

**LONTAI**

**龙泰家居**

*NEEQ: 831445*

**福建龙泰竹家居股份有限公司**

FUJIAN LONGTAI BAMBOO HOUSEWARE CO.,LTD.



**年度报告**

**2018**

## 公司年度大事记



2018年3月，公司获得《高新技术企业证书》，发证时间：2017年10月23日，有效期：3年。

公司因战略发展需要，分别于2018年3月和6月，在建阳区经济开发区竹循环经济产业园通过竞拍取得了编号为G2017004和G2018004的地块，面积分别约为95亩和110亩，以进行公司后续的扩产建设及子公司的投产建设。



2018年5月，公司投资的全资子公司福建迈拓钢竹家居用品有限公司成立

2018年5月7日，公司股东大会审议通过了《2017年年度权益分派方案》：以公司现有总股本54,735,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元现金股利。



2018年6月，公司投资的全资子公司福建展拓创意家居用品有限公司成立

2018年9月3日，公司股东大会审议通过了《2018年半年报权益分派方案》：以公司现有总股本54,935,000股为基数，向全体股东每10股转增4股。

2018年11月13日，公司股东大会审议通过了《2018年第三季度权益分派方案》：以公司现有总股本76,909,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金股利。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	38
第十节	公司治理及内部控制 .....	39
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目	指	释义
公司、龙泰家居	指	福建龙泰竹家居股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《福建龙泰竹家居股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股东大会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司股东大会
董事会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司董事会
监事会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
IKEA、宜家家居、宜家公司、宜家集团	指	Inter IKEA Systems B.V.,全球著名的瑞典家居连锁企业
OEM 模式	指	Original Equipment Manufacturer 的简称,即一家厂家根据另一家厂商的要求,为其生产产品和产品配件,亦称为定牌生产或授权贴牌生产。
ODM 模式	指	ODM 是英语 Original Design Manufacturer 的缩写,直译是"原始设计制造商"。ODM 是指某制造商设计出某产品后,在某些情况下可能会被另外一些企业看中,要求配上后者的品牌名称来进行生产,或者稍微修改一下设计来生产。其中,承接设计制造业务的制造商被称为 ODM 厂商,其生产出来的产品就是 ODM 产品。
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
期初、上年期末	指	2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
竹百丽	指	南平竹百丽电子商务有限公司
迈拓	指	福建迈拓钢竹家居用品有限公司
展拓	指	福建展拓创意家居有限公司

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人连健昌、主管会计工作负责人王晓民及会计机构负责人（会计主管人员）蔡圣淮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司内部控制的風險	随着公司业务规模不断扩大，公司需要资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模的扩大而进行及时调整和完善，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。
安全生产风险	公司主要经营竹制品的生产、加工和销售，产品及原材料等属于易燃物品，由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。
核心技术人员流失风险	公司作为竹制品生产加工企业，产品的设计开发及生产加工工艺需要具有较高的核心技术，业务发展与公司拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，

	<p>培养了一支设计开发能力较强、实践经验较丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的核心技术和客户资源，由公司高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定了完善的设计开发机制以维持技术团队的稳定性，但公司仍无法完全规避核心技术人员流失给公司持续发展带来的风险；倘若这些人员离职，很可能导致技术的泄密、客户资源的流失，进而影响公司的经营发展。</p>
<p>原材料供应风险</p>	<p>公司产品生产所使用的原材料主要为板坯，并且采购规模较大，如果出现原材料价格上涨幅度较大的情况，或者国家政策发生变化，限制毛竹（板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生不利影响。</p>
<p>对单一客户依赖的风险</p>	<p>公司近年大部分产品销售给宜家集团。宜家集团在选择供应商时会综合考虑供应商的产品品质、价格、生产规模等因素，是一个动态调整的过程。如果宜家集团减少向本公司的采购，或本公司未来不能持续地进入宜家集团的供应商体系，将对公司的销售收入产生较大的影响，目前阶段存在对单一客户依赖的风险。</p>
<p>业务拓展风险</p>	<p>公司目前主要从事竹家具及竹家居用品的生产、加工和销售，并根据客户的需求不断开发新的产品条线。虽然报告期内公司的业务发展迅速，营业收入较快增长，公司凭借技术优势及客户资源在产品销售及后续服务方面获得了一定的认可，但若新品的设计开成果未能得到市场的进一步认可，将面临业务拓展失败的风险。</p>
<p>汇率波动风险</p>	<p>公司的产品销售分为两部分，内销和外销。目前外销占全年销售额的比重在 80%以上，客户与公司结算外销产品货款时大多使用美元结算。而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会</p>



	<p>产生不确定的影响,公司将面临汇率波动的风险。</p> <p>2017年9月之后,公司的最大客户宜家与本公司的结算方式改为以人民币结算,这在很大程度上已经避免了以美元结算的汇率波动风险,但由于我公司不断开发新的国外客户,而通常国际贸易多以美元或欧元结算,随着其他国外客户比重的不断增加,公司仍将面临汇率波动的风险。</p>
出口退税政策变化导致利润波动风险	<p>公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。报告期内,公司出口比例较高,达到80%以上,公司的主要产品竹制品的出口退税率以13%为主,并且报告期内基本未发生过变化。如果未来期间的出口退税率发生波动,则会直接影响公司营业成本,并最终影响整体的经营业绩,公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	福建龙泰竹家居股份有限公司
英文名称及缩写	FUJIAN LONGTAI BAMBOO HOUSEWARE CO.,LTD.
证券简称	龙泰家居
证券代码	831445
法定代表人	连健昌
办公地址	南平市建阳区徐市镇龙泰园1号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张丽芳
职务	董事会秘书
电话	0599-5892989
传真	0599-5892989
电子邮箱	longtai@longtaibamboo.com
公司网址	http://www.longtaibamboo.com/
联系地址及邮政编码	南平市建阳区徐市镇龙泰园1号, 354200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	福建龙泰竹家居股份有限公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年4月8日
挂牌时间	2014年12月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 —C21 家具制造业 —C212 竹、藤家具制造 —C2120 竹、藤家具制造
主要产品与服务项目	竹家具、竹家居产品、竹建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售；网上经营竹产品。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	76,909,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	连健昌、吴贵鹰
实际控制人及其一致行动人	连健昌、吴贵鹰

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350700553218333A	否
注册地址	南平市建阳区徐市镇龙泰园1号	否



注册资本	76,909,000.00	是
<p>报告期，公司进行了两次股票发行，一次引起股本变动的权益分派，具体如下：</p> <p>1、公司于2018年1月16日召开第二届董事会第七次会议，并于2018年2月1日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司&lt;股票发行方案&gt;的议案》，此次股票发行结束后，公司股本增至54,735,000股。</p> <p>2、公司于2018年5月9日召开第二届董事会第十二次会议，并于2018年5月25日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司&lt;股票发行方案&gt;的议案》，此次股票发行结束后，公司股本增至54,935,000股。</p> <p>3、公司于2018年8月16日召开第二届董事会第十九次会议，并于2018年9月3日召开2018年第七次临时股东大会审议通过了《2018年半年度权益分派预案》的议案，此次权益分派后，公司股本增至76,909,000股。</p>		

## 五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华
会计师事务所办公地址	杭州市庆春东路西子国际TA28/29楼

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

<p>报告期后普通股总股本（股）变更为78,909,000股</p> <p>2019年1月29日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于&lt;福建龙泰竹家居股份有限公司2019年第一次股票发行方案&gt;》，2019年2月25日公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了该议案。2019年3月21日全国中小企业股份转让系统出具了《股票发行股份登记函》（股转系统函（2019）908号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为78,909,000股。</p>
---

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	237,981,489.01	158,261,731.03	50.37%

毛利率%	30.42%	28.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,925,661.90	23,649,357.73	98.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,697,654.98	21,477,690.55	108.11%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	34.02%	26.42%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	32.40%	24.00%	-
基本每股收益	0.61	0.32	90.62%

## 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	193,113,472.27	158,579,994.82	21.78%
负债总计	43,859,477.99	37,387,241.91	17.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	148,978,275.39	121,192,752.91	22.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	2.23	-13.00%
资产负债率%（母公司）	22.69%	23.54%	-
资产负债率%（合并）	22.71%	23.58%	-
流动比率	232.09%	260.90%	-
利息保障倍数	-	4,164.20	-

## 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	56,514,177.02	23,920,290.35	136.26%
应收账款周转率	1,063.18%	737.00%	-
存货周转率	942.82%	787.00%	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.78%	35.03%	-
营业收入增长率%	50.37%	3.01%	-
净利润增长率%	98.21%	10.27%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	76,909,000	54,320,000	41.59%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-724,831.47
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,701,136.92
委托他人投资或管理资产的损益	627,551.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,768.57
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,625,625.54</b>
所得税影响数	397,626.13
少数股东权益影响额（税后）	-7.51
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,228,006.92</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	15,996,598.20	8,537,116.74	15,388,439.50	6,988,853.06
研发费用	-	7,459,481.46		8,399,586.44
应收账款	21,626,790.99	-	19,150,454.02	
应收票据及应收账款	-	21,626,790.99		19,150,454.02
应付账款	25,959,537.05	-	23,232,158.30	
应付票据及应付账款	-	25,959,537.05		23,232,158.30

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表所示。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司所处行业为以生产竹制用品为主的竹家居、家具制造业。自设立以来，公司一直致力多系列竹家居、家具用品的研发设计生产，开发出厨房系列、园艺系列、浴室系列、收纳系列及家具系列等系列产品。产品大部分出口外销。随着全球对环境和自然资源保护意识的不断提高和重视，特别是欧洲，竹制品作为可以部分替代木制品的主要原材料之一，越来越受到国际买家的欢迎，在未来的五至

十年竹制品的需求会继续保持高增长趋势。

公司通过 ISO9001 质量管理体系认证、SA8000 社会责任标准、ISO14001 环境管理体系认证、FSC-FM-COC 全产业链认证、FSC 联合森林等一系列国际体系认证。

公司非常重视企业技术创新，逐年提高研发投入，拥有自身研发团队。截止目前，已拥有 6 项发明专利、57 项实用新型专利、32 项外观设计专利。公司拥有完整的采购、生产、销售等业务环节，经营模式清晰。

公司主要业务为采用以 ODM 和 OEM 相结合的模式为宜家及其他客户提供产品，公司的盈利模式为通过竹制品产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一家专注于竹制品产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓竹制品产品的新的应用领域，实现盈利最大化。

2018 年公司先后投资成立了两家子公司，分别是以开发生产竹和碳钢相结合产品为主的迈拓公司，和以设计生产弯曲竹、木产品为主的展拓公司。子公司将从行业内引入拥有相关专业的技术、管理人才，结合市场流行的弯曲木产品、配合竹材特性研发设计弯曲竹产品。结合实木、实竹、碳钢等材料，制定“混合材料产品”的发展方向，提供给客户更加美观、实用的产品。拟定跟南京林学院、北京林学院、北华大学等学府的家具设计专业联合，采用合作、竞赛等方式拓展新产品、新设计渠道。另外两家子公司开发的新产品会关注竹家具“从小到大”的板坯特点、实木“从大到小”的板材特点、弯曲木的“曲美”特点、以及碳钢的“冷美、刚性美”等特点，有的放矢，不去盲目随从；找到、并放大企业的优势。

报告期内，公司的主营业务没有发生变化。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内，公司的主要产品有所变化，从单纯的竹制品扩大到竹和碳钢结合的产品，以及竹、木混合材料可弯曲的产品。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

商业模式是否发生变化

是 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### （一）2018 年度公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 237,981,489.01 元，较上年同期增长 50.37%。营业收入大幅增长的主要原因为：公司有充足的国外客户订单，但产能不足一直是突破销售规模的瓶颈，自 2017 年底公司新建成的 7000 平方米的 2-1#车间投产使用以来，已达到满产，对公司整体产、销量的大幅度提升做出了很大贡献，该车间主要生产公司新开发的收纳和新款厨房等系列产品，该产品系列自上市以来广受公司客户的推崇，订单量不断增加，以上原因使本报告期销售收入较上期有较大幅度增长；

本报告期，综合毛利率为 30.28%，较上年同期增长 1.64 个百分点。毛利率增长的主要原因为：公司有选择的降低了毛利较低产品的订单量，转而开发利润空间较大、高附加值的新产品，如前述的收纳系列，所以本期综合毛利有所增长；

本报告期，净利润 46,874,591.37 元，较上年同期增长 98.21%。净利润增长的主要原因为：

（1）公司本报告期销售收入及综合毛利率的提升，为净利润的大幅增长做出很大贡献；

（2）公司对各项成本、费用进行了严格控制，三费费用率由上年的 12.37%下降到本年的 8.43%，下降了近 4 个百分点。

（3）本年公司为了提高自有资金的使用效率，利用自有闲置资金，购买了结构性存款的理财产品，为公司创造了超过 60 万元的投资收益。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为 56,514,177.02 元，较上年增长 136.26%。如此充足的现金流为企业投产扩厂、投资组建子公司以及派发股利回报股东等成为可能。

#### （二）报告期内公司业务情况或者是业务拓展情况

2018 年是公司大力拓展企业规模、拓宽业务领域的一年。

公司因战略发展需要，拟在福建省南平市经济开发区竹循环经济产业园分次购买总面积约 205 亩的土地使用权，进行后续建设。其中，公司于 2018 年 3 月，通过竞拍取得了编号为 G2017004 地块的土地使用权，面积约为 95 亩，土地使用权性质为工业用地，公司已支付 207.40 万元保证金，已于 2018 年 6 月 28 日完成合同签署，本次购买价格为 685 万元左右； 2018 年 6 月，通过竞拍取得了编号为 G2018004 地块的土地使用权，面积约为 110 亩，土地使用权性质为工业用地，公司已支付 249.87 万元保证金，预计本次购买价格在 802 万元左右（相关内容最终以公司与当地政府及土地管理部门签订的土地出让合同为准）。上述购买土地使用权未达到有关重大资产重组的标准，不构成重大资产重

组。

公司在报告期内，陆续成立了两家子公司——迈拓和展拓，将分别生产“钢+竹”的混合材料的产品和生产弯曲竹产品。按管理层根据公司大客户全球战略布局对市场需求的推测，这两家子公司有望在几年内达到甚至超过母公司的销售额。

报告期内，公司密切关注宏观形势变化及上下游产业链的变化情况，通过内部强化管理，积极实施生产、采购、技术、质量、销售和仓储运输降本增效各项管理方案，提高各环节运营效率，降低公司运营成本。在和客户的合作模式上加大 ODM 模式的比重，专注产品及工艺的技术研发，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓竹制品产品的新的应用领域。增加业务量的同时进一步加大自有品牌的知名度，提升销售业绩和市场占有率。

以公司 2018 年的实际业绩，加上 2019 年两家子公司筹建完成、运营投产来推算，2019 年公司合并层面制定的销售目标为 3.4 亿元，净利润目标为 6500 万元。

## （二）行业情况

按照全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“家具制造业 C21”，我公司属于细分的竹、藤家具制，具体从事：竹家具及家居用品的设计、生产及销售；竹新材料的研发、生产及销售。

由于各国木材的大量砍伐，造成全球森林面积急剧下降。而竹制品所用的主要原料—竹材，属于可再生资源，生长周期短，通常 4-5 年即可成材。而木材成材期则通常要 15-30 年，这就催生了竹制品行业的蓬勃发展，尤其以欧美为主倡导环保理念的西方国家，更是掀起了一股崇尚竹制品家居产品的潮流。木制家居的一部分市场正在逐步被竹家居取而代之。

而中国竹资源占世界总量的 45%，竹产业符合国家提倡环保的产业方向。竹材天然环保、节能减排，符合世界环境保护要求。竹纤维拥有粗纤维管特性，其和高分子材料结合，能改变竹材属性，从而升级为竹新型材料。公司地处闽北地区，正是大型毛竹的生长区，竹资源丰富，为我公司提供了充足的原料供应，且公司拥有完备的技术、工艺和设备，能良好支撑竹材的产业化发展要求。

在全球注重环保低碳的大背景下，竹材作为目前最好的木材替代品之一，迎来重要的发展机遇。同时，随着全球森林资源的减少和环境保护意识的加强，竹制品作为可再生产品正成为全球特别是欧美发达国家的消费趋势。



### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	41,990,216.45	21.74%	42,811,399.37	27.00%	-1.92%
应收票据与应收账款	20,900,105.64	10.82%	21,626,790.99	13.64%	-3.36%
存货	18,869,526.11	9.77%	16,255,426.24	10.25%	16.08%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	67,219,437.67	34.81%	59,458,424.41	37.49%	13.05%
在建工程	22,403,635.91	11.60%	3,531,688.44	2.23%	534.36%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	27,541,368.38	14.26%	25,959,537.05	16.37%	6.09%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、固定资产：本年固定资产较上年增长13.05%，主要是本年新购置机器设备611万；原值552万元的职工宿舍楼竣工转固；自有办公楼发生装修费127万元等原因所致。

2、在建工程：本年在建工程较上年增长534.36%，主要是公司二期四层钢结构厂房工程尚未竣工，本年发生成本1700万元；另外子公司迈拓厂房尚在建设中，已投资396万元的原因所致。

#### 2、营业情况分析

##### （1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	237,981,489.01	-	158,261,731.03	-	50.37%
营业成本	165,583,111.61	69.58%	112,813,249.30	71.28%	46.78%
毛利率	30.42%	-	28.72%	-	-
管理费用	7,559,111.61	3.18%	8,537,116.74	5.39%	-11.46%
研发费用	8,904,227.13	3.74%	7,459,481.46	4.71%	19.37%
销售费用	4,560,941.74	1.92%	2,506,531.61	1.58%	81.96%
财务费用	-961,233.96	-0.40%	1,069,794.54	0.68%	-189.85%
资产减值损失	-112,053.07	-0.05%	298,860.46	0.19%	-137.49%
其他收益	2,358,387.92	0.99%	2,347,666.00	1.48%	0.46%
投资收益	627,551.52	0.26%	-	-	-



公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	8,605.59	0.00%	-15,348.22	-0.01%	156.07%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	54,360,434.86	22.84%	27,241,880.42	17.21%	99.55%
营业外收入	431,773.47	0.18%	435,017.79	0.27%	-0.75%
营业外支出	800,692.96	0.34%	210,206.85	0.13%	280.91%
净利润	46,874,591.37	19.70%	23,649,357.73	14.94%	98.21%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本：本年营业收入及营业成本较上年同期相比增加50.37%和46.78%，主要原因为：公司有充足的国外客户订单，但产能不足一直是突破销售规模的瓶颈，自2017年底公司新建成的7000平方米的2-1#车间投产使用以来，已达到满产，对公司整体产、销量的大幅度提升做出了很大贡献，该车间主要生产公司新开发的收纳和新款厨房等系列产品，该产品系列自上市以来广受公司客户的推崇，订单量不断增加，以上原因使本报告期销售收入较上期有较大幅度增长，相应营业成本成正比例增长所致。

2、销售费用：本期销售费用较上年相比增加81.96%，主要原因随着业绩增长，销售人员工资、运输费、港杂费、报关费等随之相应增长所致。

3、财务费用：本期财务费用较上年相比下降-189.85%，主要是由于上年人民币升值，而上年公司与主要大客户按外币结算，从而导致汇兑损失，本年公司与主要大客户全面实行人民币结算，其他客户本年仍按外币结算，由于受本年人民币贬值的影响，从而导致汇兑收益，综上导致本年汇兑损益较上年增长近 190 万元。

4、营业利润、净利润：本期营业利润较相比增长 99.55%，净利润较上年增长 98.21%，主要原因为：

（1）公司本报告期销售收入及综合毛利率的提升，为净利润的大幅增长做出很大贡献；

（2）公司对各项成本、费用进行了严格控制，三费费用率由上年的 12.37%下降到本年的 8.43%，下降了近 4 个百分点；

（3）本年公司为了提高自有资金的使用效率，利用自有闲置资金，购买了结构性存款的理财产品，为公司创造了超过 60 万元的投资收益。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	234,442,244.38	155,882,874.76	50.40%
其他业务收入	3,539,244.63	2,378,856.27	48.78%

主营业务成本	162,690,027.40	111,231,415.65	46.26%
其他业务成本	2,893,084.21	1,581,833.65	82.89%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
厨房系列	130,178,534.00	54.70%	86,725,842.23	54.80%
园艺系列	38,008,673.69	15.97%	29,789,362.97	18.82%
收纳系列	37,039,304.13	15.56%	19,863,194.86	12.55%
家具系列	19,570,885.41	8.22%	15,549,320.32	9.83%
浴室系列	11,293,422.77	4.75%	3,995,861.61	2.52%
其他	1,890,669.01	0.79%	2,338,149.04	1.48%
合计	237,981,489.01	100.00%	158,261,731.03	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

两年收入构成基本一致，未发生较大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	IKEA Supply AG	195,189,546.37	82.02%	否
2	BRAND LOYALTY	15,235,197.72	6.40%	否
3	Honey Can Do International, Inc.	13,704,932.38	5.76%	否
4	KUAN CHIA INTERNATIONAL CORP.	2,443,601.64	1.03%	否
5	ARC FRANCE	1,617,029.77	0.68%	否
	合计	228,190,307.88	95.89%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	永安市华昌竹业有限公司	18,721,804.54	14.79%	否
2	邵武市恒丰竹木业有限公司	11,945,366.90	9.43%	否
3	邵武市绿丰竹木制品有限公司	9,902,994.27	7.82%	否
4	东莞市欧能实业有限公司	9,732,690.25	7.69%	否
5	邵武市裕富竹木制品有限公司	8,579,461.28	6.78%	否
	合计	58,882,317.24	46.51%	-

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	56,514,177.02	23,920,290.35	136.26%
投资活动产生的现金流量净额	-38,527,910.77	-12,311,574.52	-212.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,813,350.00	13,833,402.50	-236.00%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额：本年经营活动产生的现金流量净额较上年相比增长 136.26%，主要原因是本年销售收入同上年增长 50%以上，加之公司应收款项回笼及时所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年投资活动产生的现金流量净额较上年相比负增长 212.94%，主要原因是公司及子公司本年度投资 706 万元购置土地、投资 2200 万元建设厂房、投资 611 万购买设备等所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本年筹资活动产生的现金流量净额较上年相比下降 236%，主要原因是上年公司引入外部投资者苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙），吸收投资 2310 万元，而本年公司只是对内进行两次股权激励吸收资金 256 万元；以及本年度共向在册股东进行了两次权益分派现金股利，共计使用资金 2137 万元，而上年度此项金额为 727 万元所致。

**（四）投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况****报告期内，主要控股子公司情况**

公司拥有一家控股子公司与两家全资子公司，如下：

1、2015 年 12 月，公司第一届董事会第八次会议审议通过以资金人民币 200 万元，设立全资子公司“南平竹百丽电子商务有限公司”的议案。竹百丽已于 2016 年 1 月 5 日在当地工商登记机关登记注册成功。经营范围为网上销售：家具、餐饮具，厨房用具，日用百货，工艺礼品，办公用品。2018 年 7 月 2 日公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于拟转让控股子公司南平竹百丽电子商务有限公司 40% 股权的议案》，至此，竹百丽由我公司的全资子公司变成对其持有 60% 股权的控股子公司。

名称：南平市竹百丽电子商务有限公司

统一社会信用代码：91350784MA345CJ235

类型：有限责任公司

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号

法定代表人：连健昌

注册资本：贰佰万圆整

成立日期：2016 年 01 月 05 日

营业期限：2016 年 01 月 05 日至 2066 年 01 月 04 日

经营范围：网上销售：家具、餐饮具，厨房用具，日用百货工艺礼品，办公用品；自营和代理各类商品和技术的进出口（从事法律法规允许的货物及技术的进出口业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、2018 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过资金人民币 1000 万元，设立全资子公司“福建迈拓钢竹家居用品有限公司”的议案，迈拓已于 2018 年 5 月 17 日在当地工商登记机关登记注册成功。主要产品为不锈钢家居用品、厨房用品及配件、办公用品、金属制品。

名称：福建迈拓钢竹家居用品有限公司

统一社会信用代码：91350784MA31PRYF25

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号

法定代表人：冯磊

注册资本：壹仟万圆整

成立日期：2018 年 05 月 17 日

营业期限：2018 年 05 月 17 日至长期

经营范围：不锈钢家居用品、厨房用品及配件、办公用品、金属制品加工、销售；生产及销售与竹产品配套的碳钢。（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）

3、2018 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过资金人民币 1000 万元，设立全资子公司“福建展拓创意家居有限公司”的议案，展拓已于 2018 年 6 月 15 日在当地工商登记机关登记注册成功。主要产品为竹质、木质弯曲家居工艺品、弯曲家具及配件，户外竹、木、竹木复合材料家居产品、家具。

名称：福建展拓创意家居有限公司

统一社会信用代码：91350784MA31TCAAXB

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号

法定代表人：连健昌

注册资本：壹仟万圆整

成立日期：2018年06月15日

营业期限：2018年06月15日至2068年06月14日

经营范围：竹质、木质弯曲家居工艺品、弯曲家具及配件的设计、生产、销售及网上销售；户外竹、木、竹木复合材料家居产品、家具的设计、生产及销售服务；货物及原料进出口业务（从事法律法规允许的货物及技术的进出口业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司于2018年3月19日召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。公司为了提高自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营资金需求的前提下，使用总额度不超过3000万元的自有闲置资金，购买了多笔银行低风险的结构性存款的理财产品。

报告期内，公司理财产品取得了62.76万元的投资收益。

### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对本年财务报表的主要影响如下：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
管理费用	15,996,598.20	8,537,116.74
研发费用	-	7,459,481.46
应收账款	21,626,790.99	-
应收票据及应收账款	-	21,626,790.99
应付账款	25,959,537.05	-
应付票据及应付账款	-	25,959,537.05

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内合并范围发生变化，其相关情况如下：

由于新设子公司导致新增合并单位2家，分别为：

福建迈拓钢竹家居用品有限公司、福建展拓创意家居有限公司。

### （八）企业社会责任

自成立以来，公司一直致力于肩负起企业应承担的社会责任，通过了 ISO9001、SA8000 等认证、FSC 森林认证及欧洲 BSCI——国际上权威社会责任体系认证。

公司积极引进环保设备设施，提高环境保护水平，承担起应承担的社会责任。实现经济、社会、环境的可持续发展。

公司非常重视员工福利，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度。公司从 2016 年开始，就已经做到了全员五险全覆盖，还为特殊的工种买了额外的商业保险。公司不断改善员工工作环境和生活环境，提升车间生产环境的安全、舒适度，员工上岗前均要对其进行全面的岗前培训；杜绝或最大程度降低噪音、粉尘、气体等可能引起员工身体不适环境的出现；公司配有免费的宿舍供员工休息；公司重视人才培养，努力实现员工与公司的共同成长。公司还设有工会和党支部，为想入党的员工，开通了和党链接的渠道，丰富员工工作之余的精神追求。

公司在发展经济的同时，也高度重视企业的道德文化建设、热心公益事业。始终秉承发展一方经济，造福一方人民的理念，公司不但解决了当地村镇大量的人口就业问题，还对占用周边村民土地进行补偿、对贫困村民子女进行上学资助捐赠。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；客户资源保持稳定增长。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。经营方面，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，公司关键管理人员和核心技术人员均在公司任职多年，且公司已对上述人员进行了两次股权激励，更增加了核心人员的自主能动性对公司归属感，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有较好的持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### （一）行业发展趋势

根据《全国竹产业发展规划》（2013~2020年）的预测，在全球强化环保观念的推动下，竹材以其环保、耐用、轻巧的特性已以成为玻璃、塑料、金属等材料理想替代品，自然、稳重、典雅的竹制日用品显得特别更具舒适感，同时，竹制家具有非常突出的优点：保温、防烫、耐用，所以日益形成全球流行的消费趋势。预计2019年竹制日用品需求量将达到440万吨；2019年至2021年，年均增长速度为8%左右，2020年竹制日用品需求量将达到550万吨。

由此可见，公司所处行业未来发展情况良好，整个行业将进入一个稳定增长期。

随着土地和森林资源的紧张及人们消费观念的转变，竹子成长快、可再生、自然生态等优势将会越来越多彰显。目前在造纸、纺织、家具等领域，以竹材为原材料进行加工的产品产值占行业总产值的比重还很低，而这些产业对原材料的依赖程度大，随着市场需求的不断增长，木材资源的缺乏的现象会越来越明显，生产企业对竹资源的需求会越来越大，而消费者会有更多的机会了解越来越多的竹产品，消费观念会在潜移默化中得到改变。

另一方面，随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品种类及品质将得到丰富和改善，生产和经营成本下降，竹产品消费将越来越摆脱过去区域消费的特征，更多的符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹产品会越来越多地进入消费领域。

同时，随着产业的充分竞争，行业标准会得到完善，市场竞争会得到规范，企业的生产标准化程度会逐步提高，一些真正有竞争力的优秀企业和品牌会出现，消费者对于产品的信任度增加，消费时能有明确的导向，市场需求潜力会被进一步激发。

## （二）公司发展战略

公司的未来发展仍将秉承“专业化”、“差异化”的企业核心发展战略，继续立足于竹制品领域，在目前产品领域精耕细作，积极拓展国际竹家具市场，努力将公司打造成为世界级竹制品供应商；

公司将继续加大研发投入，开发设计较大型平面竹家具、竹弯曲家具、钢竹相结合等系列产品，通过提升研发能力、产品设计能力、管理运营能力、市场开发能力，保持现有业务持续增长，同时积极发掘新的利润增长点；

公司战略发展需要，公司在福建省南平市建阳区徐市镇经济开发区分两次次购买总面积约200亩的土地使用权，用于公司新成立的两家全资子公司迈拓和展拓的建设。两家全资子公司将于2019年陆续投入生产，将大大提高公司的综合竞争力，实现公司的长期战略发展目标；

公司将持续打造人才优势，把建立学习型组织作为人才战略的核心目标，不断提高员工学习能力，建立完善的绩效管理体系和激励机制，建立人才梯队计划，以人为本，保持公司持续创新能力；公司将进一步提升公司治理水平和规范运作能力，借助资本市场之力更快、更好推动公司向前发展。



### （三） 经营计划或目标

公司 2019 年度发展将以行业发展趋势为依据，公司发展战略为目标，着力于竹家具及竹家居用品市场及以两家子公司迈拓和展拓的钢竹产品、弯曲竹木产品市场的拓展，进一步增强公司在市场内竞争优势。

公司 2019 年度经营计划、目标大致如下：

1、力争实现 2019 年公司营业收入和利润总额能在 2018 年基础上持续保持稳步增长；

2、大力推进母子公司各类产品的开发及技术研究，精益生产、开发自动化、智能化生产线，提升公司的综合竞争力；

3、由于两家子公司迈拓和展拓 2018 年新设立，公司组建需在投资筹建、购置设备、人员管理、投产运营、产品研发、市场定位等方面需要投入的人力、物力。因此如何更好、更快的让两家公司走上正轨，并能更早的为集团贡献利润，将是 2019 年公司经营战略的重中之重；

4、和科研机构合作，进行竹基新材料的研究工作；

5、除维护好公司现有的大客户外，拓展海外其他客户，同时也通过但不限于铺设网络销售的方式积极开发国内市场。

2019 年经营目标：

以公司 2018 年的实际业绩，加上 2019 年两家子公司筹建完成、运营投产来推算，2019 年公司合并层面制定的销售目标为 3.4 亿元，净利润目标为 6500 万元。

### （四） 不确定性因素

目前公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定性因素。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司内部控制的風險

随着公司业务规模不断扩大，公司需要资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

对应措施：公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，

形成了有效的管理组织架构及内部控制机制；另外，公司聘请了专门的咨询机构对我公司的内控进行了全面审核和梳理。来自于以上两方面的措施，使公司内部控制风险不断得以降低。

## 2、安全生产风险

公司主要经营竹制品的生产、加工和销售，产品及原材料等属于易燃物品，由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。

对应措施：公司制定了严格的安全生产管理制度，并高度重视安全生产工作，坚持“安全第一，预防为主”经营方针，制定了《安全生产制度》，并由各生产班组领导成立安全生产管理小组，并配备安全生产专员，负责安全生产风险的日常防范工作，严格执行各项安全生产制度。公司定期召开安全生产工作会议，及时分析整改生产中出现的安全隐患，并不定期组织安全生产培训和消防安全演练，新员工上岗前均需进行安全生产培训和教育。公司上上下下均有较高的安全防范意识。

## 3、核心技术人员流失风险

公司作为竹制品生产加工企业，产品的设计开发及生产加工工艺需要具有较高的核心技术，业务发展与公司拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，培养了一支设计开发能力较强、实践经验较丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的核心技术和客户资源，由公司高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定了完善的设计开发机制以维持技术团队的稳定性，但公司仍无法完全规避核心技术人员流失给公司持续发展带来的风险；倘若这些人员离职，很可能导致技术的泄密、客户资源的流失，进而影响公司的经营发展。

对应措施：公司注重人才培养，对优秀的人才，公司通过企业文化的感染、适度的薪酬奖励机制，来牢牢抓住人才，达到让人才、企业互利的效果。公司制定了富有竞争力的薪酬及相应的股权激励，来应对核心技术人员流失风险。

## 4、原材料供应风险

公司产品生产所使用的原材料主要为板坯，并且采购规模较大，如果出现原材料价格上涨幅度较大的情况，或者国家政策发生变化，限制毛竹（板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生不利影响。

对应措施：公司所处位置南平地区的建阳区素有“林海竹乡”的美称，境内满目青山，层林叠翠，为全国南方重点林区之一。因竹林多处于高海拔，材质致密厚实，适合发展高品质竹产品。公司凭借地理优势能够为企业的长远发展奠定了稳定的原料基础，从而有效的防范了原材料会出现的供应风

险。

#### **5、对单一客户依赖的风险**

公司近年大部分产品销售给宜家集团。宜家集团在选择供应商时会综合考虑供应商的产品品质、价格、生产规模等因素，是一个动态调整的过程。如果宜家集团减少向本公司的采购，或本公司未来不能持续地进入宜家集团的供应商体系，将对公司的销售收入产生较大的影响，目前阶段存在对单一客户依赖的风险。

对应措施：随着公司的逐年发展和壮大，公司已不断开发了新的国际客户，还成立了国内市场开发部，开发国内市场。公司成立跨境店商，已增设直接面向国外消费者的线上销售模式。相信公司会在未来几年内将对单一客户的依赖度逐年降低。

#### **6、业务拓展风险**

公司目前主要从事竹家具及竹家居用品的生产、加工和销售，并根据客户的需求不断开发新的产品条线。虽然报告期内公司的业务发展迅速，营业收入较快增长，公司凭借技术优势及客户资源在产品销售及后续服务方面获得了一定的认可，但若新品的设计开成果未能得到市场的进一步认可，将面临业务拓展失败的风险。

对应措施：公司目前在平板及竹弯曲家具项目上持续加大研发力度，并在竹室内装饰装潢及户外竹家具系列产品的研发上投入设计力量，持续加快创新步伐，公司还将结合市场需求及行业发展趋势，计划未来投入精力拓展产品范围，不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓竹制品产品的新的应用领域，积极、有效的防范业务拓展存在的风险。

#### **7、汇率波动风险**

公司的产品销售分为两部分，内销和外销。目前外销占全年销售额的比重在 80%以上，客户与公司结算外销产品货款时大多使用美元结算。而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。

2017 年 9 月之后，公司的最大客户宜家与本公司的结算方式改为以人民币结算，这样在很大程度上已经避免了以美元结算的汇率波动风险，但由于我公司不断开发新的国外客户，而通常国际贸易多以美元或欧元结算，随着其他国外客户比重的不断增加，公司仍将面临汇率波动的风险

#### **8、出口退税政策变化导致利润波动风险**

公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。报告期内，公司出口比例较高，达到 80%以上，公司的

主要产品竹制品的出口退税率以 13%为主, 并且报告期内基本未发生过变化。如果未来期间的出口退税率发生波动, 则会直接影响公司营业成本, 并最终影响整体的经营业绩, 公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。

对应措施：公司积极开拓国内市场，公司于 2016 年 1 月投资成立了竹百丽子公司，积极拓展线上销售，公司商标“Qbabo”认定为福建省著名商标，福建省名牌产品称号。随着公司产品越来越被国内市场熟知，内销份额的不断增大，会逐渐降低出口退税政策变化所带来的风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(一)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）股权激励情况

2015年11月公司制定了2016年-2018年三年的股权激励计划（详见在股转系统披露的公告编号为2015-026的《股权激励方案》），方案中，激励计划的模式：在公司业绩目标达成的前提下，公司向符合激励条件以及考核标准的员工累计发行100万股股票。分三期实施，其中2016年授予不超过30万股的股票，2017年授予不超过30万股的股票，2018年授予不超过40万股的股票。如公司有送、转股等权益分派事项的发生，各年股份发行数量应做相应比例的调整。股权激励对象：1.属于公司董事、中高层管理人员；2.已在公司或其控股子公司任职并签署劳动合同3年及以上；3.符合董事会制定的考核标准、激励条件。公司业绩考核要求：公司完成当年预定的业绩目标时，方能启动公司当年的股权激励，其中2016年度要求：销售额目标达到1.5亿元；税后净利润目标1500万元。个人业绩考核要求：个人业绩考核方法由董事会另行制定，只有在上一年度业绩考核符合要求的员工，方有权参与当期激励股份的认购并于次年实施。

2016年度，公司实现销售收入1.54亿，实现净利润2,144.66万元，达到股权激励计划规定的业绩考核条件。2017年公司对包括董事、监事、高级管理人员以及核心员工实施股权激励。（公司应在2017年以发行股票的形式向符合条件的激励对象授予股票，但由于公司此前非公开发行股票的工作

尚未完成，需将本次股权激励延后至 2018 年实施。详见在股转系统披露的公告编号为 2017-058 的《股权激励延期实施公告》）具体如下：

2018 年 1 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司<股票发行方案>的议案》，并于 2018 年 2 月 1 日经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。根据该方案，本次股票发行总计发行股票 41.5 万股，每股价格为人民币 2.22 元，募集资金总额 92.13 万元。本次股票发行对象为公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工 14 人。截至 2018 年 3 月 7 日公司已收到本次股票发行募集的资金 92.13 万元。2017 年 3 月 9 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZF10066 号《验资报告》，对公司本次募集资金到位情况进行了验证。

2018 年 3 月 30 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于福建龙泰竹家居股份有限公司股票发行股份登记的函》股转系统函（2018）1228 号，确认本次股票发行的备案申请。

## （二）股份回购情况

公司于 2018 年 8 月 10 日召开第二届董事会第十八次会议，并于 2018 年 8 月 27 日召开 2018 年第六次临时股东大会决议审议通过了《关于拟回购公司股份的议案》。截止 2018 年底，公司尚未开始实施股份回购事宜。

由于全国股转系统于 2018 年 12 月 28 日发布了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》（以下简称“《回购股份实施办法》”），其中第十条规定：“挂牌公司在回购期间不得发行股份募集资金，但依照有关规定发行优先股的除外。”而公司出于经营发展需求以及战略考虑，于 2018 年第四季已计划定向发行股票，并与投资者进行接洽和沟通，已准备 2019 年 1 月开始实施定向发行股票。鉴于此次定向发行与全国股转系统发布的《回购实施办法》相关条款存在冲突，公司基于重要性考虑，决定终止关于拟回购公司股份的议案。公司于 2019 年 1 月 10 日，经公司召开第二届董事会第二十四次会议及 2019 年 1 月 28 日召开的 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《终止<关于拟回购公司股份的预案>的议案》。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,917,355	53.24	18,312,358	47,229,713	61.41%
	其中：控股股东、实际控制人	5,322,035	9.80%	2,527,084	7,849,119	10.21%
	董事、监事、高管	6,010,935	11.07%	2,592,414	8,603,349	11.19%
	核心员工	101,800	0.19%	57,320	159,120	0.21%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,402,645	46.76%	4,276,642	29,679,287	38.59%
	其中：控股股东、实际控制人	19,318,305	35.56%	6,554,052	25,872,357	33.64%
	董事、监事、高管	21,415,405	39.42%	7,546,122	28,961,527	37.66%
	核心员工	56,000	0.10%	421,400	477,400	0.62%
总股本		54,320,000	-	22,589,000	76,909,000	-
普通股股东人数		90				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	连健昌	16,206,940	5,387,576	21,594,516	28.08%	17,017,287	4,577,229
2	吴贵鹰	8,433,400	3,693,560	12,126,960	15.77%	8,855,070	3,271,890
3	苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000	1,400,000	4,900,000	6.37%	-	4,900,000
4	陈博涵	2,158,000	839,400	2,997,400	3.90%	-	2,997,400
5	贾娟	1,722,000	688,800	2,410,800	3.13%	-	2,410,800
合计		32,020,340	12,009,336	44,029,676	57.25%	25,872,357	18,157,319

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东连健昌先生与股东吴贵鹰女士为夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

报告期末，连健昌先生和吴贵鹰女士合并持有公司股份 33,721,476 股，合并持股比例为 43.85%，其夫妻二人为公司的控股股东和实际控制人。

连健昌：男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，经济师。曾就职于南平市对外贸易有限公司，担任部门经理职位；2005 年 2 月至 2017 年 12 月，就职于建阳泰和竹木制品有限公司，担任董事长职务；2014 年 4 月至 2015 年 2 月 8 日，任有限公司总经理，股份公司成立后任股份公司董事，2017 年 6 月，任股份公司董事长，任期 3 年。

吴贵鹰：女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2005 年 2 月至 2010 年 3 月，就职于建阳泰和竹木制品有限公司，担任财务经理职位；2010 年 4 月至 2017 年 6 月，任有限公司董事长职务，股份公司成立后任股份公司董事长，201 年 6 月至今，任股份公司董事，任期 3 年。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月5日	2017年2月7日	1.63	300,000	489,000.00	4	-	-	-	-	否
2017年10月12日	2017年12月21日	6.60	3,500,000	23,100,000.00	-	-	-	1	-	否
2018年2月1日	2018年4月23日	2.22	415,000	921,300.00	14	-	-	-	-	否
2018年5月9日	2018年8月1日	6.60	200,000	1,320,000.00	1	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

最近两个会计年度内，进行了4次股票发行，情况如下：

1、2016年12月5日公司召开第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，并于2016年12月20日召开2016年第六次临时股东大会审议通过该议案。根据该方案，向部分监事、高级管理人员及核心员工定向发行30万股，发行价格为1.63元/股，预计募集资金为48.90万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2017年2月7日出具了《关于福建龙泰竹业股份有限公司股票发行股份登记的函》股转系统函（2017）731号。此笔资金用于支付竹家具生产线中的设备采购款，报告期内已使用完毕。

2、2017年10月12日公司召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，并于2017年10月30日召开2017年第五次临时股东大会审议通过该议案。据发行方案，公

司拟向符合《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》相关规定的合格投资者定向发行不超过 5,000,000 股，发行价格区间为每股人民币 5.6 元-6.6 元，拟募集资金 3,300.00 万元。截至 2017 年 11 月 08 日，发行对象苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）实际认购 3,500,000 股，每股价格人民币 6.6 元，实际认购金额 2,310.00 万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 12 月 27 日出具了《关于福建龙泰竹家居股份有限公司股票发行股份登记的函》股转系统函（2017）7284 号。此笔资金用于公司扩大再生产建设项目和补充流动资金。，报告期内已使用完毕。

3、2018 年 1 月 16 日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<股票发行方案>的议案》，并于 2018 年 2 月 1 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。根据该方案，向部分董事、监事、高管及核心员工定向发行 41.5 万股，发行价格为 2.22 元/股，预计募集资金为 92.13 万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 3 月 30 日出具了《关于福建龙泰竹家居股份有限公司股票发行股份登记的函》股转系统函（2018）1228 号。此笔资金用于支付二期厂房建设工程款，报告期内已使用完毕。

4、2018 年 5 月 9 日公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于<股票发行方案>的议案》，并于 2018 年 5 月 25 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过该议案。根据该方案，拟向核心员工杨军定向发行 20.0 万股，发行价格为 6.60 元/股，预计募集资金为 132.00 万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 7 月 17 日出具了《关于福建龙泰竹家居股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2018）2545 号）。此笔资金用于支付二期厂房建设工程款，报告期内已使用完毕。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况：

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

### 违约情况：

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含 税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 18 日	2.50	-	-
2018 年 9 月 12 日	-	-	4
2018 年 11 月 23 日	1.00	-	-
合计	3.50	-	4

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
连健昌	董事长	男	1973.04	本科	3年	是
吴贵鹰	董事	女	1976.12	大专	3年	是
冯磊	董事兼总经理	男	1970.11	硕士	3年	是
王晓民	董事兼财务总监	女	1977.06	本科	3年	是
刘贤安	董事	男	1982.11	高中	3年	是
沈坚英	监事	女	1970.12	高中	3年	否
钟志强	监事	男	1970.03	高中	3年	是
郑秋金	监事	女	1972.01	大专	3年	是
张丽芳	董事会秘书	女	1986.07	中专	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长连健昌先生与公司董事吴贵鹰女士系夫妻关系，公司董事刘贤安先生与公司董事会秘书张丽芳女士系夫妻关系，除上述已披露情况外公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
连健昌	董事长	16,206,940	5,387,576	21,594,516	28.08%	-
吴贵鹰	董事	8,433,400	3,693,560	12,126,960	15.77%	-
冯磊	董事兼总经理	322,000	506,800	828,800	1.08%	-
王晓民	董事兼财务总监	472,000	265,960	737,960	0.96%	-
刘贤安	董事	981,600	126,640	1,108,240	1.44%	-
沈坚英	监事	479,000	149,800	628,800	0.82%	-
钟志强	监事	378,000	102,200	480,200	0.62%	-
郑秋金	监事	-	-	-	-	-
张丽芳	董事会秘书	-	59,400	59,400	0.08%	-
合计	-	27,272,940	10,291,936	37,564,876	48.85%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孔宝	董事兼副总经理	离任	无	因个人原因
王晓民	财务总监	新任	董事兼财务总监	因公司发展需求
郑秋金	会计	新任	监事	因公司发展需求
胡敏	监事	离任	研发部经理	因公司发展需求

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

王晓民：女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2009年9月至2010年9月，就职于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），担任审计项目经理；2010年10月至2016年12月，就职于立信会计师事务所（特殊普通合伙），担任审计项目经理；2017年1月至今，就职于福建龙泰竹家居股份有限公司，担任财务总监。公司第二届董事会第二十三次会议于2018年12月26日审议并通过：提名王晓民为公司董事，任职期限至公司第二届董事会任期届满，2019年第一次临时股东大会决议之日起生效；2019年1月16日，该议案经2019年第一次临时股东大会审议通过。

郑秋金：女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年9月至2014年3月，就职于建阳鑫泉木业有限公司，担任财务部会计；2014年4月至今，就职于福建龙泰竹家居股份有限公司，担任财务部会计。2018年12月26日，公司召开2018年第三次职工代表大会，审议通过《关于选举郑秋金为监事会职工代表监事的议案》，选举郑秋金担任公司监事，任职期限至公司第二届监事会任期届满。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	29
财务人员	6	11
技术人员	56	67
销售人员	6	10
生产人员	296	479
员工总计	390	596

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	1
本科	12	13
专科	48	50
专科以下	328	532
员工总计	390	596

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动

报告期内，公司董事兼副总经理孔宝因个人原因辞职，公司新引进了在行业内被大家公认的多员高级管理人才（见下段表述），公司主要技术、市场及管理人员等方面稳步提升。

##### 2、人才引进与招聘

根据公司业务快速增长以及对人才的需求，公司制定切合实际的人才引进及招聘计划，包括岗位扩编和岗位新增计划，开拓网络、现场、等多种招聘渠道，制定完善的人才筛选流程。生产品质管理、工艺技术人才，及时满足岗位需求。

公司 2018 年新引进了在行业内被大家公认的高级管理人才袁瑞光，担任子公司展拓的总经理一职；还为子公司迈拓和展拓分别招募的两个副总经理杨军、陈学农。以上人员均在行业内有超过 10-20 年的丰富经验，成为带动集团公司未来高速发展的强劲动力。

##### 3、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。

##### 4、薪酬政策

(1) 高级管理人员实行年薪制，通过目标分解将其工资与管理能力、经济效益挂钩，并于年终进行绩效考核以确认年薪的发放额度及下一年度薪酬；

(2) 技术研发人员实行年薪制，根据公司每年制定的新产品开发计划、产品优化计划和产品降本计划，按照产品类别进行任务分解，并依据项目完成情况进行绩效考评；

(3) 销售人员：公司根据其所负责客户及区域制定任务指标并确定年薪等级，年终根据任务完成情况（包括销售数量、应收账款、售后服务及客户维护情况）进行年薪发放；

(4) 其它管理人员通过公司薪酬管理规定进行定岗、定责、定薪，实行岗位薪酬制；



(5) 车间操作人员实行计件承包工资制，鼓励多劳多得。

#### 5、需公司承担费用的离退休职工人数

公司 2018 年度未有需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

#### 核心人员的变动情况

公司核心员工李兵于 2018 年 7 月因个人原因离职。李兵先生的离职对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 否

按照全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“家具制造业 C21”， 我公司属于细分的竹、藤家具制，具体从事：竹家具及家居用品的设计、生产及销售；竹新材料的研发、生产及销售。

由于各国木材的大量砍伐，造成全球森林面积急剧下降。而竹制品所用的属于可再生资源，生长周期短，通常 4-5 年即可成材，木材取的成材期则通常要 15-30 年，这就催生了竹制品行业的蓬勃发展，尤其以欧美倡导环保理念的国家，更是掀起了一股崇尚竹制品家居产品的潮流。木制品家居、家具的一部分市场正在逐步被竹制品取而代之。

而中国竹资源占世界总量 45%，竹产业符合国家提倡环保的产业方向。竹材天然环保、节能减排，符合世界环境保护要求。竹纤维拥有粗纤维管特性，其和高分子材料结合，能改变竹材属性，从而升级为竹新型材料。公司地处闽北地区，正是大型毛竹的生长区，竹资源丰富，为我公司提供了充足的原料供应，且公司拥有完备的技术、工艺和设备，能良好支撑竹材的产业化发展要求。

在全球注重环保低碳的大背景下，竹材作为目前最好的木材替代品之一，迎来重要的发展机遇。同时，随着全球森林资源的减少和环境保护意识的加强，竹制品作为可再生产品正成为全球特别是欧美发达国家的消费趋势。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、财务决策等均按照《公司章程》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，

符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行了三次章程修改：

##### 第一次：

2018年2月1日，公司经2018年第二次临时股东大会审议通过关于《关于修改<公司章程>的议案》。公司注册资本由5,432.00万元增加至5,473.50万元，股本总数由5,432,000股增加至54,735,000股。

##### 第二次：

2018年5月25日，公司经2018年第三次临时股东大会审议通过关于《关于修改<公司章程>的议案》。公司注册资本由5,473.50万元增加至5,493.50万元，股本总数由54,735,000股增加至54,935,000股。

##### 第三次：

2018年9月3日，公司经2018年第七次临时股东大会审议通过关于《2018年半年度权益分派预案》的议案。公司注册资本由5,493.50万元增加至7,690.90万元，股本总数由54,935,000股增加至76,909,000股。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	17	（一）2018年1月16日召开第二届董事会第七次会议，决议如下：1、审议通过了《关于调整<股权激励方案>的议案》；2、审议通过了《关于<认定核心员工>的议案》；3、审议通过了《关于公司<股票发行方案>的议案》；4、审议通过了《关于签署<股票发行认购协议>的议案》；5、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；6、审议通过了《关于设立募集资金专项账户、签署三方监管协议的议案》；7、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；8、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议签署事宜的议案》；9、《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。

(二) 2018年3月8日召开第二届董事会第八次会议，决议如下：1、审议通过了《关于购买土地使用权的议案》；2、审议通过了《关于设立全资子公司福建迈拓钢竹家居用品有限公司的议案》。

(三) 2018年3月19日召开第二届董事会第九次会议，决议如下：审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。

(四) 2018年4月16日召开第二届董事会第十次会议，决议如下：1、审议通过了《2017年度总经理工作报告》；2、审议通过《2017年度董事会工作报告》；3、审议通过《2017年年度报告及摘要》；4、审议通过《2017年度经审计财务报告的议案》；5、审议通过《2017年度财务决算报告》；6、审议通过了《2017年度财务预算报告》；7、审议通过《2017年年度利润分配方案》；8、审议通过《关于聘请2018年度审计机构的议案》；9、审议通过《关于对控股股东及其关联方占用资金情况的专项审计说明的议案》；10、审议通过《关于前期会计差错的更正及追溯调整的议案》；11、审议通过《关于前期会计差错更正的专项说明的议案》；12、审议通过《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；13、审议通过《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》。

(五) 2018年4月20日召开第二届董事会第十一次会议，决议如下：审议通过《2018年第一季度报告》的议案。

(六) 2018年5月9日召开第二届董事会第十二次会议，决议如下：1、审议通过《关于<认定核心员工>的议案》的议案；2、审议通过了《关于公司<股票发行方案>的议案》；3、审议通过了《关于签署<股票发行认购协议>的议案》；4、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；5、审议通过了《关于设立募集资金专项账户、签署三方监管协议的议案》；6、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；7、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议签署事宜的议案》；8、审议通过了《关于召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》。

(七) 2018年6月4日召开第二届董事会第十三次会议，决议如下：审议通过了《关于购买土地使用权的议案》。

(八) 2018年6月8日召开第二届董事会第十四次会议，决议如下：审议通过了《关于设立全资子公司福建展拓创意家居有限公司的议案》。

(九) 2018年6月22日召开第二届董事会第十五次会议，决议如下：  
1、审议通过了《关于公司与国金证券股份有限公司签署解除持续督导协议的议案》；2、审议通过了《关于公司与天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》；3、审议通过了《关于公司与国金证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；4、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》；5、审议通过了《关于召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》。

(十) 2018年7月2日召开第二届董事会第十六次会议，决议如下：审议通过了《关于拟转让控股子公司南平竹百丽电子商务有限公司40%股权的议案》。

(十一) 2018年7月5日召开第二届董事会第十七次会议，决议如下：  
1、审议通过了《福建龙泰竹家居股份有限公司关于股票转让方式由集合竞价转让方式变更为做市转让方式的议案》；2、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票转让方式变更相关事宜的议案》；3、《关于召开公司2018年第五次临时股东大会的议案》。

(十二) 2018年8月10日召开第二届董事会第十八次会议，决议如下：  
1、审议通过《关于拟回购公司股份的预案》议案；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司回购股份事宜》议案；3、审议通过《关于提请召开2018年第六次临时股东大会》议案。

(十三) 2018年8月16日召开第二届董事会第十九次会议，决议如下：  
1、审议通过《2018年半年度报告》议案；2、审议通过《2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；3、审议通过《2018年半年度权益分派预案》议案；4、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜》议案；5、审议通过《信息披露管理制度》议案；6、审议通过《关于提请召开2018年第七次临时股东大会》议案。

(十四) 2018年10月12日召开第二届董事会第二十次会议，决议如

		<p>下：审议通过《关于选举公司副董事长》议案。</p> <p>（十五）2018年10月25日召开第二届董事会第二十一次会议，决议如下：1、审议通过《2018年第三季度报告》议案；2、审议通过《2018年第三季度权益分派预案》议案；3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜》议案；4、审议通过《关于提请召开2018年第八次临时股东大会》议案。</p> <p>（十六）2018年11月6日召开第二届董事会第二十二次会议，决议如下：审议通过《关于追认变更土地使用权受让人为全资子公司》的议案。</p> <p>（十七）2018年12月26日召开第二届董事会第二十三次会议，决议如下：审议通过《关于选举王晓民为公司董事的》议案。</p>
监事会	6	<p>（一）2018年1月29日召开第二届监事会第二次会议，决议如下：审议通过了《关于&lt;认定核心员工&gt;的议案》。</p> <p>（二）2018年4月16日召开第二届监事会第四次会议，决议如下：1、审议通过《2017年度监事会工作报告》；2、审议通过《2017年年度报告及摘要》；3、审议通过《2017年度财务决算报告》；4、审议通过了《2018年度财务预算报告》；5、审议通过《2017年度利润分配方案》；6、审议通过《关于前期会计差错的更正及追溯调整的议案》；7、审议通过《关于前期会计差错更正的专项说明的议案》；8、审议通过《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>（三）2018年4月20日召开第五届监事会第四次会议，决议如下：审议通过《2018年第一季度报告》的议案。</p> <p>（四）2018年5月21日召开第六届监事会第四次会议，决议如下：审议通过《关于&lt;认定核心员工&gt;的议案》的议案。</p> <p>（五）2018年8月16日召开第七届监事会第四次会议，决议如下：1、审议通过《2018年半年度报告》议案；2、审议通过《2018年半年度权益分派预案》议案；3、审议通过《2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。</p> <p>（六）2018年10月25日召开第八届监事会第四次会议，决议如下：1、审议通过《2018年第三季度报告》议案；2、审议通过《2018年第三季</p>



	度权益分派预案》议案。
股东大会	<p>(一) 2018年1月12日召开2018年第一次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《关于公司变更会计师事务所的议案》。</p> <p>(二) 2018年2月1日召开2018年第二次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《关于调整&lt;股权激励方案&gt;的议案》；2、审议通过《关于&lt;认定核心员工&gt;的议案》；3、审议通过《关于公司&lt;股票发行方案&gt;的议案》；4、审议通过《关于签署&lt;股票发行认购协议&gt;的议案》；5、审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；6、审议通过《关于设立募集资金专项账户、签署三方监管协议的议案》；7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；8、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议签署事宜的议案》。</p> <p>(三) 2018年5月7日召开2017年年度股东大会，决议如下：1、审议通过《2017年度总经理工作报告》；2、审议通过《2017年度监事会报告》；3、审议通过《2017年年度报告及摘要》；4、审议通过《2017年度经审计财务报告的议案》；5、审议通过《2017年度财务决算报告》；6、审议通过《2018年度财务预算报告》；7、审议通过《2017年年度利润分配方案》；8、审议通过《关于聘请2018年度审计机构的议案》；9、审议通过《关于对控股股东及其关联方占用资金情况的专项审计说明的议案》；10、审议通过《关于前期会计差错的更正及追溯调整的议案》；11、审议通过《关于前期会计差错更正的专项说明的议案》；12、审议通过《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>(四) 2018年5月25日召开2018年第三次临时股东大会，决议如下： 审议通过《关于&lt;认定核心员工&gt;的议案》；2、审议通过《关于公司&lt;股票发行方案&gt;的议案》；3、审议通过《关于签署&lt;股票发行认购协议&gt;的议案》；4、审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；5、审议通过《关于设立募集资金专项账户、签署三方监管协议的议案》；6、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；7、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议</p>

	<p>签署事宜的议案》。</p> <p>（五）2018年7月9日召开2018年第四次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《关于公司与国金证券股份有限公司签署解除持续督导协议的议案》；2、审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》；3、审议通过《关于公司与国金证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；4、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》。</p> <p>（六）2018年7月20日召开2018年第五次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《公司关于股票转让方式由集合竞价转让方式变更为做市转让方式》的议案；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票转让方式变更相关事宜》的议案。</p> <p>（七）2018年8月27日召开2018年第六次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《关于拟回购公司股份的预案》议案；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司回购股份事宜》议案。</p> <p>（八）2018年9月3日召开2018年第七次临时股东大会，决议如下： 1、审议通过《2018年半年度权益分派预案》议案；2、审议通过《2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜》议案。</p> <p>（九）2018年11月13日召开2018年第八次临时股东大会，决议如下： 1 审议通过《2018年第三季度权益分派预案》议案；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜》议案。</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公

司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### （四）投资者关系管理情况

为有效的贯彻落实对投资者关系的管理,公司制定了《投资者关系管理制度》,其中详细规定了投资者关系管理的工作对象、内容和方式、投资者关系管理工作负责人、部门设置及工作职责(包括信息披露、分析研究、沟通与联络、公共关系等职责)等内容,全方位保护投资者权益。公司在投资者关系管理方面坚持充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗、诚实守信、互动沟通等原则,促进公司与投资者之间的良性关系,增进投资者对公司的了解和认同,建立稳定和优质的投资者基础,获得长期的市场支持,形成尊重投资者的企业文化,建立良好的资本市场形象,建立良好的信息汇集和发布机制,增加公司信息披露透明度,促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

**独立董事的意见：**

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立情况

公司主要从事竹制品的加工及销售，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。控股股东以及其他关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和关联方。

#### （二）资产完整情况

公司系有限公司整体变更设立，拥有原有限公司所有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰，与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人占用公司资金的问题已积极采取有效措施进行清理，并承诺日后杜绝类似情况的发生。

#### （三）机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的公司治理结构。不存在公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了完备的内部管理制度，各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

#### （四）人员独立情况

公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退；公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

#### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了规范财务管理的一系列规章制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目

标的实现,符合公司发展的要求。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层,严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《信息披露办法》等内控制度的规定,执行情况良好。《年度报告重大差错责任追究制度》已于2016年4月5日公司第一届董事会第十次会议审议通过并披露。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZF10233 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市庆春东路西子国际 TA28、29 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华
会计师事务所是否变更	否
<b>审计报告正文：</b>	

## 审计报告

信会师报字[2019]第 ZF10233 号

福建龙泰竹家居股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了福建龙泰竹家居股份有限公司（以下简称龙泰家居）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了龙泰家居 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，我们独立于龙泰家居，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十二）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十四）。</p> <p>于 2018 年度，公司确认的主营业务收入为人民币 234,442,244.38 元。公司对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司最大客户宜家，获取宜家供应商平台收货数据，与本年记录的收入交易进行核对；针对非宜家的外销客户，贸易方式主要为 FOB，检查本年记录的收入金额是否与订单相符、所属提单日期是否属于本报告会计期间、客户付款金额及付款方是否与订单相符；针对内销客户，检查发货单、发票及客户的签收单等资料，确认本年记录的收入金额是否准确，是否记录在正确的会</li> </ol>



	计期间； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对供应商平台收货数据、出库单、报关单、提单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	---

#### 四、 其他信息

龙泰家居管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙泰家居 2018 年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

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，管理层负责评估龙泰家居的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙泰家居的财务报告过程。

#### 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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对龙泰家居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龙泰家居不能持续经营。

（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）就龙泰家居中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：凌燕  
(项目合伙人)

中国注册会计师：徐珍珍

中国注册会计师：吕潇华

中国·上海

二〇一九年四月十九日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	41,990,216.45	42,811,399.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	20,900,105.64	21,626,790.99
其中：应收票据			
应收账款		20,900,105.64	21,626,790.99
预付款项	五、(三)	781,889.46	1,137,178.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	1,996,877.55	4,159,064.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	18,869,526.11	16,255,426.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	1,110,370.35	13,336.70
<b>流动资产合计</b>		<b>85,648,985.56</b>	<b>86,003,195.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	67,219,437.67	59,458,424.41
在建工程	五、(八)	22,403,635.91	3,531,688.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	14,058,252.16	7,137,963.67
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、(十)	703,733.83	459,378.67
递延所得税资产	五、(十一)	1,748,486.34	1,570,084.74
其他非流动资产	五、(十二)	1,330,940.80	419,259.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,464,486.71</b>	<b>72,576,799.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>193,113,472.27</b>	<b>158,579,994.82</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	27,541,368.38	25,959,537.05
其中：应付票据			
应付账款		27,541,368.38	25,959,537.05
预收款项	五、(十四)	663,882.15	587,560.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	4,570,360.34	3,222,174.71
应交税费	五、(十六)	2,830,608.61	3,028,495.32
其他应付款	五、(十七)	1,297,489.63	166,724.47
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>36,903,709.11</b>	<b>32,964,491.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(十八)	1,180,931.62	

递延收益	五、(十九)	5,774,837.26	4,422,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,955,768.88</b>	<b>4,422,750.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>43,859,477.99</b>	<b>37,387,241.91</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十)	76,909,000.00	54,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	6,073,845.94	26,428,335.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	13,271,491.53	8,562,872.15
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	52,723,937.92	31,881,545.40
归属于母公司所有者权益合计		148,978,275.39	121,192,752.91
少数股东权益		275,718.89	
<b>所有者权益合计</b>		<b>149,253,994.28</b>	<b>121,192,752.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>193,113,472.27</b>	<b>158,579,994.82</b>

法定代表人：连健昌      主管会计工作负责人：王晓民      会计机构负责人：蔡圣淮

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,203,104.57	42,670,515.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、(一)	21,190,516.35	21,880,465.26
其中：应收票据			
应收账款		21,190,516.35	21,880,465.26
预付款项		659,319.99	1,137,178.32
其他应收款	十五、(二)	3,680,549.71	4,152,184.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,797,829.96	16,167,849.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		703,649.60	
<b>流动资产合计</b>		<b>85,234,970.18</b>	<b>86,008,192.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、(三)	11,600,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		67,185,083.01	59,451,304.35
在建工程		18,440,389.71	3,531,688.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,046,544.05	7,137,963.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		703,733.83	459,378.67
递延所得税资产		1,595,765.51	1,514,523.86
其他非流动资产		1,330,940.80	419,259.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,902,456.91</b>	<b>72,714,118.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>193,137,427.09</b>	<b>158,722,310.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,544,223.46	25,955,232.27
其中：应付票据			
应付账款		27,544,223.46	25,955,232.27
预收款项		663,882.15	587,560.36
合同负债			
应付职工薪酬		4,538,360.34	3,218,122.07
应交税费		2,830,608.61	3,028,495.32
其他应付款		1,292,275.63	150,686.57
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>36,869,350.19</b>	<b>32,940,096.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,180,931.62	
递延收益		5,774,837.26	4,422,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,955,768.88</b>	<b>4,422,750.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>43,825,119.07</b>	<b>37,362,846.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		76,909,000.00	54,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,080,635.36	26,428,335.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,271,491.53	8,562,872.15
一般风险准备			
未分配利润		53,051,181.13	32,048,256.71
<b>所有者权益合计</b>		<b>149,312,308.02</b>	<b>121,359,464.22</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>193,137,427.09</b>	<b>158,722,310.81</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>237,981,489.01</b>	<b>158,261,731.03</b>
其中：营业收入	五、（二十四）	237,981,489.01	158,261,731.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>186,615,599.18</b>	<b>133,352,168.39</b>
其中：营业成本	五、（二十四）	165,583,111.61	112,813,249.30
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	五、(二十五)	1,081,494.12	667,134.28
销售费用	五、(二十六)	4,560,941.74	2,506,531.61
管理费用	五、(二十七)	7,559,111.61	8,537,116.74
研发费用	五、(二十八)	8,904,227.13	7,459,481.46
财务费用	五、(二十九)	-961,233.96	1,069,794.54
其中：利息费用			6,597.50
利息收入		214,806.73	50,197.93
资产减值损失	五、(三十)	-112,053.07	298,860.46
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十一)	2,358,387.92	2,347,666.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	627,551.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	8,605.59	-15,348.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		54,360,434.86	27,241,880.42
加：营业外收入	五、(三十四)	431,773.47	435,017.79
减：营业外支出	五、(三十五)	800,692.96	210,206.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		53,991,515.37	27,466,691.36
减：所得税费用	五、(三十六)	7,116,924.00	3,817,333.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,874,591.37	23,649,357.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,874,591.37	23,649,357.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-51,070.53	
2. 归属于母公司所有者的净利润		46,925,661.90	23,649,357.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		46,874,591.37	23,649,357.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,925,661.90	23,649,357.73
归属于少数股东的综合收益总额		-51,070.53	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.61	0.32
（二）稀释每股收益		0.61	0.32

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、（四）	237,795,311.08	158,317,517.43
减：营业成本	十五、（四）	165,493,713.05	112,877,338.17
税金及附加		1,080,336.58	666,947.88
销售费用		4,241,942.04	2,349,644.19
管理费用		7,473,745.24	8,535,434.74
研发费用		8,904,227.13	7,459,481.46
财务费用		-960,096.53	1,069,798.77
其中：利息费用			6,597.50
利息收入		212,512.31	49,999.70
资产减值损失		-193,224.55	298,964.07
信用减值损失			
加：其他收益		2,358,387.92	2,347,666.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	547,551.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,605.59	-15,348.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		54,669,213.15	27,392,225.93

加：营业外收入		431,502.77	435,017.71
减：营业外支出		800,438.17	210,134.25
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>54,300,277.75</b>	<b>27,617,109.39</b>
减：所得税费用		7,214,083.95	3,854,930.97
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>47,086,193.80</b>	<b>23,762,178.42</b>
（一）持续经营净利润		47,086,193.80	23,762,178.42
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>47,086,193.80</b>	<b>23,762,178.42</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.61	0.33
（二）稀释每股收益		0.61	0.33

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		247,469,259.00	160,287,527.49
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		7,991,486.09	5,706,202.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	6,996,134.88	2,426,948.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>262,456,879.97</b>	<b>168,420,677.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		147,804,563.24	97,501,655.99
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		38,205,420.90	28,820,370.25
支付的各项税费		8,626,721.83	7,135,800.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	11,305,996.98	11,042,560.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>205,942,702.95</b>	<b>144,500,387.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>56,514,177.02</b>	<b>23,920,290.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,627,551.52	
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		51,000.00	150,156.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十七)		2,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>95,678,551.52</b>	<b>2,850,156.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,206,462.29	15,161,731.44
投资支付的现金		95,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>134,206,462.29</b>	<b>15,161,731.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-38,527,910.77</b>	<b>-12,311,574.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,561,300.00	23,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		320,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,561,300.00</b>	<b>23,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,374,650.00	7,266,597.50
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			

筹资活动现金流出小计		21,374,650.00	9,266,597.50
筹资活动产生的现金流量净额		-18,813,350.00	13,833,402.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,900.83	-531,292.68
五、现金及现金等价物净增加额		-821,182.92	24,910,825.65
加：期初现金及现金等价物余额		42,811,399.37	17,900,573.72
六、期末现金及现金等价物余额		41,990,216.45	42,811,399.37

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		247,196,451.87	160,131,820.74
收到的税费返还		7,991,486.09	5,706,202.11
收到其他与经营活动有关的现金		9,385,670.44	2,410,711.83
经营活动现金流入小计		264,573,608.40	168,248,734.68
购买商品、接受劳务支付的现金		147,678,721.83	97,505,980.03
支付给职工以及为职工支付的现金		38,036,875.98	28,708,456.22
支付的各项税费		8,609,431.82	7,131,698.27
支付其他与经营活动有关的现金		9,463,240.52	10,998,218.84
经营活动现金流出小计		203,788,270.15	144,344,353.36
经营活动产生的现金流量净额		60,785,338.25	23,904,381.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,627,551.52	
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		51,000.00	150,156.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,700,000.00
投资活动现金流入小计		95,678,551.52	2,850,156.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,109,851.21	15,153,842.06
投资支付的现金		106,480,000.00	
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		3,214,000.00	
投资活动现金流出小计		139,803,851.21	15,153,842.06
投资活动产生的现金流量净额		-44,125,299.69	-12,303,685.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,241,300.00	23,100,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,241,300.00	23,100,000.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,374,650.00	7,266,597.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,374,650.00	9,266,597.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-19,133,350.00	13,833,402.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,900.83	-531,292.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,467,410.61	24,902,806.00
加：期初现金及现金等价物余额		42,670,515.18	17,767,709.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,203,104.57	42,670,515.18



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本	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	少数股东权益	所有者权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		31,881,545.40		121,192,752.91
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	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		31,881,545.40		121,192,752.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	22,589,000.00				-20,354,489.42				4,708,619.38		20,842,392.52	275,718.89	28,061,241.37
(一) 综合收益总额											46,925,661.90	-51,070.53	46,874,591.37
(二) 所有者投入和减少资本	615,000.00				1,626,300.00								2,241,300.00
1. 股东投入的普通股	615,000.00				1,626,300.00								2,241,300.00
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									4,708,619.38		-26,083,269.38		-21,374,650.00
1. 提取盈余公积									4,708,619.38		-4,708,619.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,374,650.00		-21,374,650.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	21,974,000.00				-21,974,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,974,000.00				-21,974,000.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他						-6,789.42						326,789.42	320,000.00
<b>四、本期末余额</b>	<b>76,909,000.00</b>					<b>6,073,845.94</b>			<b>13,271,491.53</b>		<b>52,723,937.92</b>	<b>275,718.89</b>	<b>149,253,994.28</b>

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本				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	36,000,000.00				15,389,617.16				5,112,847.20		23,334,574.01		79,837,038.37
加：会计政策变更													
前期差错更正									-114,301.82		-648,059.57		-762,361.39
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,000,000.00				15,389,617.16				4,998,545.38		22,686,514.44		79,074,676.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,320,000.00				11,038,718.20				3,564,326.77		9,195,030.96		42,118,075.93
（一）综合收益总额											23,649,357.73		23,649,357.73
（二）所有者投入和减少资本	3,800,000.00				21,928,718.20								25,728,718.20

1. 股东投入的普通股	3,800,000.00			20,146,000.00								23,946,000.00
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				1,782,718.20								1,782,718.20
4. 其他												
(三) 利润分配								3,564,326.77		-10,824,326.77		-7,260,000.00
1. 提取盈余公积								3,564,326.77		-3,564,326.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,260,000.00		-7,260,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	14,520,000.00			-10,890,000.00						-3,630,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,890,000.00			-10,890,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	3,630,000.00									-3,630,000.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>54,320,000.00</b>			<b>26,428,335.36</b>				<b>8,562,872.15</b>		<b>31,881,545.40</b>		<b>121,192,752.91</b>

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		32,048,256.71	121,359,464.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		32,048,256.71	121,359,464.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,589,000.00				-20,347,700.00				4,708,619.38		21,002,924.42	27,952,843.80
（一）综合收益总额											47,086,193.80	47,086,193.80
（二）所有者投入和减少资本	615,000.00				1,626,300.00							2,241,300.00
1. 股东投入的普通股	615,000.00				1,626,300.00							2,241,300.00
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									4,708,619.38		-26,083,269.38	-21,374,650.00
1. 提取盈余公积									4,708,619.38		-4,708,619.38	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,374,650.00	-21,374,650.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	21,974,000.00				-21,974,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,974,000.00				-21,974,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	76,909,000.00				6,080,635.36				13,271,491.53		53,051,181.13	149,312,308.02

项目	上期											
	股本				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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,000,000.00				15,389,617.16				5,112,847.20		23,388,115.37	79,890,579.73
加：会计政策变更												
前期差错更正									-114,301.82		-647,710.31	-762,012.13
其他												
二、本年期初余额	36,000,000.00				15,389,617.16				4,998,545.38		22,740,405.06	79,128,567.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,320,000.00				11,038,718.20				3,564,326.77		9,307,851.65	42,230,896.62
（一）综合收益总额											23,762,178.42	23,762,178.42
（二）所有者投入和减少资本	3,800,000.00				21,928,718.20							25,728,718.20
1. 股东投入的普通股	3,800,000.00				20,146,000.00							23,946,000.00
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					1,782,718.20							1,782,718.20
4. 其他												
（三）利润分配									3,564,326.77		-10,824,326.77	-7,260,000.00
1. 提取盈余公积									3,564,326.77		-3,564,326.77	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-7,260,000.00	-7,260,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	14,520,000.00					-10,890,000.00						-3,630,000.00		
1.资本公积转增资本（或股本）	10,890,000.00					-10,890,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他	3,630,000.00											-3,630,000.00		
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>54,320,000.00</b>					<b>26,428,335.36</b>						<b>8,562,872.15</b>	<b>32,048,256.71</b>	<b>121,359,464.22</b>

# 福建龙泰竹家居股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

福建龙泰竹家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2014年6月10日在福建龙泰竹制品有限公司基础上整体变更，由连健昌、吴贵鹰、胡志军、陈博涵、贾娟、刘胜、黄秋实、王才英、刘贤安、杨贵兴、袁毅敏、董清华、吴松兴、吴升高、陈磊、朱慧光、王健丰、沈坚英、王美英、李苏闽、钟志强、吴兴华、刘妹秀、刘浩辉、吴祖际、杨金华、尤修炳、傅玉、陈彩云、杨敏玲、吕劲松共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91350700553218333A。公司于2014年12月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数7,690.90万股，注册资本为7,690.90万元，注册地：南平市建阳区徐市镇龙泰园1号。本公司主要经营活动为：竹家具、竹家居产品、竹建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售；网上经营竹产品。（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）。

本公司的实际控制人为连健昌和吴贵鹰夫妇。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年4月19日批准报出。

#### （二） 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南平竹百丽电子商务有限公司（以下简称“竹百丽”）
福建迈拓钢竹家居用品有限公司（以下简称“迈拓”）
福建展拓创意家居有限公司（以下简称“展拓”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。



## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收款项坏账准备”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十二）收入”。

### (一) 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。

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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，冲减权益。

## **(六) 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被投资方分割的部分）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。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。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。

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。

#### （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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

#### **(七) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

#### **(九) 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**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，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；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）**

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）持有至到期投资

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。

## （3）应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，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。

## （4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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，计入当期损益。

## （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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 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：

应收款项期末余额前五名：

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，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
出口退税	不计提坏账准备	应收国家政府机构款项，不计提坏账
保证金、押金组合	按 5%计提坏账	应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金、土地保证金组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	30.00	30.00
3—4年(含4年)	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、 初始投资成本的确定**

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权

益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

### （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。

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。

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和应支付的相关税费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。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在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。

### （3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而

确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00



电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

#### (十四) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
电脑软件	5 年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证

每年度终了，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。

经复核，本年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。

### 3、 无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(2) 其他长期待摊费用在实际可受益年限内平均摊销，如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十五）应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十）预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类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。

详见本附注“五、(十八) 预计负债”。

### (二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公

允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十二) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

内销：

于商品发出且客户签收时确认收入。



外销：

对以 FOB 方式进行交易的客户，根据合同约定将货物报关、于离港并取得提单时确认收入；对以 FCA 方式进行交易的客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人时确认收入。

## **(二十三) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

### **2、 确认时点**

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

### **3、 会计处理**

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **(二十五) 租赁**

## 经营租赁会计处理

(1) 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) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

## (二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 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。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额

<p>列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>20,900,105.64 元，上期金额 21,626,790.99 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 27,541,368.38 元，上期金额 25,959,537.05 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 8,904,227.13 元，上期金额 7,459,481.46 元，重分类至“研发费用”。</p>

## 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%（注1）
城市维护建设税	按照国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按照国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征	3%
地方教育附加	按照国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征	2%

注 1：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 的税率调整为 16%。

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
福建龙泰竹家居股份有限公司	15%

南平竹百丽电子商务有限公司	25%
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	25%
福建展拓创意家居有限公司	25%

## (二) 税收优惠

根据闽科高〔2018〕1号文《关于认定福建省2017年第二批高新技术企业的通知》，公司于2017年通过了高新技术企业认定，有效期三年，因此，公司2018年企业所得税减按15%计征。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	27,219.38	43,035.05
银行存款	41,952,205.49	42,731,759.01
其他货币资金	10,791.58	36,605.31
合计	41,990,216.45	42,811,399.37

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	20,900,105.64	21,626,790.99
合计	20,900,105.64	21,626,790.99

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	22,002,329.74	100.00	1,102,224.10	5.01	20,900,105.64	22,765,456.02	100.00	1,138,665.03	5.00	21,626,790.99
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	22,002,329.74	100.00	1,102,224.10		20,900,105.64	22,765,456.02	100.00	1,138,665.03		21,626,790.99

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	21,993,899.26	1,099,694.96	5.00
2-3年（含3年）	8,430.48	2,529.14	30.00
合计	22,002,329.74	1,102,224.10	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-36,440.93元；本期无收回或转回坏账准备金额。

（3）本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
IKEA Supply AG（注）	19,788,939.06	89.94	989,446.95
Honey Can Do International, Inc.	1,400,613.58	6.37	70,030.68
ARC FRANCE	326,935.40	1.49	16,346.77
BREVILLE USA, INC.	159,641.67	0.73	7,982.08
上海纺织装饰有限公司	87,897.60	0.40	4,394.88
合计	21,764,027.31	98.93	1,088,201.36

注：IKEA Supply AG 的应收账款余额包含其所有子公司的应收账款余额。

（5）无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（三） 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	781,889.46	100.00	1,137,178.32	100.00
合计	781,889.46	100.00	1,137,178.32	100.00

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
中国人民财产保险股份有限公司南平市分公司	243,761.00	31.18
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	59,800.00	7.65
中石化森美（福建）石油有限公司南平分公司	54,970.50	7.03
福建省金皇环保科技有限公司	50,000.00	6.39
福建拓普检测技术有限公司	42,000.00	5.37
合计	450,531.50	57.62

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,996,877.55	4,159,064.07
合计	1,996,877.55	4,159,064.07



## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,080,852.28	100.00	83,974.73	4.04	1,996,877.55	4,354,670.94	100.00	195,606.87	4.49	4,159,064.07
其中：账龄分析法组合	69,094.68	3.32	3,484.73	5.04	65,609.95	19,637.22	0.45	981.87	5.00	18,655.35
出口退税组合	401,957.60	19.32			401,957.60	442,533.72	10.16			442,533.72
保证金、押金组合	1,609,800.00	77.36	80,490.00	5.00	1,529,310.00	3,892,500.00	89.39	194,625.00	5.00	3,697,875.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,080,852.28	100.00	83,974.73		1,996,877.55	4,354,670.94	100.00	195,606.87		4,159,064.07

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	68,494.68	3,424.73	5.00
1-2年（含2年）	600.00	60.00	10.00
合计	69,094.68	3,484.73	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-75,612.14元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	36,020.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,609,800.00	3,892,500.00
出口退税	401,957.60	442,533.72
代垫款	55,266.50	
备用金	11,157.77	
代扣代缴	1,665.59	8,488.30
其他	1,004.82	11,148.92
合计	2,080,852.28	4,354,670.94

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
南平市建阳区国土资源局	购地保证金	1,604,000.00	1年以内	77.08	80,200.00
国家税务总局南平市建阳区税务局	出口退税	401,957.60	1年以内	19.32	
建阳市社会劳动保障管理中心	代垫款	36,853.85	1年以内	1.77	1,842.69
周梅芳	备用金	6,827.40	1年以内	0.33	341.37
王大伟	备用金	4,330.37	1年以内	0.21	216.52
合计		2,053,969.22		98.71	82,600.58

(6) 无涉及政府补助的应收款项。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (五) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	10,574,726.17		10,574,726.17	8,541,995.94		8,541,995.94
库存商品	4,396,881.11		4,396,881.11	2,150,461.06		2,150,461.06
在产品	3,897,918.83		3,897,918.83	5,562,969.24		5,562,969.24
合计	18,869,526.11		18,869,526.11	16,255,426.24		16,255,426.24

2、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未交增值税	406,720.75	13,336.70
待认证进项税	703,649.60	
合计	1,110,370.35	13,336.70

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	67,219,437.67	59,458,424.41
合计	67,219,437.67	59,458,424.41

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	41,951,215.16	2,907,092.50	26,323,519.40	638,401.43		71,820,228.49
（2）本期增加金额	5,521,647.73	782,589.62	6,114,843.11	545,201.58	1,279,542.33	14,243,824.37
—购置		782,589.62	6,114,843.11	545,201.58		7,442,634.31
—在建工程转入	5,521,647.73				1,279,542.33	6,801,190.06
（3）本期减少金额		59,624.36	1,536,264.60			1,595,888.96
—处置或报废		59,624.36	1,536,264.60			1,595,888.96
（4）期末余额	47,472,862.89	3,630,057.76	30,902,097.91	1,183,603.01	1,279,542.33	84,468,163.90
2. 累计折旧						
（1）年初余额	5,079,274.26	787,824.63	6,182,184.83	312,520.36		12,361,804.08
（2）本期增加金额	2,079,032.04	590,198.63	2,796,151.22	191,942.60	48,306.84	5,705,631.33
—计提	2,079,032.04	590,198.63	2,796,151.22	191,942.60	48,306.84	5,705,631.33
（3）本期减少金额		56,643.15	762,066.03			818,709.18
—处置或报废		56,643.15	762,066.03			818,709.18
（4）期末余额	7,158,306.30	1,321,380.11	8,216,270.02	504,462.96	48,306.84	17,248,726.23
3. 减值准备						

(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	40,314,556.59	2,308,677.65	22,685,827.89	679,140.05	1,231,235.49	67,219,437.67
(2) 年初账面价值	36,871,940.90	2,119,267.87	20,141,334.57	325,881.07		59,458,424.41

- 3、 无暂时闲置的固定资产。
- 4、 无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	22,403,635.91	3,531,688.44
合计	22,403,635.91	3,531,688.44

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建发装修				412,137.99		412,137.99
二期四层钢结构 厂房建设工程	18,142,854.91		18,142,854.91	753,192.45		753,192.45
钢竹家居厂房	3,963,246.20		3,963,246.20			
新宿舍楼				2,366,358.00		2,366,358.00
在安装设备	297,534.80		297,534.80			
合计	22,403,635.91		22,403,635.91	3,531,688.44		3,531,688.44

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
装修工程		412,137.99	657,522.72	1,069,660.71								自有资金
二期四层钢结构厂房建设工程	20,000,000.00	753,192.45	17,389,662.46			18,142,854.91	90.71	主体已完工				自有资金
钢竹家居厂房	13,000,000.00		3,984,246.20	21,000.00		3,963,246.20	30.49	在建				自有资金
新宿舍楼	6,000,000.00	2,366,358.00	3,134,289.73	5,500,647.73			100.00	已完工				自有资金
合计		3,531,688.44	25,165,721.11	6,591,308.44		22,106,101.11						

## 4、本期无计提在建工程减值准备情况。



## (九) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	7,560,484.00	228,812.15	7,789,296.15
(2) 本期增加金额	7,058,925.00	106,940.75	7,165,865.75
—购置	7,058,925.00	106,940.75	7,165,865.75
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	14,619,409.00	335,752.90	14,955,161.90
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	594,793.46	56,539.02	651,332.48
(2) 本期增加金额	198,972.61	46,604.65	245,577.26
—计提	198,972.61	46,604.65	245,577.26
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	793,766.07	103,143.67	896,909.74
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	13,825,642.93	232,609.23	14,058,252.16
(2) 年初账面价值	6,965,690.54	172,273.13	7,137,963.67

## 2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	459,378.67		107,169.96		352,208.71
租赁费用		352,380.97	855.85		351,525.12

合计	459,378.67	352,380.97	108,025.81	703,733.83
----	------------	------------	------------	------------

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
减值准备	1,186,198.83	186,083.18	1,334,271.90	200,176.99
递延收益	5,774,837.26	866,225.59	4,422,750.00	663,412.50
可抵扣的经营亏损	504,162.10	126,040.53	201,247.90	50,311.98
预提费用	1,311,734.20	196,760.13	552,515.95	82,877.39
存货中抵消未实现利润	25,187.63	6,296.91	20,633.52	5,158.38
股份支付	2,447,200.00	367,080.00	3,787,650.00	568,147.50
合计	11,249,320.02	1,748,486.34	10,319,069.27	1,570,084.74

2、 无未经抵销的递延所得税负债。

3、 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 无未确认的递延所得税资产。

## (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	1,330,940.80	419,259.20
合计	1,330,940.80	419,259.20

## (十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	27,541,368.38	25,959,537.05
合计	27,541,368.38	25,959,537.05

## 1、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	27,082,046.52	24,556,056.52
1-2 年（含 2 年）	19,438.86	1,378,856.13
2-3 年（含 3 年）	439,883.00	24,624.40
合计	27,541,368.38	25,959,537.05

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款。

## (十四) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	574,767.89	544,313.27
1-2 年（含 2 年）	89,114.26	15,339.55
2-3 年（含 3 年）		27,907.54
合计	663,882.15	587,560.36

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

## (十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,222,174.71	37,490,918.10	36,322,921.47	4,390,171.34
离职后福利-设定提存计划		2,098,571.36	1,918,382.36	180,189.00
合计	3,222,174.71	39,589,489.46	38,241,303.83	4,570,360.34

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,222,174.71	33,143,259.94	32,445,789.06	3,919,645.59
(2) 职工福利费		1,803,790.03	1,333,264.28	470,525.75
(3) 社会保险费		2,543,868.13	2,543,868.13	
其中：医疗保险费		2,252,134.33	2,252,134.33	
工伤保险费		244,413.60	244,413.60	
生育保险费		47,320.20	47,320.20	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	3,222,174.71	37,490,918.10	36,322,921.47	4,390,171.34

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,044,507.24	1,868,899.24	175,608.00
失业保险费		54,064.12	49,483.12	4,581.00
合计		2,098,571.36	1,918,382.36	180,189.00

## (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
土地使用税	750.00	
城市维护建设税	17,351.64	20,014.74
企业所得税	2,566,389.44	2,791,504.98
个人所得税	118,065.62	82,182.69
印花税	8,164.70	5,969.50
教育费附加	86,758.18	100,281.74
房产税	31,783.67	28,541.67

环境保护税	1,345.36	
合计	2,830,608.61	3,028,495.32

**(十七) 其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,297,489.63	166,724.47
合计	1,297,489.63	166,724.47

**1、 其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
保证金、押金	209,000.00	109,000.00
代扣代缴款	1,016,183.46	35,160.46
其他	72,306.17	22,564.01
合计	1,297,489.63	166,724.47

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款。

**(十八) 预计负债**

项目	期末余额	年初余额	形成原因
预计期后产品质量保 证费用	590,465.81		销售预计期后索赔
预计期后退货	590,465.81		销售预计期后退货
合计	1,180,931.62		

## (十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,422,750.00	1,929,500.00	577,412.74	5,774,837.26	与资产相关的政府补助
合计	4,422,750.00	1,929,500.00	577,412.74	5,774,837.26	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农产品深加工项目固定资产专项补贴	808,750.00		110,000.00		698,750.00	与资产相关
精加工项目加工示范县补助	400,000.00	800,000.00	90,000.00		1,110,000.00	与资产相关
企业自主创新项目技改补助	256,000.00		32,000.00		224,000.00	与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	104,000.00		13,000.00		91,000.00	与资产相关
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	424,000.00		53,000.00		371,000.00	与资产相关
节能减排项目资金款	2,430,000.00	111,000.00	270,925.00		2,270,075.00	与资产相关
笋竹精深加工项目资金款		1,018,500.00	8,487.74		1,010,012.26	与资产相关
合计	4,422,750.00	1,929,500.00	577,412.74		5,774,837.26	

**(二十) 股本**

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,320,000.00	615,000.00		21,974,000.00		22,589,000.00	76,909,000.00

注 1：2018 年 3 月公司对核心员工进行股权激励，向冯磊、李永茂、李兵、胡敏、张丽芳、蔡圣淮、李新民、叶连丹、连建庭、刘明华、周俨、郑文林、游俊、罗宜麟共十四人定向发行 415,000 股，共募集人民币 921,300.00 元，其中 415,000.00 元计入股本，506,300.00 元计入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2018]第 ZF10066 号验资报告。

注 2：2018 年 6 月公司向核心员工杨军定向发行 200,000 股，共募集人民币 1,320,000.00 元，其中 200,000.00 元计入股本，1,120,000.00 元计入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2018]第 ZF10532 号验资报告。

注 3：根据公司 2018 年第七次临时股东大会决议，以公司总股本 54,935,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，送（转）股后股本总额 76,909,000.00 元。

**(二十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,640,685.36	2,959,960.58	21,974,000.00	3,626,645.94
其他资本公积	3,787,650.00		1,340,450.00	2,447,200.00
合计	26,428,335.36	2,959,960.58	23,314,450.00	6,073,845.94

注 1：2018 年 3 月公司对核心员工进行股权激励，向冯磊、李永茂、李兵、胡敏、张丽芳、蔡圣淮、李新民、叶连丹、连建庭、刘明华、周俨、郑文林、游俊、罗宜麟等十四人定向发行 415,000 股，该次增资增加资本公积-股本溢价 506,300.00 元；

注 2：本年度股权激励对象行权，其他资本公积转入股本溢价 1,340,450.00 元；

注 3：2018 年 6 月公司向核心员工杨军定向发行 200,000 股，该次增资增加资本公积-股本溢价 1,120,000.00 元；

注 4：根据公司 2018 年第七次临时股东大会决议，以公司总股本 54,935,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，减少资本公积-股本溢价 21,974,000.00 元。详见附注五、（二十）；

注 5：公司原持有子公司竹百丽 100%股权，本年对外转让 40%股权，导致公司持有竹百丽的股权下降至 60%，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减资本公积 6,789.42 元。

## （二十二）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,708,581.43	4,708,619.38		10,417,200.81
任意盈余公积	2,854,290.72			2,854,290.72
合计	8,562,872.15	4,708,619.38		13,271,491.53

注：根据公司法 and 章程的规定，本公司按 2018 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。

## （二十三）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	31,881,545.40	23,334,574.01
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-648,059.57
调整后年初未分配利润	31,881,545.40	22,686,514.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,925,661.90	23,649,357.73
减：提取法定盈余公积	4,708,619.38	2,376,217.85
提取任意盈余公积		1,188,108.92
应付普通股股利	21,374,650.00	7,260,000.00
转作股本的普通股股利		3,630,000.00
期末未分配利润	52,723,937.92	31,881,545.40

注 1：根据 2017 年年度股东大会决议，同意以公司实施分配方案时股权登记日的总股数 54,735,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计 13,683,750.00 元。



注 2：根据 2018 年第八次临时股东大会决议，同意以公司实权益分派实施时股权登记日的总股数 76,909,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计 7,690,900.00 元。

#### (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,442,244.38	162,690,027.40	155,882,874.76	110,905,520.41
其他业务	3,539,244.63	2,893,084.21	2,378,856.27	1,907,728.89
合计	237,981,489.01	165,583,111.61	158,261,731.03	112,813,249.30

#### (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	155,813.81	93,136.45
教育费附加	779,069.06	465,619.66
房产税	66,809.34	63,567.27
土地使用税	1,772.56	
印花税	73,320.60	44,810.90
车船使用税	4,708.75	
合计	1,081,494.12	667,134.28

#### (二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证费	737,310.99	241,025.75
职工薪酬	899,891.48	565,782.32
运输费	857,259.62	448,226.18

港杂费	707,910.71	586,597.84
广告费	518,903.80	240,023.87
保险费	333,357.10	35,238.84
报关费	189,718.00	131,645.00
代理费	92,910.00	110,390.00
其他	223,680.04	147,601.81
合计	4,560,941.74	2,506,531.61

## (二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,379,202.21	2,633,303.12
折旧及摊销费用	1,607,375.98	1,376,878.33
咨询费	892,897.99	448,306.88
车辆费	408,631.64	401,302.37
差旅费	236,298.23	187,419.68
业务招待费	229,024.17	322,656.55
办公费	170,146.18	140,527.35
股份支付		2,139,718.20
其他	635,535.21	887,004.26
合计	7,559,111.61	8,537,116.74

## (二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	4,790,621.49	3,993,905.97
直接投入	3,812,712.26	3,064,902.12
折旧及摊销	291,822.36	296,679.37
其他	9,071.02	103,994.00
合计	8,904,227.13	7,459,481.46

**(二十九) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		6,597.50
减：利息收入	214,806.73	50,197.93
汇兑损益	-811,783.50	1,060,896.17
其他	65,356.27	52,498.80
合计	-961,233.96	1,069,794.54

**(三十) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-112,053.07	298,860.46
合计	-112,053.07	298,860.46

**(三十一) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增产增效用奖励补助	6,300.00		与收益相关
外贸出口扶持补助	10,000.00		与收益相关
2017 年度科技小巨人 领军企业研发费用加计 扣除奖励专项资金	1,003,000.00		与收益相关
能源节约利用补助	20,000.00		与收益相关
低碳产品认证评价奖励	80,000.00		与收益相关
深度治理减排补助余款	210,000.00		与收益相关
出口信用保险保费扶持 及保单融资贴息补助	214,869.00		与收益相关
出口信用保险保费扶持 补贴	175,507.90		与收益相关
吸纳贫困对象就业补贴	15,268.72		与收益相关

商务局旅发大会企业参展补助	1,000.00		与收益相关
有效发明年费补助	1,200.00		与收益相关
专利申请补助	10,000.00		与收益相关
2018 年科技保险补贴	29,715.30		与收益相关
个税奖励补助	4,114.26		与收益相关
农产品深加工项目固定资产专项补贴	110,000.00	110,000.00	与资产相关
精加工项目加工示范县补助	90,000.00	50,000.00	与资产相关
企业自主创新项目技改补助	32,000.00		与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	13,000.00	13,000.00	与资产相关
武夷新区发展专项资金	53,000.00	53,000.00	与资产相关
节能减排项目资金款	270,925.00	270,000.00	与资产相关
笋竹精深加工项目	8,487.74		与资产相关
2016 年竹产业项目款		57,500.00	与收益相关
深度治理减排补助款		330,000.00	与收益相关
林业经济发展专项资金款		400,000.00	与收益相关
2016 年企业扶持资金款		160,000.00	与收益相关
其他涉外发展服务支出补助		273,600.00	与收益相关
2016 年 1-6 月出口增量补贴奖		45,000.00	与收益相关
出口信用保险保费扶持及保单融资贴息款		3,200.00	与收益相关
财政补贴款		12,697.00	与收益相关
工业和信息产业补助款		50,000.00	与收益相关
涉外发展财政补贴		37,669.00	与收益相关

武夷新区工业发展专项资金款		400,000.00	与收益相关
财政拨付工业增加值正向激励奖励款		50,000.00	与收益相关
企业自主创新项目技改补贴		32,000.00	与资产相关
合计	2,358,387.92	2,347,666.00	

## (三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收益	627,551.52	
合计	627,551.52	

## (三十三) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	10,811.89	7,302.87	10,811.89
固定资产处置损失	-2,206.30	-22,651.09	-2,206.30
合计	8,605.59	-15,348.22	8,605.59

## (三十四) 营业外收入

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
政府补助	342,749.00	431,000.00	342,749.00
其他	89,024.47	4,017.79	89,024.47
合计	431,773.47	435,017.79	431,773.47

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
竹产业项目 2015 年无患子抚育补助	1,500.00		与收益相关
工业和信息产业支持补助	50,000.00		与收益相关
2017 年南平市省级新增长点项目运行监测奖励金	505.00		与收益相关
无纸化改革补助	744.00		与收益相关
企业技术创新资金计划项目补助款	60,000.00		与收益相关
2018 年科技创新券补助	80,000.00		与收益相关
知识产权专项项目补助	150,000.00		与收益相关
新三板挂牌补助		50,000.00	与收益相关
品牌建设奖		20,000.00	与收益相关
知识产权科技创新款		131,000.00	与收益相关
知识产权局专利奖励		30,000.00	与收益相关
2016 年先进企业奖励款、名牌商标奖励款		200,000.00	与收益相关
合计	342,749.00	431,000.00	

## (三十五) 营业外支出

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
固定资产报废损失	733,437.06	132,390.64	733,437.06
对外捐赠	57,612.59	64,644.08	57,612.59
罚款滞纳金支出	9,510.28	7,323.27	9,510.28
其他	133.03	5,848.86	133.03
合计	800,692.96	210,206.85	800,692.96

**(三十六) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,295,325.60	4,046,797.94
递延所得税费用	-178,401.60	-229,464.31
合计	7,116,924.00	3,817,333.63

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	53,991,515.37
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,098,727.30
子公司适用不同税率的影响	-38,876.24
调整以前期间所得税的影响	51,487.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,311.14
研发费加计扣除	-1,001,725.55
其他	-12,000.00
所得税费用	7,116,924.00

**(三十七) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,053,224.18	2,250,666.00
利息收入	214,806.73	50,197.93
暂收款	2,639,079.50	122,066.32
赔偿收入等	89,024.47	4,017.79
合计	6,996,134.88	2,426,948.04

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,821,783.28	3,168,896.12
暂付款	1,717,499.40	3,559,016.14
咨询费	909,917.26	448,878.05
运输费	768,944.28	371,186.62
港杂费	707,910.71	586,597.84
广告宣传费	518,903.80	240,023.87
车辆费	412,366.42	401,302.37
保险费	333,357.10	
差旅费	319,535.10	254,177.72
业务招待费	258,840.95	343,352.58
审计费	220,443.32	209,946.89
报关费	189,718.00	131,645.00
办公费	176,158.48	140,527.35
服务费	104,319.80	
其他	846,299.08	1,187,009.64
合计	11,305,996.98	11,042,560.19

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助		2,700,000.00
合计		2,700,000.00

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	46,874,591.37	23,649,357.73
加：资产减值准备	-112,053.07	298,860.46
固定资产折旧	5,705,631.33	4,381,229.51
无形资产摊销	245,577.26	182,675.26
长期待摊费用摊销	108,025.81	67,515.13
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）	-8,605.59	15,348.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	733,437.06	132,390.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,900.83	537,890.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-627,551.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,401.60	-229,464.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,614,099.87	-3,841,113.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,296.84	-5,526,339.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,078,804.63	2,640,222.32
其他	2,533,018.88	1,611,718.20
经营活动产生的现金流量净额	56,514,177.02	23,920,290.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	41,990,216.45	42,811,399.37
减：现金的期初余额	42,811,399.37	17,900,573.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-821,182.92	24,910,825.65

说明：

其他系递延收益本期增加 1,352,087.26 元，预计负债本期增加 1,180,931.62 元。

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	年初余额
一、现金	41,990,216.45	42,811,399.37
其中：库存现金	27,219.38	43,035.05
可随时用于支付的银行存款	41,952,205.49	42,731,759.01
可随时用于支付的其他货币资金	10,791.58	36,605.31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,990,216.45	42,811,399.37

**(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产**

无。

**(四十) 外币货币性项目****1、 外币货币性项目**

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			142,596.42
其中：美元	17,935.64	6.8632	123,095.88
欧元	2,485.00	7.8473	19,500.54
应收账款			1,965,429.48
其中：美元	286,372.17	6.8632	1,965,429.48

**六、 合并范围的变更****(一) 非同一控制下企业合并**

无。

**(二) 同一控制下企业合并**

无。

**(三) 反向购买**

无。

**(四) 处置子公司**

无。

**(五) 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并及其相关情况：

由于新设子公司导致新增合并单位 2 家，分别为：

福建迈拓钢竹家居用品有限公司、福建展拓创意家居有限公司。

**七、 在其他主体中的权益****(一) 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	
南平竹百丽电子商务有限公司	南平市	南平市	电子商务	60.00		设立
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立
福建展拓创意家居有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立

2、 无重要的非全资子公司。

3、 本报告期内不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

4、 本报告期内不存在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的情况。

**(二) 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的变化情况的说明：**

根据公司第二届董事会第十六次会议决议，同意公司转让控股子公司南平竹百丽电子商务有限公司 40% 的股权。

**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**

	竹百丽
处置对价	
—现金	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,789.42
差额	-6,789.42
其中：调整资本公积	-6,789.42

**(三) 在合营安排或联营企业中的权益**

无。

**(四) 重要的共同经营**

无。

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**八、 与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要

面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险。

### （1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司与最大客户 IKEA Supply AG 于 2017 年 9 月起改为人民币结算，较大程度上避免了汇率波动的风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司 2018 年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	123,095.88	19,500.54	142,596.42	8,642,996.55	23,679.98	8,666,676.53
应收账款	1,965,429.48		1,965,429.48	5,455,632.28		5,455,632.28

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 53,754.66 元（2017 年 12 月 31 日： 360,118.87 元）。管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的金融工具以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据及应付账款	27,541,368.38			27,541,368.38
其他应付款	1,188,489.63		109,000.00	1,297,489.63
合计	28,729,858.01		109,000.00	28,838,858.01

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据及应付账款	25,959,537.05			25,959,537.05
其他应付款	57,724.47		109,000.00	166,724.47
合计	26,017,261.52		109,000.00	26,126,261.52

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是连健昌和吴贵鹰夫妇。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
建阳泰和竹木制品有限公司	实际控制人控制的其他公司

**(五) 关联交易情况****1、 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

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
建阳泰和竹木制品有限公司	厂房		58,571.43

**2、 关键管理人员薪酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,274,365.36	1,966,931.13

**(六) 关联方应收应付款项**

无。

**(七) 关联方承诺**

无。

**十、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00 元

公司本期行权的各项权益工具总额：1,340,450.00 元

公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：根据公司股权激励方案，公司期末发行在外的股票期权行权价格为按 2017 年末每股净资产计算，截至本报告日，尚未行权。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：引进外部投资机构的价格

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息修正预计可行权的股票期权数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：4,144,650.00 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：0.00 元

## (三) 以现金结算的股份支付情况

无。

## (四) 股份支付的修改、终止情况

无。

## 十一、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	



农产品深加工项目固定资产 专项补贴	1,100,000.00	递延收益	110,000.00	110,000.00	其他收益
精加工项目加工示范县补助	1,300,000.00	递延收益	90,000.00	50,000.00	其他收益
企业自主创新项目技改补助	320,000.00	递延收益	32,000.00	32,000.00	其他收益
技改研发项目（竹工艺品半自 动项目）扶持资金	130,000.00	递延收益	13,000.00	13,000.00	其他收益
武夷新区发展专项资金（智能 化技术改造项目）	530,000.00	递延收益	53,000.00	53,000.00	其他收益
节能减排项目资金款	2,811,000.00	递延收益	270,925.00	270,000.00	其他收益
笋竹精深加工项目	1,018,500.00	递延收益	8,487.74		其他收益
合计	7,209,500.00		577,412.74	528,000.00	

## （二）与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
与日常经营活动有关	1,780,975.18	1,819,666.00	其他收益
与日常经营活动无关	342,749.00	431,000.00	营业外收入
合计	2,123,724.18	2,250,666.00	

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺。

### （二）或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无。

**(二) 利润分配情况**

拟分配的利润或股利	15,781,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,781,800.00

说明：根据公司第二届董事会第二十八次会议决议，决定以实施分派方案时股权登记日的总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。

**(三) 销售退回**

无。

**(四) 划分为持有待售的资产和处置组**

无。

**(五) 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十四、其他重要事项**

**(一) 前期会计差错更正**

无。

**(二) 债务重组**

无。

**(三) 资产置换**

无。

**(四) 年金计划**

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	21,190,516.35	21,880,465.26
合计	21,190,516.35	21,880,465.26

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,291,750.47	100.00	1,101,234.12	4.94	21,190,516.35	23,019,130.29	100.00	1,138,665.03	4.95	21,880,465.26
其中：账龄分析法组合	21,982,530.14	98.61	1,101,234.12	5.01	20,881,296.02	22,765,456.02	98.90	1,138,665.03	5.00	21,626,790.99
关联方组合	309,220.33	1.39			309,220.33	253,674.27	1.10			253,674.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	22,291,750.47	100.00	1,101,234.12		21,190,516.35	23,019,130.29	100.00	1,138,665.03		21,880,465.26

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,974,099.66	1,098,704.98	5.00
2-3年(含3年)	8,430.48	2,529.14	30.00
合计	21,982,530.14	1,101,234.12	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-37,430.91元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
IKEA Supply AG (注)	19,788,939.06	88.77	989,446.95
Honey Can Do International, Inc.	1,400,613.58	6.28	70,030.68
ARC FRANCE	326,935.40	1.47	16,346.77
南平竹百丽电子商务有限公司	309,220.33	1.39	15,461.02
BREVILLE USA, INC.	159,641.67	0.72	7,982.08
合计	21,985,350.04	98.63	1,099,267.50

注：IKEA Supply AG 的应收账款余额包含其所有子公司的应收账款余额。

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,680,549.71	4,152,184.82
合计	3,680,549.71	4,152,184.82

## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,683,980.87	100.00	3,431.16	0.09	3,680,549.71	4,347,429.62	100.00	195,244.80	4.49	4,152,184.82
其中：账龄分析法组合	67,223.27	1.82	3,391.16	5.04	63,832.11	17,395.90	0.40	869.80	5.00	16,526.10
关联方组合	3,214,000.00	87.25			3,214,000.00					
出口退税组合	401,957.60	10.91			401,957.60	442,533.72	10.18			442,533.72
保证金、押金组合	800.00	0.02	40.00	5.00	760.00	3,887,500.00	89.42	194,375.00	5.00	3,693,125.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,683,980.87	100.00	3,431.16		3,680,549.71	4,347,429.62	100.00	195,244.80		4,152,184.82

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	66,623.27	3,331.16	5.00
1-2年(含2年)	600.00	60.00	10.00
合计	67,223.27	3,391.16	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-155,793.64元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	36,020.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,214,000.00	
出口退税	401,957.60	442,533.72
备用金	11,157.77	
代垫款	55,266.50	
保证金	800.00	3,887,500.00
其他	799.00	8,907.60
代扣代缴		8,488.30



合计	3,683,980.87	4,347,429.62
----	--------------	--------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
福建展拓创意家居有限公司	往来款	1,614,000.00	1年以内	43.81	
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	往来款	1,600,000.00	1年以内	43.43	
国家税务总局南平市建阳区税务局	出口退税	401,957.60	1年以内	10.91	
建阳市社会劳动保险管理中心	代垫款	36,853.85	1年以内	1.00	1,842.69
周梅芳	备用金	6,827.40	1年以内	0.19	341.37
合计		3,659,638.85		99.34	2,184.06

(6) 无涉及政府补助的应收款项。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	11,600,000.00		11,600,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	11,600,000.00		11,600,000.00	200,000.00		200,000.00

## 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
南平竹百丽电子商务有限公司	200,000.00	480,000.00	80,000.00	600,000.00		
福建迈拓钢竹家居用品有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
福建展拓创意家居有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	200,000.00	11,480,000.00	80,000.00	11,600,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,256,066.45	162,600,628.84	155,938,661.16	110,969,609.28
其他业务	3,539,244.63	2,893,084.21	2,378,856.27	1,907,728.89
合计	237,795,311.08	165,493,713.05	158,317,517.43	112,877,338.17

## (五) 投资收益

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	-80,000.00	
理财产品利息收益	627,551.52	
合计	547,551.52	

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-724,831.47
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,701,136.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	627,551.52
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,768.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

所得税影响额	-397,626.13
少数股东权益影响额	7.51
合计	2,228,006.92

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.02	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	32.40	0.58	0.58

福建龙泰竹家居股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月十九日

---

附：

### 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（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室