限公 司	境内非国有法人	1.62%	1,844,500		1,844,500			
孟福卿	境内自然人	1.45%	1,650,000		1,650,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、林新达与林彩菊为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人；2、林根法是林彩菊妹妹的丈夫；3、林新达是中山市凯悦投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，及中山市建达饰品有限公司和中山市顶盛企业管理咨询有限公司的法定代表人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类		数量			
朱崇君		370,000	人民币普通股		370,000			

王巍	163,600	人民币普通股	163,600
陈晓翔	162,800	人民币普通股	163,600
张翔	126,000	人民币普通股	126,000
杨明	120,157	人民币普通股	120,157
李芸	117,300	人民币普通股	117,300
金飏	115,900	人民币普通股	115,900
许国华	110,000	人民币普通股	110,000
连苏芬	98,620	人民币普通股	98,620
刘晓捷	88,700	人民币普通股	88,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东许国华先生通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 110,000 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林新达	中国	否
林彩菊	中国	否
主要职业及职务	林新达担任公司董事长兼总经理；林彩菊未在公司任职。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

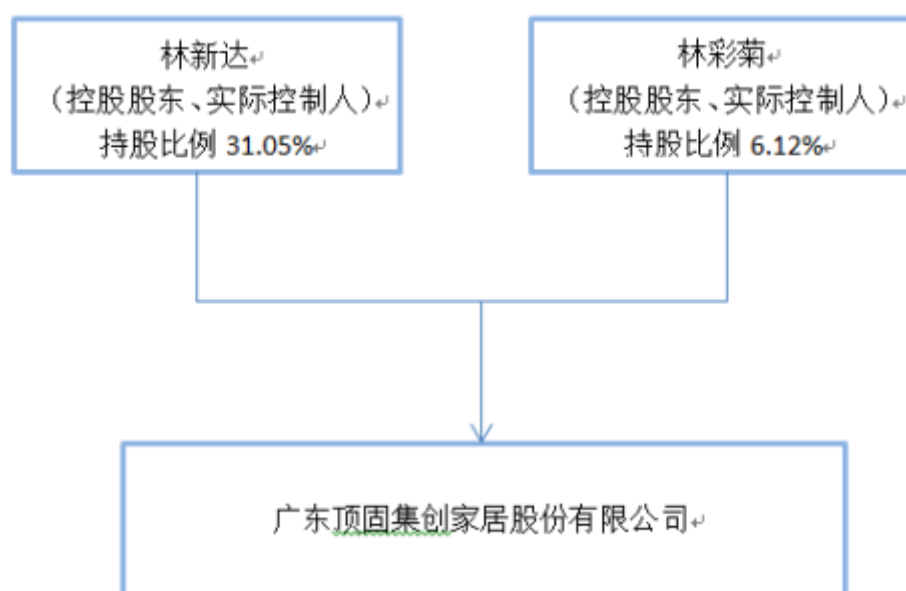
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林新达	本人	中国	否
林彩菊	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	林新达担任公司董事长兼总经理；林彩菊未在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
林新达	董事长、 总经理	现任	男	52	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	35,388,000	0	0	0	35,388,000
曹岩	董事	现任	男	45	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	7,600,000	0	0	0	7,600,000
徐冬梅	董事、董 事会秘书	现任	女	34	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	1,260,000	0	0	0	1,260,000
张燕	董事	现任	女	43	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	2,250,000	0	0	0	2,250,000
陈建华	独立董事	现任	男	48	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
石水平	独立董事	现任	男	44	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
庄学敏	独立董事	现任	男	47	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
李琦	监事会主 席	现任	女	46	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
刘军强	监事	现任	男	44	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
黄耿强	职工代表 监事	现任	男	65	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
赵衡	财务总监	现任	男	46	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	46,498,000	0	0	0	46,498,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事简介

本公司第三届董事会成员为7名，其中3名为独立董事。本公司第三届董事会全体成员于2017年7月19日经公司2017年第三次临时股东大会选举产生。

1、林新达先生，本公司董事长兼总经理，任期至2020年7月18日。1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学总裁高级MBA。林新达拥有30多年装饰家居行业经验，1986年-1990年，创办太原市新颖家具厂、任厂长，主要从事手工家具的生产和销售；1990年-1996年，创办太原华达装饰品商行、任总经理，开始进入装饰五金领域；1996年-2002年任北京华达装饰材料有限公司总经理；2002年创立顶固有限，担任总经理。林新达曾获2005年中国诚信经营企业家，2007年、2010年、2013年中山市百佳雇主，2008年至2010年中国五金风云人物奖，并于2007年及2010年获中山市科技进步奖；连续担任中山市第十届、第十一届政协委员，第十二届政协常委；连续担任中山市工商业联合会总商会第十三届、第十四届常委，第十五届副会长，现任中山市门业协会会长，中山市东风镇商会常务副主席，中山市个体劳动者协会东风分会副会长、中山市私营企业协会东风分会副会长；被聘为江西财经大学客座教授，广西大学林学院、井冈山大学和三峡大学机械与材料学院兼职教授。

2、曹岩先生，本公司董事，任期至2020年7月18日。1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大庆石油学校。1997年至2000年，任大庆新时代经贸有限公司总经理，2000年至2003年，任厦门怡丝布艺有限公司总经理，2003年至2011年任重庆顶硕建材有限公司总经理；2011年加入顶固集创任总经理助理，2014年7月至2015年3月任总经理，现任本公司董事。

3、徐冬梅女士，本公司董事兼董事会秘书，任期至2020年7月18日。1985年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学，硕士学位。2006年7月加入顶固有限，2006年7月至2010年6月任公司董事长助理，2010年7月至2010年10月任公司投资部经理，2010年11月至2011年4月，任本公司上市办主任，2011年5月至今任本公司董事会秘书。2014年9月起担任中山市青联第八届委员，2013年11月起担任东风镇知识界人士联谊会第一、二届理事会副会长，2016年至今担任中山市东风镇第十一届人大代表，曾获得中山市百佳雇员、广东省优秀两新组织党组织书记等荣誉；2014年7月至今任本公司董事。

4、张燕女士，本公司董事，任期至2020年7月18日。1976年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，研究生学历。2008年至2012年任北京爱尚拉菲尔商贸有限公司总经理，2011年至2012年任北京昱龙品湖餐饮管理有限公司总经理，2000年7月至今担任北京众业达汽车维修站监事，2015年4月至2018年7月任北京智慧点金科技有限公司执行董事兼经理，2015年12月至今任北京荣强科技有限公司执行董事兼经理，2016年10月至2018年2月任北京小度信息科技有限公司副总裁，2016年12月至今任西藏云网信息科技有限公司执行董事，2011年至2018年担任北京市丰台区第十五、十六届人大代表；2018年10月至今担任北京东方金惠科技有限公司总裁；2011年5月至今任本公司董事。

5、陈建华先生，本公司独立董事，任期至2020年7月18日。1971年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学民商法学院，法律硕士学位。1994年至1998年任南昌水利学院教师，1998年至今任广东启源律师事务所律师、高级合伙人、主任，社会职务：广州市律师协会公司法专业委员会主任，中国广州仲裁委员会仲裁员、广东省律协理事及会员违规调查委主任、广州市“五五”普法讲师团成员、越秀区政府普法讲师团成员，兼任广东省绿色金融集团有限公司外部董事。2017年7月至今任本公司独立董事。

6、石水平先生，本公司独立董事，任期至2020年7月18日。1975年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，暨南大学管理学院会计学系副教授，会计学博士、美国波士顿大学和香港城市大学访问学者。2001年毕业于西安科技大学会计学专业，2004年毕业于暨南大学会计学专业，获硕士学位，2007年毕业于中山大学，获会计学博士学位。2007年至2008年任暨南大学管理学院会计学系助教，2008年至2010年任讲师，2010年至今任暨南大学管理学院会计学系副教授，硕士生导师。曾荣获中国会计学会最高学术奖项“杨纪琬会计学奖”、广东省人民政府哲学社会科学优秀成果奖等众多奖项，2017年7月至今任本公司独立董事。

7、庄学敏先生，本公司独立董事，任期至2020年7月18日。1972年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，广东财经大学会计学院副院长，教授，硕士生导师。2005年毕业于暨南大学会计专业，获硕士学位，2009年毕业于暨南大学会计专业，

获管理学博士学位。1992年至2000年任华南光电有限公司分公司财务经理，2000年至2001年任高时石材（深圳）有限公司会计主管，2005年至今任广东财经大学教师，现任会计学院副院长，庄学敏先生还是财政部全国会计领军（后备）人才，广东省会计领军（后备）人才，广东省“千百十工程”培养对象，美国注册管理会计师。2017年7月至今任本公司独立董事。

（二）监事简介

本公司第三届监事会成员为3名，其中1名为职工代表监事。本公司2名非职工代表监事于2017年7月19日经公司2017年第三次临时股东大会选举产生，1名职工代表监事由公司职工民主选举产生。

1、李琦女士，本公司监事会主席，任期至2020年7月18日。1973年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学MBA结业，中级审计师职称。1995年至1999年任广东东莞庆昌五金制品公司会计、财务主管，2000年至2002年任中山市凯莱时金属制品厂财务经理，2002年12月加入本公司，历任财务经理、财务副总监、衣柜事业部总经理助理。2014年7月至今任本公司监事会主席。

2、刘军强先生，本公司监事，任期至2020年7月18日。1975年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。杭州商学院会计学专业，本科学历。1999年至2002年任浙江黄岩华日集团有限公司主办会计；2002年至2004年任北方光电科技股份有限公司财务主任；2004年至2010年美的集团预算经理；2010年至2011年任广东贝克洛门窗幕墙系统有限公司财务经理；2011年加入本公司，2014年7月至今任本公司监事。

3、黄耿强先生，本公司职工代表监事，任期至2020年7月18日。1954年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年至1999年任潮阳市庐岗泗黄日用塑料厂厂长，2000年至2003年任广州市美琪仕鞋业有限公司销售经理；2004年11月加入本公司，历任采购部经理、行政经理、采购高级工程师，现任本公司行政管理中心经理，2011年5月至今任本公司职工代表监事。

（三）高级管理人员简介

1、林新达先生，本公司总经理，简历详见本节“（一）董事简介”。

2、徐冬梅女士，本公司董事会秘书，简历详见本节“（一）董事简介”。

3、赵衡先生，本公司财务总监，任期至2020年7月18日。1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年毕业于陕西汉中商业学校；2007年毕业于西安交通大学，大专学历，会计中级职称，中国注册会计师协会非执业会员。2005年5月至2010年3月安康正大制药有限公司会计、销售会计科科长；2010年4月入职本公司，先后任公司财务投资中心会计部综合科科长、资金管理部副经理、财务副总监，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林新达	中山市建达饰品有限公司	执行董事	2010年11月25日		否
林新达	中山市顶辉装饰工程有限公司	执行董事	2010年11月24日		否
林新达	中山市顶盛企业管理咨询有限公司	执行董事	2010年11月25日		否
林新达	中山市凯悦投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年06月06日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

林新达	北京顶固家居用品有限公司	执行董事	2010 年 07 月 22 日		否
林新达	成都顶固集成家居用品有限公司	执行董事	2010 年 03 月 26 日		否
林新达	广州顶固集创家居用品有限公司	执行董事	2011 年 03 月 28 日		否
林新达	佛山市顶固集创门业有限公司	执行董事	2016 年 01 月 04 日		否
林新达	中山市政治协商委员会	第十二届常委			否
林新达	中山市工商业联合会总商会	副会长			否
林新达	中山市门业协会	会长			否
林新达	广东顶固集创家居股份有限公司定制家具销售分公司	负责人	2014 年 12 月 30 日		否
林新达	广东顶固集创家居股份有限公司五金销售分公司	负责人	2014 年 12 月 30 日		否
张燕	北京智慧点金科技有限公司	执行董事兼经理	2015 年 04 月 03 日	2018 年 07 月 25 日	否
张燕	北京小度信息科技有限公司	副总裁	2016 年 10 月 01 日	2018 年 02 月 28 日	是
张燕	北京众业达汽车维修站	监事	2000 年 07 月 17 日		否
张燕	北京安达人科技有限公司	监事	2015 年 12 月 17 日		否
张燕	北京荣强科技有限公司	执行董事兼经理	2015 年 07 月 30 日		否
张燕	西藏云网信息科技有限公司	执行董事	2016 年 12 月 26 日		否
张燕	北京东方金惠科技有限公司	总裁	2018 年 10 月 01 日		是
徐冬梅	中山市青联	第八届委员			否
徐冬梅	东风镇知识界人士联谊会	第二届理事会副会长			否
徐冬梅	中山市东风镇	第十一届人大代表			否
陈建华	广东启源律师事务所	主任	1998 年 09 月 11 日		是
陈建华	广东省绿色金融投资控股集团有限公司	董事	2017 年 8 月 16 日		是

			日		
陈建华	广东省律师协会	理事、会员违 规调查委主 任			否
陈建华	广州市律师协会	公司法专业 委员会主任 及秘书长、民 事专业委员 会委员、清算 与破产法律 专业委员会 委员			否
陈建华	广东省法学会企业风险管理学研究会	理事			否
陈建华	广东省企业维权顾问团	顾问			否
陈建华	广东省民营企业协会	常务理事			否
石水平	暨南大学管理学院会计学系	副教授/硕士 生导师			是
石水平	深圳市欣天科技股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 04 日		是
石水平	盈峰环境科技集团股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 02 日		是
庄学敏	广州市浩洋电子股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 20 日		是
庄学敏	广东财经大学会计学院	会计学院副 院长			是
李琦	成都顶固集成家居用品有限公司	监事	2010 年 07 月 01 日		否
李琦	中山市顶固家居工程安装有限公司	监事	2013 年 05 月 24 日		否
刘军强	佛山市顶固集创门业有限公司	监事	2016 年 01 月 04 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员与其他核心人员的薪酬主要由基础工资及奖金构成，并根据其所处职位、在公司年限以及绩效考核结果确定。发行人董事会薪酬与考核委员会每年根据公司董事、监事及高级管理人员的相应绩效表现，制定对应年度的薪酬标准，公司其他核心人员的薪酬方案由人力资源部进行核定。独立董事津贴标准为：每人每年5万元（含税）。

此外，独立董事出席本公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林新达	董事长、总经理	男	52	现任	60.12	否
曹岩	董事	男	45	现任		否
徐冬梅	董事、董事会秘书	女	34	现任	119.4	否
张燕	董事	女	43	现任	1.5	否
陈建华	独立董事	男	48	现任	5	否
石水平	独立董事	男	44	现任	5	否
庄学敏	独立董事	男	47	现任	5	否
李琦	监事会主席	女	46	现任	49.93	否
刘军强	监事	男	44	现任	18.87	否
黄耿强	职工代表监事	男	65	现任	15.53	否
赵衡	财务总监	男	46	现任	58.59	否
合计	--	--	--	--	338.94	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,674
主要子公司在职员工的数量（人）	495
在职员工的数量合计（人）	2,169
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,169
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,092
销售人员	390
技术人员	183
财务人员	34

行政人员	470
合计	2,169
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士以上	1
硕士	8
本科	289
专科	377
专科以下	1,494
合计	2,169

2、薪酬政策

2018年薪酬政策，以公司发展战略为服务目标，建立健全公司价值评价与分配激励体系，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留人才方面的重要作用，提升组织运营效率。公司根据岗位性质和工作特点，形成不同的薪酬结构及薪酬激励模式，制定了岗位绩效工资制、提成工资制、计件工资制、目标年薪制、协议工资制等薪酬机制，不断完善及强化对员工能力和业绩的客观公正评价，兼顾市场竞争和公司内部竞争，促进公司的可持续发展。

3、培训计划

为实现公司的长期发展目标，公司在人才培养及人才梯队建设进行了大量的投入。

首先对于新入职员工，加强文化导入培训及岗前技能培训，让新员工快速融入团队，并具备相应的岗位技能，针对应届生培养项目，新增导师制培养方式，让每一位学生进入工作岗位后都能在导师的指导下快速成长。

其次对于人才梯队建设，公司不断强化职业发展平台，公司紧密结合生产实际和员工发展需要，深入开展各类培训工，坚持内外部培训相结合，坚持技能水平与专业素质相结合，通过内部培训、外送培训、考试、技能鉴定等多种方式，推动员工自身的全面发展和自我价值实现，公司并建立公平合理的用人机制和晋升通道，让优秀员工脱颖而出，充分调动员工的积极性和创造能力，为公司发展注入源源不断的活力。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》等相关法律法规规定及要求，公司已经制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等三会制度，以及《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系工作管理制度》等信息管理及投资者关系管理制度。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

（二）公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其他股东的利益；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。控股股东与公司之间无关联交易，公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

（三）董事与董事会

公司在《公司章程》《董事会议事规则》中规定规范、透明的董事选聘程序，并严格执行。公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

（五）绩效评价与激励约束机制

董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。

（六）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2018年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（七）关于信息披露

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息

披露管理制度》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。2018年度公司信息披露的内部控制得到了有效执行。

（八）投资者关系管理情况

投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（二）人员独立情况

公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

（四）机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2017 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 09 日	全国中小企业股份转让系统 www.neeq.com.cn 《2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-021
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2018 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 26 日	全国中小企业股份转让系统 www.neeq.com.cn 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2018-044
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.83%	2018 年 11 月 05 日	2018 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2018-023

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈建华	8	8	0	0	0	否	3
石水平	8	8	0	0	0	否	3
庄学敏	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，对公司项目建设、发展战略、对外投资、利润分配方案、内部控制有效性、聘任财务审计机构等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项均出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

报告期内，公司战略委员会结合行业发展态势和公司发展的实际情况，向董事会提出公司中长期战略规划合理建议。

2、审计委员会

审计委员会对于公司定期报告、内部审计、对外担保、关联交易、续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见。委员认真履行委员职责，参与董事会决策，运用自身的专业知识为公司发展提供专业意见。与公司保持密切联系，关注公司的生产经营和财务状况，与审计会计师事务所进行沟通，对审计工作进行安排和讨论，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，忠实地履行了独立董事职责。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司法》，公司《章程》和《董事会提名委员会工作细则》，积极履行职责，定期对董事会成员的任职资格进行审查。

4、薪酬与考核委员会

对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，对公司董事及高级管理人员进行考核，根据所负责工作的工作范围、重要程度等因素，对相关考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完

成情况等指标进行考核。报告期内，公司根据年度经营计划，从财务、管理能力、任务指标完成情况等方面进行考评。公司的各项考核制度较为合理地把高级管理人员的工作与其薪酬进行挂钩，提高了高级管理人员的积极性，同时高级管理人员薪酬的确定符合公司薪酬管理和业绩考评激励等制度的有关规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告重大缺陷包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）注册会计师发现的未被公司内部控制的当期财务报告的重大错报；（3）财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，需要更正已公布的财务报告；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。2、财务报告重要缺陷包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1、非财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司产生重大负面影响的情形。2、非财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）公司决策程序导致出现一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）关键岗位业务人员流失严重；（4）内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；（5）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、非财务报告一般缺陷的迹象包括：（1）公司决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）一般岗位业务人员流失严重；（4）一般缺陷未得到整改。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：错报≥资产	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：

	总额的 2%；或错报≥利润总额的 5%，且错报金额>1000 万元；（2）重要缺陷：资产总额的 2%>错报≥资产总额的 1%；或利润总额的 5%>错报≥利润总额的 3%，且错报金额>600 万元；（3）一般缺陷：错报<资产总额的 1%或错报<利润总额的 3%。	评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额≥最近一次经审计的净资产总额的 1.5%；（2）重要缺陷：最近一次经审计的净资产总额的 0.5%≤评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额<最近一次经审计的净资产总额的 1.5%；（3）评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额<最近一次经审计的净资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，顶固集创公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 02 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2019]003436 号
注册会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵

审计报告正文

广东顶固集创家居股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东顶固集创家居股份有限公司（以下简称顶固集创公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关的财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顶固集创公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于顶固集创公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 经销商收入确认
2. 应收账款坏账准备

（一）经销商收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注四、（二十三）及附注六、注释27所述，2018年度公司的产品销售以经销模式为主，2018年经销商收入74,395.25万元，占营业收入的90.07%。在经销商销售模式下，货物按合同交运至经销商或经销商指定物流公司后确认销售收入，在该种买断模式下，存在可能由于公司对经销商控制程度的不同，通过经销商囤积不合理存货、从而使公司提前确认甚至虚增收入的风险。

2. 审计应对

我们对经销商收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）通过查阅相关文件、对关键人员进行访谈、执行穿行测试等方式，了解发行人具体业务流程及内部控制制度，对销售与收款业务流程的风险进行了评估，对销售与收款业务流程相关的内部控制运行的有效性进行了测试；

（2）我们获取了公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如1）发货及验收；2）付款及结算；3）换货及退货政策等；

（3）我们通过查询经销商的工商资料，询问公司相关人员，以确认经销商与公司是否存在关联关系；

(4) 对经销模式毛利率进行分析,与历史和同行业进行对比,结合公司实际经营情况,判断毛利的合理性,以证实收入的真实性;

(5) 对报告期内公司的主要经销客户进行发函,询证公司与客户各期的交易金额及往来账项情况;

(6) 我们获取了公司退换货的记录并进行检查,确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况

(7) 抽取资产负债表日前后部分经销收入确认凭证,并进行双向核查。从资产负债表日前后若干天的收入明细记录追查至发货单、物流单和销售订单凭证;从资产负债表日前后若干天的发货单追查至收入明细记录,以确定销售是否存在跨期现象;

(8) 根据风险评估和内部控制测试结果,结合收入确认原则,以销售明细账为起点,抽取主要经销客户的销售合同、销售订单、出库单、运输单、签收单发票等进行检查,以证实主营业务收入确认的真实性、准确性;

(9) 检查经销商回款记录,结合该检查进行回款身份识别程序,以证实收入的真实性。

基于已执行的审计工作,我们认为,公司管理层对经销商收入确认的列报与披露是恰当的。

(二)应收账款坏账准备

1. 事项描述

如财务报告附注四、(十)及附注六、注释2所述,2018年度公司应收账款账面价值较高,且逐年增加。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

截至2018年12月31日,如注释2所示公司应收账款账面价值为人民币9,785.56万元,占资产总额的9.73%,占当年收入11.78%。

2. 审计应对

我们对应收账款的坏账准备确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 对顶固集创公司的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和审计应对;

(2) 通过与同行业上市公司应收款项坏账计提政策比较,与同行业上市公司坏账计提金额占应收账款比重比较,分析应收账款坏账准备计提是否充分;

(3) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;

(4) 获取公司坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行;

(5) 重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

顶固集创公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

顶固集创公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算顶固集创公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顶固集创公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对顶固集创公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致顶固集创公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就顶固集创公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：吴萃柿
（项目合伙人）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国•北京

中国注册会计师：刘泽涵

二〇一九年四月二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东顶固集创家居股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,107,576.65	150,567,413.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	106,902,991.66	75,421,927.65
其中：应收票据	9,047,348.60	5,561,895.67
应收账款	97,855,643.06	69,860,031.98
预付款项	8,217,206.09	4,746,859.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,986,950.08	8,728,474.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,886,572.96	93,624,574.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,925,466.69	3,062,401.47
流动资产合计	615,026,764.13	336,151,651.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		18,499,652.07
固定资产	227,622,364.55	205,098,829.13
在建工程	10,054,738.38	8,466,178.17
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,666,865.10	84,230,677.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,589,154.09	10,861,603.86
递延所得税资产	4,058,465.96	3,341,903.18
其他非流动资产	7,795,657.05	3,034,928.54
非流动资产合计	390,787,245.13	333,533,772.89
资产总计	1,005,814,009.26	669,685,424.17
流动负债：		
短期借款	7,370,182.50	44,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	138,106,766.84	135,149,136.21
预收款项	27,361,027.16	20,848,839.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,460,201.34	27,294,621.22
应交税费	11,191,840.74	15,713,036.49
其他应付款	43,017,693.21	42,034,477.73
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	256,507,711.79	285,440,111.41
非流动负债：		
长期借款		27,015,904.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,522,650.09	8,044,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,522,650.09	35,059,904.79
负债合计	266,030,361.88	320,500,016.20
所有者权益：		
股本	113,983,000.00	85,483,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,121,798.96	56,545,120.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,540,715.49	26,275,381.38
一般风险准备		
未分配利润	250,040,402.73	180,793,004.83
归属于母公司所有者权益合计	739,685,917.18	349,096,506.87
少数股东权益	97,730.20	88,901.10

所有者权益合计	739,783,647.38	349,185,407.97
负债和所有者权益总计	1,005,814,009.26	669,685,424.17

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,921,759.01	140,180,268.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	138,670,472.80	104,990,179.32
其中：应收票据	8,747,348.60	5,561,895.67
应收账款	129,923,124.20	99,428,283.65
预付款项	22,867,926.49	24,040,822.66
其他应收款	3,599,176.35	7,923,589.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	118,444,970.75	70,643,309.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,061,274.28	2,827,060.82
流动资产合计	623,565,579.68	350,605,230.44
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,900,000.00	64,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	160,540,256.96	157,471,359.35
在建工程	9,189,540.26	8,466,178.17
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	68,255,735.75	70,484,069.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,451,992.51	8,420,343.83
递延所得税资产	2,953,739.20	2,318,457.63
其他非流动资产	6,156,857.05	1,414,528.54
非流动资产合计	369,448,121.73	313,474,936.91
资产总计	993,013,701.41	664,080,167.35
流动负债：		
短期借款	7,370,182.50	44,400,000.00
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		
应付票据及应付账款	123,251,306.46	123,107,353.92
预收款项	26,057,701.28	17,330,292.45
应付职工薪酬	24,538,005.59	23,568,099.41
应交税费	9,095,509.03	13,763,560.69
其他应付款	36,791,145.83	37,193,774.81
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	227,103,850.69	259,363,081.28
非流动负债：		
长期借款		27,015,904.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,522,650.09	8,044,000.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	9,522,650.09	35,059,904.79
负债合计	236,626,500.78	294,422,986.07
所有者权益：		
股本	113,983,000.00	85,483,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,127,152.52	56,550,474.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,540,715.49	26,275,381.38
未分配利润	266,736,332.62	201,348,325.68
所有者权益合计	756,387,200.63	369,657,181.28
负债和所有者权益总计	993,013,701.41	664,080,167.35

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	830,658,816.02	807,567,780.79
其中：营业收入	830,658,816.02	807,567,780.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	756,721,300.41	737,045,377.89
其中：营业成本	517,112,317.51	501,272,559.99
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	7,820,468.84	9,031,239.58
销售费用	102,701,561.75	101,638,131.15
管理费用	86,142,445.64	80,216,573.74
研发费用	33,769,968.64	33,508,570.09
财务费用	2,535,064.95	6,482,423.80
其中：利息费用	3,134,235.46	6,807,797.64
利息收入	901,015.60	432,754.77
资产减值损失	6,639,473.08	4,895,879.54
加：其他收益	9,431,197.75	304,573.68
投资收益（损失以“－”号填列）	1,320,993.00	13,475,615.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-22,914.23	-500,826.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,666,792.13	83,801,766.24
加：营业外收入	2,061,142.17	1,707,275.94
减：营业外支出	1,014,469.51	489,312.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,713,464.79	85,019,729.51
减：所得税费用	9,191,903.68	10,724,684.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,521,561.11	74,295,045.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,521,561.11	74,295,045.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	76,512,732.01	74,311,177.48
少数股东损益	8,829.10	-16,132.16
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	76,521,561.11	74,295,045.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,512,732.01	74,311,177.48
归属于少数股东的综合收益总额	8,829.10	-16,132.16
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.83	0.87
(二) 稀释每股收益	0.83	0.87

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

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	792,791,406.72	765,717,168.48
减：营业成本	515,039,228.46	491,699,105.48
税金及附加	5,734,868.00	6,697,470.10
销售费用	92,287,561.65	91,768,051.38

管理费用	69,224,558.62	60,664,191.63
研发费用	31,033,851.32	30,765,130.02
财务费用	2,540,741.88	6,121,356.80
其中：利息费用	3,134,235.46	6,439,367.71
利息收入	876,844.00	386,296.22
资产减值损失	5,983,116.90	5,326,694.99
加：其他收益	9,066,749.91	276,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,320,993.00	6,115,029.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-40,280.23	-288,774.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,294,942.57	78,777,723.37
加：营业外收入	718,702.08	475,982.40
减：营业外支出	397,641.41	470,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,616,003.24	78,783,705.77
减：所得税费用	8,962,662.19	9,662,428.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,653,341.05	69,121,277.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	72,653,341.05	69,121,277.32
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	72,653,341.05	69,121,277.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	954,864,134.56	915,947,016.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,872,005.61	9,460,330.71
经营活动现金流入小计	968,736,140.17	925,407,347.05
购买商品、接受劳务支付的现金	591,318,271.34	480,700,021.10

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,825,808.17	170,329,214.00
支付的各项税费	67,374,811.70	75,829,656.45
支付其他与经营活动有关的现金	92,229,030.99	88,463,360.26
经营活动现金流出小计	939,747,922.20	815,322,251.81
经营活动产生的现金流量净额	28,988,217.97	110,085,095.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,263,800.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,128.96	527,645.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		41,725,068.22
收到其他与投资活动有关的现金	621,320,993.00	759,292,339.58
投资活动现金流入小计	626,685,921.96	801,545,053.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,980,060.69	42,393,844.20
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	770,000,000.00	758,600,000.00
投资活动现金流出小计	858,980,060.69	800,993,844.20
投资活动产生的现金流量净额	-232,294,138.73	551,209.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	329,025,859.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	57,370,182.50	111,790,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	386,396,041.50	111,790,000.00
偿还债务支付的现金	121,415,904.79	156,055,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,134,235.46	14,073,852.63
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	14,931,175.89	
筹资活动现金流出小计	139,481,316.14	170,129,185.95
筹资活动产生的现金流量净额	246,914,725.36	-58,339,185.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,608,804.60	52,297,118.73
加：期初现金及现金等价物余额	140,316,382.59	88,019,263.86
六、期末现金及现金等价物余额	183,925,187.19	140,316,382.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	890,055,283.94	861,120,286.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,140,946.08	6,425,078.62
经营活动现金流入小计	902,196,230.02	867,545,364.86
购买商品、接受劳务支付的现金	595,933,964.31	503,330,812.71
支付给职工以及为职工支付的现金	150,837,890.74	137,310,762.76
支付的各项税费	56,997,453.89	64,318,698.71
支付其他与经营活动有关的现金	74,645,077.04	76,536,691.62
经营活动现金流出小计	878,414,385.98	781,496,965.80
经营活动产生的现金流量净额	23,781,844.04	86,048,399.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,263,800.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	79,579.14	2,099,534.20

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,158,890.37
收到其他与投资活动有关的现金	621,320,993.00	759,292,339.58
投资活动现金流入小计	626,664,372.14	816,550,764.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,550,809.05	34,072,640.96
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	770,000,000.00	758,600,000.00
投资活动现金流出小计	850,550,809.05	792,672,640.96
投资活动产生的现金流量净额	-223,886,436.91	23,878,123.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	329,025,859.00	
取得借款收到的现金	57,370,182.50	108,790,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	386,396,041.50	108,790,000.00
偿还债务支付的现金	121,415,904.79	144,555,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,134,235.46	13,705,422.70
支付其他与筹资活动有关的现金	14,931,175.89	
筹资活动现金流出小计	139,481,316.14	158,260,756.02
筹资活动产生的现金流量净额	246,914,725.36	-49,470,756.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	46,810,132.49	60,455,766.23
加：期初现金及现金等价物余额	129,929,237.06	69,473,470.83
六、期末现金及现金等价物余额	176,739,369.55	129,929,237.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,483,000.00				56,545,120.66				26,275,381.38		180,793,004.83	88,901.10	349,185,407.97
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	85,483,000.00				56,545,120.66				26,275,381.38		180,793,004.83	88,901.10	349,185,407.97
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	28,500,000.00				285,576,678.30				7,265,334.11		69,247,397.90	8,829.10	390,598,239.41
（一）综合收益总额											76,512,732.01	8,829.10	76,521,561.11
（二）所有者投入和减少 资本	28,500,000.00				285,576,678.30								314,076,678.30
1．所有者投入的普通股	28,500,000.00				285,576,678.30								314,076,678.30
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									7,265,334.11		-7,265,334.11		
1. 提取盈余公积									7,265,334.11		-7,265,334.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
(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	113,983,000.00				342,121,798.96				33,540,715.49		250,040,402.73	97,730.20	739,783,647.38

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,483,000.00				56,545,120.66				19,363,253.65		120,660,010.07	105,033.26	282,156,417.64
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	85,483,000.00				56,545,120.66				19,363,253.65		120,660,010.07	105,033.26	282,156,417.64
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									6,912,127.73		60,132,994.76	-16,132.16	67,028,990.33
（一）综合收益总额											74,311,177.48	-16,132.16	74,295,045.32
（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									6,912,127.73		-14,178,182.72		-7,266,054.99
1. 提取盈余公积									6,912,127.73		-6,912,127.73		

2. 提取一般风险准备											-7,266,054.99		-7,266,054.99
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
（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	85,483,000.00				56,545,120.66				26,275,381.38		180,793,004.83	88,901.10	349,185,407.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,483,000.00				56,550,474.22				26,275,381.38	201,348,325.68	369,657,181.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,483,000.00				56,550,474.22				26,275,381.38	201,348,325.68	369,657,181.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,500,000.00				285,576,678.30				7,265,334.11	65,388,006.94	386,730,019.35
（一）综合收益总额										72,653,341.05	72,653,341.05
（二）所有者投入和减少资本	28,500,000.00				285,576,678.30						314,076,678.30
1．所有者投入的普通股	28,500,000.00				285,576,678.30						314,076,678.30
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									7,265,334.11	-7,265,334.11	
1．提取盈余公积									7,265,334.11	-7,265,334.11	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	113,983,000.00				342,127,152.52				33,540,715.49	266,736,332.62	756,387,200.63

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,483,000.00				56,550,474.22				19,363,253.65	146,405,231.08	307,801,958.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,483,000.00				56,550,474.22				19,363,253.65	146,405,231.08	307,801,958.95
三、本期增减变动金额（减									6,912,127.73	54,943,094.60	61,855,222.33

少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										69,121,277.32	69,121,277.32
(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									6,912,127.73	-14,178,182.72	-7,266,054.99
1. 提取盈余公积									6,912,127.73	-6,912,127.73	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,266,054.99	-7,266,054.99
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											

(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	85,483,000.00				56,550,474.22				26,275,381.38	201,348,325.68	369,657,181.28

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 注册地、组织形式和总部地址

广东顶固集创家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名中山市顶固金属制品有限公司（以下简称“顶固有限”），于2018年在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91442000745516044Y的营业执照。截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数11,398.30万股,注册资本为11,398.30万元,注册地址为中山市东凤镇和穗工业园，实际控制人为林新达。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于家具制造业，主要从事五金、生态门、定制家具的研发、生产和销售。经营范围：研究、开发、生产、加工、销售：家具、厨房设备及厨房用品、防火五金及配件、防火门窗、防火设备、防火机械、晾衣架、智能家居、自动化设备、智能电子设备、家用电器、电器开关、插座、电子、通信与自动控制技术、计算机软件、精密模具、传感器、金属制品、五金制品、装饰材料（含实木地板、复合地板、地垫、墙纸）、饰品、布艺制品、灯饰、电子产品、钢木门窗等金属建筑装饰材料；销售：铝制品及型材；承接室内装修设计、家居安装工程、机械工程设计服务、智能化安装工程服务；数据处理及存储服务、信息系统集成服务、企业营销策划、企业管理咨询、品牌运营管理；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2019年4月2日批准报出。

二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共5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（%）
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京顶固家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广州顶固集创家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	一级	99.00	99.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定具体的会计政策和会计估计，包括应收账款和其他应收款坏账准备的确认与计量、发出商品

计量、固定资产分类和折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化确认标准、长期待摊费用摊销、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2018年1月1日至2018年12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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：

- 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。

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

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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

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

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

到下列情况可以除外：

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

- (2) 持有至到期投资的减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）
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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

4. 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) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本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，即本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，是指本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.划分为持有待售核算方法

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

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

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

14、长期股权投资

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/(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——

金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
生产设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与

最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购专利技术、软件使用权等。

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。

（1）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
土地使用权	50年	土地使用年限
专有技术	6-10年	预计可使用年年限
商标权	5年	预计可使用年年限
软件使用权	2-10年	预计可使用年年限
著作权	10年	预计可使用年年限

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。

（2）使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

2. 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：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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；职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

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。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

本公司销售商品收入确认具体原则为：

货物按合同交运至经销商或经销商指定物流公司后确认销售收入；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

在大客户销售模式下，精品五金产品以实际发货并经客户签收后作为销售收入确认时点；生态门、定制衣柜以实际发货，并安装完成取得客户验收单后作为销售收入确认时点。

在直营店销售模式下，公司定制衣柜、生态门以实际发货并安装完成经客户验收确认后为销售收入确认时点，精品五金产品以实际发货并经客户签收后作为销售收入确认时点。

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，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

29、政府补助

1. 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	上市补助、科技保险补助、科技发展专项资金等

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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附注四 / (十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。	董事会	
本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。		

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额
应收票据	5,561,895.67	- 5,561,895.67	-
应收账款	69,860,031.98	-69,860,031.98	-
应收票据及应收账款		75,421,927.65	75,421,927.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	8,728,474.93	-8,728,474.93	-
其他应收款		8,728,474.93	8,728,474.93
固定资产	205,098,829.13	-	205,098,829.13
固定资产清理	-	-	-
在建工程	8,466,178.17	-	8,466,178.17
工程物资	-	-	-
应付票据	31,903,436.05	-31,903,436.05	-
应付账款	103,245,700.16	-103,245,700.16	-
应付票据及应付账款	-	135,149,136.21	135,149,136.21
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	42,034,477.73		42,034,477.73
管理费用	113,725,143.83	-33,508,570.09	80,216,573.74
研发支出	-	33,508,570.09	33,508,570.09
其他收益	-	304,573.68	304,573.68
营业外收入	2,011,849.62	-304,573.68	1,707,275.94

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	6%、17%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东顶固集创家居股份有限公司	15.00%
成都顶固集成家居用品有限公司	25.00%
佛山市顶固集创门业有限公司	25.00%
北京顶固家居用品有限公司	20.00%
广州顶固集创家居用品有限公司	25.00%
中山市顶固家居工程安装有限公司	25.00%

2、税收优惠

本公司于2017年12月11日已获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744005690，认定有效期为三年，2017年至2019年享受15.00%的所得税优惠税率，根据国家高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司2018年按15%的税率计缴企业所得税。

北京顶固家居用品有限公司，对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,800.31	61,467.10
银行存款	183,711,386.88	140,254,915.49
其他货币资金	13,182,389.46	10,251,031.28
合计	197,107,576.65	150,567,413.87

其他说明

除其他货币资金以外，公司货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	9,028,990.41	9,751,030.82
履约保函保证金	4,153,398.59	500,000.00
公司信用证保证金	0.46	0.46
合计	13,182,389.46	10,251,031.28

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,047,348.60	5,561,895.67
应收账款	97,855,643.06	69,860,031.98
合计	106,902,991.66	75,421,927.65

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	1,901,283.80	517,327.00
商业承兑票据	7,146,064.80	5,044,568.67
合计	9,047,348.60	5,561,895.67

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	1,208,934.80
商业承兑票据		6,161,247.70
合计	500,000.00	7,370,182.50

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,615,525.54	100.00%	11,759,882.48	10.73%	97,855,643.06	77,349,784.74	100.00%	7,489,752.76	9.68%	69,860,031.98
合计	109,615,525.54	100.00%	11,759,882.48	10.73%	97,855,643.06	77,349,784.74	100.00%	7,489,752.76	9.68%	69,860,031.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	95,527,130.91	4,776,356.54	5.00%
1 至 2 年	7,178,750.92	2,153,625.27	30.00%
2 至 3 年	4,789,634.45	2,873,780.67	60.00%

3 至 4 年	819,446.30	655,557.04	80.00%
4 至 5 年	433,122.89	433,122.89	100.00%
5 年以上	867,440.07	867,440.07	100.00%
合计	109,615,525.54	11,759,882.48	10.73%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,277,554.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,425.18

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	2018年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
广州市时代供应链管理有限公司	17,216,739.46	15.71%	860,836.97
中山市时兴装饰有限公司	7,122,387.35	6.50%	362,284.93
海南恒乾材料设备有限公司	6,760,483.75	6.17%	338,024.19
深圳市恒腾网络有限公司	4,679,055.08	4.27%	233,952.75
北京迦冠顶固家居用品有限公司	4,590,219.23	4.19%	229,510.96
合计	40,368,884.87	36.84%	2,024,609.80

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融总资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
应收账款	保理	1,816,831.83	-163,514.86
合计		1,816,831.83	-163,514.86

注: 2018年7月27日, 广东顶固集创家居股份有限公司与金融机构签署无追索权保理合同, 当年以不附追索权的方式转移应收账款1,816,831.83元, 计入当期财务费用163,514.86元。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

期末无应收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,932,604.62	72.20%	2,750,227.76	57.94%
1 至 2 年	1,957,489.41	23.82%	332,934.95	7.01%
2 至 3 年	13,242.48	0.16%	1,611,979.99	33.96%
3 年以上	313,869.58	3.82%	51,716.33	1.09%
合计	8,217,206.09	--	4,746,859.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年 12月31日	占预付款项总额 的比例(%)	预付款项账龄	未结算原因
上海红星美凯龙商务咨询有限公司	1,500,000.00	18.25	1年以内	服务未提供
湖北冠森竹纤维板制品有限公司	1,483,669.69	18.06	1-2年	尚未供货
福人集团（邵武）木业有限公司	1,478,876.39	18.00	1年以内	尚未供货
益阳万维竹业有限公司	881,238.97	10.72	1年以内	尚未供货
广东三维家信息科技有限公司	600,000.00	7.30	1年以内	尚在结算期内
合计	5,943,785.05	72.33		

其他说明：

期末余额无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,986,950.08	8,728,474.93
合计	4,986,950.08	8,728,474.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,199,335.27	100.00%	3,212,385.19	39.18%	4,986,950.08	11,396,793.79	100.00%	2,668,318.86	23.41%	8,728,474.93
合计	8,199,335.27	100.00%	3,212,385.19	39.18%	4,986,950.08	11,396,793.79	100.00%	2,668,318.86	23.41%	8,728,474.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,958,776.62	197,938.83	5.00%
1 至 2 年	1,137,468.80	341,240.64	30.00%
2 至 3 年	827,349.48	496,409.69	60.00%
3 至 4 年	494,721.68	395,777.34	80.00%
4 至 5 年	537,508.72	537,508.72	100.00%
5 年以上	1,243,509.97	1,243,509.97	100.00%
合计	8,199,335.27	3,212,385.19	39.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 544,066.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,660,614.00	2,041,192.80
股权处置尾款	0.00	5,263,800.00
与外部单位往来款	3,458,099.52	2,348,004.88
代垫员工款项	732,621.76	722,429.15
备用金	245,802.07	130,132.59
其他	1,102,197.92	891,234.37
合计	8,199,335.27	11,396,793.79

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波欧尼克科技有限公司	往来款	275,221.68	3-4 年	3.36%	220,177.34
宁波欧尼克科技有限公司	往来款	366,848.32	4-5 年	4.47%	366,848.32
大丰市精鼎机械有限公司	往来款	637,500.00	2-3 年	7.78%	382,500.00
江润炽	租赁保证金	474,000.00	1-2 年	5.78%	142,200.00
广州市金诺房地产开发有限公司	往来款	245,068.00	1 年以内	2.99%	12,253.40
广州市金诺房地产开发有限公司	抵押金	160,200.00	3-4 年	1.95%	128,160.00
佛山市戈诺尼金属制品有限公司	往来款	300,000.00	1 年以内	3.66%	15,000.00
合计	--	2,458,838.00	--	29.99%	1,267,139.06

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,043,046.55	1,747,267.93	58,295,778.62	33,736,809.65	1,393,284.95	32,343,524.70
在产品	8,215,240.71		8,215,240.71	5,108,937.62		5,108,937.62
库存商品	66,056,487.99	3,098,313.25	62,958,174.74	48,352,909.19	2,994,072.83	45,358,836.36
周转材料	5,849,404.12		5,849,404.12	4,838,006.16		4,838,006.16
委托加工物资	3,424,322.22		3,424,322.22	2,682,111.40		2,682,111.40
发出商品	6,516,283.42		6,516,283.42	1,839,516.48		1,839,516.48
在途物资	1,627,369.13		1,627,369.13	1,453,641.61		1,453,641.61
合计	151,732,154.14	4,845,581.18	146,886,572.96	98,011,932.11	4,387,357.78	93,624,574.33

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,393,284.95	680,570.98		326,588.00		1,747,267.93
库存商品	2,994,072.83	776,961.66		672,721.24		3,098,313.25
合计	4,387,357.78	1,457,532.64		999,309.24		4,845,581.18

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项	925,466.69	269,005.24
上市费用		2,793,396.23
理财产品	150,000,000.00	
合计	150,925,466.69	3,062,401.47

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,000,000.00		50,000,000.00			
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	50,000,000.00		50,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市凯迪仕智能科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					3.85%	
合计		50,000,000.00		50,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,182,807.59			21,182,807.59
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,182,807.59			21,182,807.59
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	21,182,807.59			21,182,807.59
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,683,155.52			2,683,155.52
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	2,683,155.52			2,683,155.52
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,683,155.52			2,683,155.52
4.期末余额				
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	18,499,652.07			18,499,652.07

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	227,622,364.55	205,098,829.13
合计	227,622,364.55	205,098,829.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	170,326,292.27	120,207,646.09	5,710,836.57	11,326,957.75	307,571,732.68
2.本期增加金额	21,182,807.59	22,863,824.02		2,601,054.66	46,647,686.27
（1）购置		10,426,012.84		2,483,137.34	12,909,150.18
（2）在建工程转入		12,437,811.18		117,917.32	12,555,728.50
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转入	21,182,807.59				21,182,807.59
3.本期减少金额		970,062.85		294,456.36	1,264,519.21
（1）处置或报废		970,062.85		294,456.36	1,264,519.21
4.期末余额	191,509,099.86	142,101,407.26	5,710,836.57	13,633,556.05	352,954,899.74
二、累计折旧					

1.期初余额	39,546,537.58	50,955,514.36	4,506,782.96	7,464,068.65	102,472,903.55
2.本期增加金额	11,781,757.80	10,507,853.40	401,339.53	1,309,156.93	24,000,107.66
（1）计提	9,098,602.32	10,507,853.40	401,339.53	1,309,156.93	21,316,952.18
（2）其他转入	2,683,155.48				2,683,155.48
3.本期减少金额		860,234.22		280,241.80	1,140,476.02
（1）处置或报废		860,234.22		280,241.80	1,140,476.02
4.期末余额	51,328,295.38	60,603,133.54	4,908,122.49	8,492,983.78	125,332,535.19
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	140,180,804.48	81,498,273.72	802,714.08	5,140,572.27	227,622,364.55
2.期初账面价值	130,779,754.69	69,252,131.73	1,204,053.61	3,862,889.10	205,098,829.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

截止至2018年12月31日，固定资产不存在可回收金额低于账面价值的情形，故不予计提减值准备。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,054,738.38	8,466,178.17
合计	10,054,738.38	8,466,178.17

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	8,887,946.50		8,887,946.50	7,690,379.51		7,690,379.51
零星工程				775,798.66		775,798.66
五期工程	1,166,791.88		1,166,791.88			
合计	10,054,738.38		10,054,738.38	8,466,178.17		8,466,178.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

18、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

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产**(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	88,405,090.86	5,564,792.45		110,805.00	8,217,719.10	904,829.05	103,203,236.46
2.本期增加金额					385,666.16		385,666.16
(1) 购置					385,666.16		385,666.16
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	88,405,090.86	5,564,792.45		110,805.00	8,603,385.26	904,829.05	103,588,902.62
二、累计摊销							
1.期初余额	10,913,890.52	3,823,446.42		110,805.00	3,862,507.82	261,908.76	18,972,558.52
2.本期增加金额	1,888,175.26	196,692.16			781,378.55	83,233.03	2,949,479.00
(1) 计提	1,888,175.26	196,692.16			781,378.55	83,233.03	2,949,479.00

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	12,802,065.78	4,020,138.58		110,805.00	4,643,886.37	345,141.79	21,922,037.52
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	75,603,025.08	1,544,653.87		0.00	3,959,498.89	559,687.26	81,666,865.10
2.期初账面价值	77,491,200.34	1,741,346.03		0.00	4,355,211.28	642,920.29	84,230,677.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
形象代言广告费	3,033,707.06	0.00	3,033,707.06	0.00	0.00
柜体车间改造工程	2,231,015.36	1,117,449.10	1,361,764.88	0.00	1,986,699.58
展厅及员工活动中心工程	3,595,720.70	4,792,805.10	2,202,073.92	0.00	6,186,451.88
装修费及其他	2,001,160.74	869,972.93	1,455,131.04	0.00	1,416,002.63
合计	10,861,603.86	6,780,227.13	8,052,676.90	0.00	9,589,154.09

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,264,210.04	2,729,292.09	11,822,814.54	1,880,417.83
内部交易未实现利润	3,022,301.20	755,575.30	3,023,825.70	755,956.42
预提项目	3,823,990.44	573,598.57	4,703,526.21	705,528.93
合计	24,110,501.68	4,058,465.96	19,550,166.45	3,341,903.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		4,058,465.96		3,341,903.18
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,071,731.83	10,365,303.04
合计	7,071,731.83	10,365,303.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	6,796,073.91	10,365,303.04	
2023 年	275,657.92	0.00	
合计	7,071,731.83	10,365,303.04	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产预付款	7,795,657.05	3,034,928.54
合计	7,795,657.05	3,034,928.54

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	24,400,000.00
保证借款	0.00	20,000,000.00
商业承兑汇票贴现	7,370,182.50	0.00
合计	7,370,182.50	44,400,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	38,728,896.07	31,903,436.05
应付账款	99,377,870.77	103,245,700.16
合计	138,106,766.84	135,149,136.21

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,728,896.07	31,903,436.05
合计	38,728,896.07	31,903,436.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	96,483,633.04	101,728,748.75
应付工程款	2,894,237.73	1,516,951.41
合计	99,377,870.77	103,245,700.16

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款；

本报告期应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；

本报告期应付账款中无应付其他关联方的款项。

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,728,163.39	19,700,903.85
1—2 年（含 2 年）	603,887.46	527,821.52
2—3 年（含 3 年）	422,816.65	172,597.09
3—4 年（含 4 年）	163,570.12	447,517.30
4—5 年（含 5 年）	442,589.54	0.00
合计	27,361,027.16	20,848,839.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要预收款项；

本报告期预收款项中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；

本报告期预收款项中无预收其他关联方的款项。

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,277,974.46	180,353,935.10	178,187,770.04	29,444,139.52
二、离职后福利-设定提存计划	16,646.76	10,385,015.77	10,385,600.71	16,061.82
三、辞退福利		85,867.07	85,867.07	
合计	27,294,621.22	190,824,817.94	188,659,237.82	29,460,201.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	27,236,461.84	167,311,110.52	165,147,197.59	29,400,374.77
2、职工福利费		5,913,043.76	5,913,043.76	
3、社会保险费	15,068.02	3,451,418.62	3,455,022.69	11,463.95
其中：医疗保险费	11,545.40	2,472,991.78	2,474,110.74	10,426.44
工伤保险费	2,751.80	404,554.36	406,960.38	345.78
生育保险费	770.82	450,809.71	450,888.80	691.73
其他		123,062.77	123,062.77	
4、住房公积金		2,126,768.00	2,126,768.00	
5、工会经费和职工教育经费	26,444.60	781,061.69	775,205.49	32,300.80
8、其他		770,532.51	770,532.51	
合计	27,277,974.46	180,353,935.10	178,187,770.04	29,444,139.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,090.75	10,044,430.21	10,044,960.86	15,560.10
2、失业保险费	556.01	340,585.56	340,639.85	501.72
合计	16,646.76	10,385,015.77	10,385,600.71	16,061.82

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,381,005.74	9,780,673.03
企业所得税	1,475,450.98	4,206,199.89
个人所得税	365,181.01	531,751.36
城市维护建设税	445,597.54	512,542.08
教育费附加	419,050.28	489,559.73
土地使用税		100,511.07
其他	105,555.19	91,799.33
合计	11,191,840.74	15,713,036.49

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,017,693.21	42,034,477.73
合计	43,017,693.21	42,034,477.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收到的保证金及押金、定金	32,435,736.85	32,266,856.48
外部单位往来款项	2,316,135.57	1,648,483.49
预提返利	4,318,990.44	4,654,776.19
其他	3,946,830.35	3,464,361.57
合计	43,017,693.21	42,034,477.73

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过一年的重要其他应付款；

本报告期无期其他应付款中应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	27,015,904.79
合计		27,015,904.79

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,044,000.00	2,979,900.00	1,501,249.91	9,522,650.09	
合计	8,044,000.00	2,979,900.00	1,501,249.91	9,522,650.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收到中山市科学技术局粤财教[2015]320号协同创新与平台环境建	1,000,000.00		1,000,000.00					与收益相关

设专项资金 (项目广东省智能家具 工程技术研究中心建设)								
2017 年省级 工业与信息 化发展专项 资金(企业技 术改造方向) 项目技术改 造事后奖补 (普惠性)专 题资助计划	6,905,500.00		462,634.32				6,442,865.68	与资产相关
中山市 2017 年先进装备 制造业发展 专项资金-工 作母机专题 (鼓励购买 工作母机)项 目资助计划	138,500.00		15,375.84				123,124.16	与资产相关
中山市工业 发展专项资 金板材智能 分拣技术改 造		2,223,700.00	18,530.83				2,205,169.17	与资产相关
定制家具集 成制造技术 改造项目		756,200.00	4,708.92				751,491.08	与资产相关

其他说明:

43、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

44、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,483,000.00	28,500,000.00				28,500,000.00	113,983,000.00

其他说明:

根据顶固集创公司2016年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1378号文《关于核准广东顶固集创家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,同意公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,850万股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币12.22元,共计募集人民币34,827.00万元,经此发行,注册资本变更为人民币11,398.30万元。公司实收资本(股本)变动已经由大华会计师事务所出具的大华验字[2018]000531号验资报告验证。

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	56,545,120.66	285,576,678.30		342,121,798.96
合计	56,545,120.66	285,576,678.30		342,121,798.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据顶固集创公司2016年度股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1378号文《关于核准广东顶固集创家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，同意顶固集创公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）28,500,000.00股共募集股款348,270,000.00元人民币，其中计入股本28,500,000.00元人民币，扣除与发行有关的费用人民币34,193,321.70元后，计入“资本公积-股本溢价”人民币285,576,678.30元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,275,381.38	7,265,334.11		33,540,715.49
合计	26,275,381.38	7,265,334.11		33,540,715.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	180,793,004.83	120,660,010.07
调整后期初未分配利润	180,793,004.83	120,660,010.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,512,732.01	74,311,177.48
减：提取法定盈余公积	7,265,334.11	6,912,127.73
应付普通股股利		7,266,054.99
期末未分配利润	250,040,402.73	180,793,004.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	825,996,707.97	517,102,317.51	799,691,089.32	499,587,702.17
其他业务	4,662,108.05	10,000.00	7,876,691.47	1,684,857.82
合计	830,658,816.02	517,112,317.51	807,567,780.79	501,272,559.99

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,420,970.50	2,907,810.38
教育费附加	1,352,900.40	1,668,278.39
地方教育费附加	903,266.90	1,058,685.76
房产税及其他	3,143,331.04	3,396,465.05
合计	7,820,468.84	9,031,239.58

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪酬福利费	47,390,346.87	45,587,740.73
会务费	7,340,960.57	7,523,768.89
市场推广费	25,398,836.70	28,945,250.12
差旅费	11,799,622.14	8,202,083.26
租赁费	689,242.61	531,144.51
运费	2,002,986.78	2,090,571.15
安装费	2,015,530.01	2,263,157.15
其他	6,064,036.07	6,494,415.34
合计	102,701,561.75	101,638,131.15

其他说明：

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	59,132,064.15	56,988,005.25
固定资产折旧	6,472,204.51	5,984,372.61
无形资产摊销	2,336,070.90	2,277,161.70
办公费	2,917,406.86	2,517,021.80
租赁费	1,941,982.98	1,320,707.34
车辆费用	1,341,262.94	1,632,681.13
业务招待费	961,066.52	968,739.78
差旅费	1,088,697.56	884,119.77
其他	9,951,689.22	7,643,764.36
合计	86,142,445.64	80,216,573.74

其他说明：

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	11,490,659.39	10,828,615.58
研发材料费用	14,621,293.30	14,719,431.40
研发设备折旧费	2,896,665.66	2,907,233.68
研发其他费用	4,761,350.29	5,053,289.43
合计	33,769,968.64	33,508,570.09

其他说明：

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,134,235.46	6,807,797.64
减：利息收入	901,015.60	432,754.77

其他	301,845.09	107,380.93
合计	2,535,064.95	6,482,423.80

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,181,940.44	3,639,295.56
二、存货跌价损失	1,457,532.64	1,256,583.98
合计	6,639,473.08	4,895,879.54

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,431,197.75	304,573.68

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		12,783,276.14
银行理财产品持有期间的投资收益	1,320,993.00	692,339.58
合计	1,320,993.00	13,475,615.72

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-22,914.23	-500,826.06

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	2,061,142.17	1,707,275.94	

合计	2,061,142.17	1,707,275.94	
----	--------------	--------------	--

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	393,236.00	470,000.00	
其中：公益性对外捐赠	393,236.00	470,000.00	
其他	621,233.51	19,312.67	
合计	1,014,469.51	489,312.67	

其他说明：

65、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,908,466.46	10,701,232.13
递延所得税费用	-716,562.78	23,452.06
合计	9,191,903.68	10,724,684.19

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,713,464.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,857,019.72
子公司适用不同税率的影响	48,017.00
调整以前期间所得税的影响	-203,977.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	317,014.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-535,384.37
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	41,348.69
研发费用的加计扣除的影响	-3,332,133.85
所得税费用	9,191,903.68

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	901,015.60	432,754.77
政府补助收入	10,909,847.84	7,320,300.00
其他	2,061,142.17	1,707,275.94
合计	13,872,005.61	9,460,330.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	91,214,561.48	87,974,047.59
其他支出	1,014,469.51	489,312.67
合计	92,229,030.99	88,463,360.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	620,000,000.00	758,600,000.00
理财产品收益	1,320,993.00	692,339.58
合计	621,320,993.00	759,292,339.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	770,000,000.00	758,600,000.00
合计	770,000,000.00	758,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	14,931,175.89	
合计	14,931,175.89	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,521,561.11	74,295,045.32
加：资产减值准备	6,639,473.08	4,895,879.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,316,952.14	21,737,176.04
无形资产摊销	2,949,479.00	2,842,965.96
长期待摊费用摊销	8,052,676.90	9,179,084.53
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）	22,914.23	500,826.06
财务费用（收益以“—”号填列）	3,134,235.46	6,807,797.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,320,993.00	-13,475,615.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-716,562.78	23,452.06
存货的减少（增加以“—”号填列）	-54,719,531.27	642,612.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,274,550.88	-24,771,971.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-13,938,702.28	20,392,116.38
其他	1,321,266.26	7,015,726.32
经营活动产生的现金流量净额	28,988,217.97	110,085,095.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	183,925,187.19	140,316,382.59
减：现金的期初余额	140,316,382.59	88,019,263.86
现金及现金等价物净增加额	43,608,804.60	52,297,118.73

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,925,187.19	140,316,382.59
其中：库存现金	213,800.31	61,467.10
可随时用于支付的银行存款	183,711,386.88	140,254,915.49
三、期末现金及现金等价物余额	183,925,187.19	140,316,382.59

其他说明：

69、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：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,182,389.46	保证金
合计	13,182,389.46	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	0.09	6.4936	0.58
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

本公司不存在合并范围的变更事项。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都顶固集成家居用品有限公司	成都	成都	家具类产品的生产销售	100.00%		新设
北京顶固家居用品有限公司	北京	北京	家具类产品的销售	100.00%		新设
广州顶固集创家居用品有限公司	广州	广州	家具类产品的销售	100.00%		新设
中山市顶固家居工程安装有限公司	中山	中山	家具类产品的安装	100.00%		新设
佛山市顶固集创门业有限公司	佛山	佛山	家具类产品的生产销售	99.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市顶固集创门业有限公司	1.00%	8,829.10		97,730.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市顶固集创门业有限公司	18,041,452.44	5,286,998.49	23,328,450.93	13,555,431.05		13,555,431.05	19,197,863.43	4,685,802.43	23,883,665.86	14,993,555.47		14,993,555.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市顶固集创门业有限公司	47,896,723.51	882,909.49	882,909.49	1,491,238.56	43,241,353.20	-1,613,215.52	-1,613,215.52	1,710,035.11

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本企业不存在母公司，本公司实际控制人如下：

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
林新达	-	-	-	31.05	31.05
林彩菊	-	-	-	6.12	6.12

注：林新达先生与林彩菊女士为夫妻关系，二人为本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张燕	董事

徐冬梅	董事、董事会秘书
曹岩	董事
石水平	独立董事
庄学敏	独立董事
陈建华	独立董事
赵衡	财务总监
李琦	监事会主席
刘军强	监事
黄耿强	监事
张月明	智能研究院院长
郭挺	五金产品研发副总监
中山市三分地生态农业文化发展有限公司	受同一实际控制人控制
中山市凯悦投资企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
中山市顶辉装饰工程有限公司	受同一实际控制人控制
中山市顶盛企业管理咨询有限公司	受同一实际控制人控制
中山市建达饰品有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山市凯悦投资企业（有限合伙）	房屋	1,142.86	1,142.86
中山市顶辉装饰工程有限公司	房屋	1,142.86	1,142.86
中山市顶盛企业管理咨询有限公司	房屋	1,142.86	1,142.86
中山市建达饰品有限公司	房屋	1,142.86	1,142.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林新达	180,000,000.00	2016 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 19 日	是
林新达	130,000,000.00	2017 年 07 月 11 日	2018 年 11 月 23 日	是

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,167,660.76	2,599,877.55

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	25,076,260.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》等相关议案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买苏祺云、蒋念根、徐海清、李广顺合计持有的深圳市凯迪仕智能科技有限公司48.00%股权，本次交易前，公司持有凯迪仕3.70%股权，本次交易完成后，公司将累计持有凯迪仕51.70%股权。同时，公司拟通过询价方式向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过24,800.00万元，不超过标的资产交易价格的100%。募集配套资金发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的20.00%。所募集的配套资金拟用于支付本次交易中的现金对价和本次重组相关费用。根据《重组管理办法》等相关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组，且本次交易涉及发行股份购买资产，需经中国证监会并购重组委审核，并取得中国证监会核准后方可实施。

(2) 公司拟进行2018年度利润分配及资本公积转增股本，具体方案如下：以截止2018年12月31日的公司总股本113,983,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.20元（含税），合计派发现金股利为人民币25,076,260.00元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本将增加至205,169,400.00股。2018年度利润分配及资本公积转增股本方案尚需股东大会审议通过后方可实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为定制衣柜及配套家居、精品五金和定制生态门三大业务板块，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告按照与本公司内部管理和报告一致的方式进行列报。分部会计政策与财务报表会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	定制衣柜及配套家居	精品五金	定制生态门	分部间抵销	合计
主营业务收入	492,211,423.75	286,342,186.61	47,443,097.61		825,996,707.97
主营业务成本	306,569,656.68	179,673,711.04	30,858,949.79		517,102,317.51

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

重大资产重组事项

详见“第五节 重要事项 十八、其他重大事项的说明”。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,747,348.60	5,561,895.67
应收账款	129,923,124.20	99,428,283.65
合计	138,670,472.80	104,990,179.32

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,901,283.80	517,327.00
商业承兑票据	6,846,064.80	5,044,568.67
合计	8,747,348.60	5,561,895.67

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	1,208,934.80
商业承兑票据	0.00	6,161,247.70
合计	500,000.00	7,370,182.50

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,010,695.08	100.00%	10,087,570.88	7.20%	129,923,124.20	105,576,863.46	100.00%	6,148,579.81	5.82%	99,428,283.65
合计	140,010,695.08	100.00%	10,087,570.88	7.20%	129,923,124.20	105,576,863.46	100.00%	6,148,579.81	5.82%	99,428,283.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	90,241,759.09	4,512,087.96	5.00%
1 至 2 年	6,681,302.94	2,004,390.88	30.00%
2 至 3 年	4,346,395.92	2,607,837.55	60.00%
3 至 4 年	571,913.45	457,530.76	80.00%
4 至 5 年	248,088.82	248,088.82	100.00%
5 年以上	257,634.91	257,634.91	100.00%
合计	102,347,095.13	10,087,570.88	9.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,940,059.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	3,599,176.35	7,923,589.64
合计	3,599,176.35	7,923,589.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,062,492.65	100.00%	2,463,316.30	40.63%	3,599,176.35	10,045,099.23	100.00%	2,121,509.59	21.12%	7,923,589.64
合计	6,062,492.65	100.00%	2,463,316.30	40.63%	3,599,176.35	10,045,099.23	100.00%	2,121,509.59	21.12%	7,923,589.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,893,289.59	144,664.48	5.00%

1 至 2 年	640,067.43	192,020.23	30.00%
2 至 3 年	763,499.26	458,099.56	60.00%
3 至 4 年	485,521.68	388,417.34	80.00%
4 至 5 年	412,580.32	412,580.32	100.00%
5 年以上	867,534.37	867,534.37	100.00%
合计	6,062,492.65	2,463,316.30	40.63%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 341,806.71 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,600,160.00	394,160.00
与外部单位往来款	2,577,125.04	2,734,510.68
代垫员工款项	681,740.58	670,152.25
备用金	152,122.66	90,741.93
其他	1,051,344.37	891,734.37
股权转让	0.00	5,263,800.00
合计	6,062,492.65	10,045,099.23

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波欧尼克科技有限公司	往来款	275,221.68	3-4 年	4.54%	220,177.34
宁波欧尼克科技有限公司	往来款	366,848.32	4-5 年	6.05%	366,848.32
大丰市精鼎机械有限公司	往来款	637,500.00	2-3 年	10.52%	382,500.00
广州市金诺房地产开发有限公司	往来款	245,068.00	1 年以内	4.04%	12,253.40

广州市金诺房地产开发有限公司	抵押金	160,200.00	3-4 年	2.64%	128,160.00
山东鲁能三公招标有限公司	保证金	215,954.00	1 年以内	3.56%	10,797.70
嘉兴京禾房地产开发有限公司	往来款	200,000.00	1 年以内	3.30%	10,000.00
合计	--	2,100,792.00	--	34.65%	1,130,736.76

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截止2018年12月31日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2018年12月31日无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	64,900,000.00	0.00	64,900,000.00	64,900,000.00	0.00	64,900,000.00
合计	64,900,000.00	0.00	64,900,000.00	64,900,000.00	0.00	64,900,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
成都顶固集成家居用品有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
北京顶固家居用品有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
广州顶固集创家居用品有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
中山市顶固家居工程安装有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
佛山市顶固集创门业有限公司	9,900,000.00	0.00	0.00	9,900,000.00	0.00	0.00
合计	64,900,000.00	0.00	0.00	64,900,000.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	788,662,091.62	515,029,228.46	760,334,288.79	491,699,105.48
其他业务	4,129,315.10	10,000.00	5,382,879.69	0.00
合计	792,791,406.72	515,039,228.46	765,717,168.48	491,699,105.48

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	5,422,690.37
银行理财产品持有期间的投资收益	1,320,993.00	692,339.58
合计	1,320,993.00	6,115,029.95

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,914.23	
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）	9,431,197.75	
委托他人投资或管理资产的损益	1,320,993.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,672.66	
减：所得税影响额	1,828,459.16	

少数股东权益影响额	9,210.07	
合计	9,938,279.95	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.39%	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.87%	0.72	0.72

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公共的原稿。
- （四）其他相关文件。