

公司代码：603180

公司简称：金牌厨柜

厦门金牌厨柜股份有限公司
2018 年半年度报告



金牌厨柜
更专业的高端厨柜

二〇一八年八月二十二日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人潘孝贞、主管会计工作负责人朱灵及会计机构负责人（会计主管人员）俞丽梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期公司不进行利润分配及公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金牌厨柜	指	厦门金牌厨柜股份有限公司
建潘集团、控股股东	指	厦门市建潘集团有限公司
实际控制人、一致行动人	指	温建怀、潘孝贞
谦程初启	指	厦门谦程初启股权投资有限合伙企业
江苏金牌	指	江苏金牌厨柜有限公司
上海建潘	指	上海建潘卫厨有限公司
福州建潘	指	福州建潘卫厨有限公司
杭州建潘	指	杭州建潘卫厨有限公司
陕西建潘	指	陕西建潘厨卫有限公司
无锡建盈	指	无锡建盈卫厨有限公司
美国子公司	指	金牌厨柜国际有限公司
澳洲子公司	指	金牌厨柜澳洲有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
公司章程	指	厦门金牌厨柜股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门金牌厨柜股份有限公司
公司的中文简称	金牌厨柜
公司的外文名称	XIAMEN GOLDENHOME CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GOLDENHOME
公司的法定代表人	潘孝贞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建波	李朝声
联系地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
电话	0592-5556861	0592-5556861
传真	0592-7397810	0592-7397810
电子信箱	goldenhome@canc.com.cn	goldenhome@canc.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
公司注册地址的邮政编码	361100
公司办公地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
公司办公地址的邮政编码	361100
公司网址	http://www.goldenhome.cc/
电子信箱	goldenhome@canc.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	金牌厨柜	603180	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	642,939,874.88	558,495,400.73	15.12%
归属于上市公司股东的净利润	61,298,147.95	46,251,180.15	32.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,207,667.83	32,865,154.35	10.17%
经营活动产生的现金流量净额	5,143,693.82	66,446,578.60	-92.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	867,942,615.60	858,362,997.34	1.12%
总资产	1,577,533,693.47	1,580,269,658.62	-0.17%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.91	0.88	3.41%

稀释每股收益（元/股）	0.91	0.88	3.41%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.54	0.62	-12.90
加权平均净资产收益率（%）	6.71%	12.70%	减少5.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.96%	9.02%	减少5.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-102,341.80	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,982,685.59	
委托他人投资或管理资产的损益	9,553,856.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,268.01	
所得税影响额	-4,449,988.21	
合计	25,090,480.12	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务

公司主营业务为整体厨柜、衣柜和木门等全屋定制家具产品的研发、设计、生产、销售、安装，致力于为消费者提供高品质、个性化的定制家居综合服务。

类别	产品图片	
厨柜	 <p>C4S</p>	 <p>阿玛尼7S</p>
衣柜	 <p>天香</p>	 <p>国色</p>
木门	 <p>木森活3</p>	 <p>莫兰迪</p>

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司与主要供应商建立了紧密的战略合作关系，每年签订年度框架合同，根据实际需要下单。随着采购模式逐渐成熟，公司通过缩短采购周期、针对板材等关键性原料根据价格波动设置适当库存等措施，合理安排生产，逐步降低库存、提高资金使用效率。

2、生产模式

公司生产模式为以销定产，通过公司的智能制造系统与大规模敏捷制造技术成果相结合，将订单以标准件及非标准件等方式进行模块化拆分，单一车间生产固定模块、多个车间配合生产，提高单一生产线的标准化水平，实现大规模定制。通过提升大规模定制能力，实现内部的专业化分工，形成高度柔性的生产体系，大幅提高了生产效率。

3、销售模式

公司销售模式主要有经销商专卖店销售模式、大宗业务销售模式、直营专卖店销售模式、以及电子商务销售模式等。在前述模式基础上，公司通过不断拓宽营销网络和推动营销创新，提升

订单数量和订单单价。

（三）行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为家具制造业（C21）中的集成创新行业——定制家具行业。与成品家具相比，定制家具融合个性化设计服务、大规模定制、标准化安装、兼具现代服务业等鲜明特点，致力为消费者提供个性化家具解决方案。

1、定制家具市场规模快速增长

定制家具消费需求主要来自首次置业、旧房翻新和住宅精装修三个方面，而这三个需求点又共同受到消费升级、城镇化以及家具消费人口变化三个因素推动，定制家具的接受程度不断提高。

（1）生活水平提高带动定制家具消费意识增强。随着城镇居民家庭人均可支配收入的增长，生活水平提高对家具消费理念产生了较大影响，家具装修理念从最初讲究“实惠”、“实用”到注重格调品位、整体风格协调和效果转变，个性化装修需求越来越高，带动定制家具行业消费升级。

（2）城镇化水平逐年提升，为定制家具奠定良好基础。根据国务院发布的《国家新型城镇化规划（2014-2020）》，至2020年我国城镇化率达到60%左右。城镇人口的增加使得购置新房添置新家具的需求增加，而且城镇人口对流行时尚潮流更加敏感，对定制家具的品牌、质量更加注重。

（3）定制家具受益家具消费人口结构变化。目前我国家具消费人口结构也在发生变化，80、90后成为了家具消费的主力。80、90后更注重家具产品的美观时尚、环保健康、质量等，而且在家庭装修上参与度也较高，有一定自主设计意愿，而定制家具正好契合其诉求，成为家具消费人口年轻化的受益者。

2、行业发展趋势

（1）智能制造

个性化定制将成为家居产业的主流，制造业的核心任务已经从传统的扩大规模向如何满足用户的个性化需求、如何为用户提供全流程个性化体验、如何为用户提供更好的服务方向转变。面对多样、快速变化的市场需求，建立智能化柔性协同生产成为企业核心竞争力。企业需要借助物联网、云计算和大数据等不断涌现的新技术，对制造系统进行柔性化、个性化改造，突破制约大规模定制化生产的关键技术，实现对市场的需求进行快速响应和调整。

（2）智能家居

2018年政府工作报告提出“发展智能产业,拓展智能生活”，将推动人工智能技术的成熟以及商业化应用，智能家居将加速从“概念”向“落地”发展。同时，智能家居的应用领域从家电、安防等向家具扩展，智能厨房、橱柜等产品进入市场。但智能家居是一个“系统工程”，只做到部分家电、家具的智能化还远远不够，场景化体验才是大势所趋。

（3）全屋定制

全屋定制的发展，是由消费者的需求逻辑所驱动的。房价上涨和居住空间小，使消费者期望更高效利用空间；而生活品位的提高，使消费者对整体效果、风格匹配提出更高要求。满足一站

式采购、空间整体解决方案、整体设计等的全屋定制，将成为家具市场的必然趋势。但从单品定制到全屋定制，对定制家具企业而言不是单纯的品类延展，对企业的研发设计、技术工艺、信息技术、生产制造等提出较高要求。

3、市场竞争格局

目前中国家具行业集中度较低，具备绝对优势的全国性领导品牌尚未形成。2017 年多家定制品牌企业成功上市，并且借助资本市场加速渠道布局、整合产业链、延伸品类，获得远超行业的业绩增长，抢占中小企业市场份额。同时，地产、互联网、家电等企业纷纷跨界进入家装乃至家具行业，产品线逐步向家具行业延伸，将加剧家具行业竞争。此外，受益于消费升级，消费者对品牌、设计、售后服务等的关注，以及国家环保门槛的提高，中小家具企业的生存空间受到进一步挤压。预计受资本、消费升级等因素推动，家具市场份额将不断向全国性品牌集中。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(1) 品牌优势

公司从用户心智出发，不断推进高端产品定制化服务，以持续式、脉冲式、矩阵式的广告投放策略，提升公司“金牌厨柜”、“桔家衣柜”品牌的知名度与美誉度。公司已逐步构建由机场、高铁、高速媒体，互联网、新媒体等各种媒介整合的立体式品牌营销传播体系。目前，公司在北京、上海、广州等各大机场、高铁等媒体投放广告，联合区域投放各大城市高速广告、建材墙体广告及核心市场城市大牌，投放《今日头条》、腾讯新闻客户端等新媒体广告，通过官方媒体的受众覆盖率及影响力，快速提升品牌知名度。同时，公司创新组织一系列品牌活动，如“中国爱厨日”公益活动、“专业品质见证会”、“金牌厨柜服务季”等品牌营销活动，全方位提升品牌的认知度及美誉度。

(2) 研发设计优势

公司拥有国家级“厨房工业设计中心”，2013 年 11 月被认定为工信部首批国家级企业工业设计中心，实现了以工业设计创意引领企业产品发展。公司主导起草了国家标准《家用厨房设备》GB/T18884-2015 及《家具工业术语》GB/T28202-2011、行业标准《住宅整体厨房》JG/T184-2011 及《家具生产安全规范-自动封边机作业要求》QB4764-2014，以及 2 项行业团体标准《家居用缓冲型暗铰链》、《家居用缓冲型抽屉导轨》。目前公司共申请专利及软件著作权 330 项，其中已授权专利及软件著作权 210 项，并获厦门市专利奖 1 项，荣获了中国设计红星奖、“金勾奖”、中国厨卫产品创新奖等奖项。在产学研合作方面，公司多家科研院所、研究机构等建立战略合作关系，如与清华大学设计战略与原型创新研究所、中国工业设计之父柳冠中、石振宇、汤重熹教授等签订了战略升级合作协议，共同进行厨房基础研究开展针对中国厨房与人的行为研究及消费习惯，并联合发布了国内首部《中国健康厨房-人与厨房的行为白皮书》以及中国式厨房探索第一书《捕捉痛点——大师眼中的中国式厨房》。

(3) 大规模定制优势

公司利用自身智能制造软件系统的优势，以 GIS 信息管理系统中门店定制软件的快速导入为契机，智能、有效的将消费者的定制信息转化为产品的制造数据，再以 ERP 作为驱动整体自动化、智能化生产制造的数据主线，通过 ERP 与德国豪迈自动化生产设备集成运作，快速实现最优的并单批次订单，并根据按生产定量的使用，精准的控制物料消耗，提高板材利用率。同时，公司运用国家 863 课题成果“木竹制品模数化定制敏捷制造技术”，将公司的智能制造系统与大规模敏捷制造技术成果相结合，将订单以标准件及非标准件等方式进行模块化拆分，单一车间生产固定模块、多个车间配合生产，提高单一生产线的标准化水平。通过该模式实现内部的专业化分工，形成高度柔性的生产体系，大幅提高了生产效率。此外，公司还设置独立的生产线进行产品售后的增补返修，提高了客户售后的服务品质，避免了产品返修对正常生产的影响。

（4）营销网络优势

公司积极推行以市场为导向的品牌战略，抓住定制家具市场的发展机遇，充分利用公司品牌优势，主要采取经销为主、直营为辅的渠道发展模式，有效整合经销商和公司自身资源，实现公司经营规模快速扩张。目前，公司的销售网络基本覆盖全国各省、直辖市和自治区。截至 2018 年 6 月 30 日，金牌厨柜专卖店超 1303 家（含在建）、桔家衣柜专卖店超 230 家（含在建）；店面总数突破 1500 家。公司的经销商管理体系以增强经销商盈利能力为核心目标，由市场营销中心大零售业务管理部和销售大区构成，负责监测区域市场、指导和管控经销商区域销售行为并为经销商提供营销网络布局规划、零售终端选址标准、店铺形象规范、产品陈列指导和员工培训等全方位服务。同时，公司通过在上海、杭州、福州等重点销售区域设立子公司对全国直营店直接管控，公司通过直营体系管理优化、架构梳理，激发团队活力。

（5）整体服务优势

定制家具行业具备服务密集型行业特性，售前服务包括销售、宣传、产品宣导、上门测量及厨柜设计服务；售中服务包括订单全程跟踪管理、专业化厨柜安装及第三方监理服务；售后服务包括客户回访、厨柜保养知识传授、产品维修和维护等。公司提出“售前、售中、售后 360° 服务不落地”的服务口号，以庞大的营销网络为基础，结合特约服务网点，组成公司的专业服务队伍；落地服务与产品生产相互结合，为公司的业务扩张奠定基础。公司从 2001 年至今持续 18 年开展“金牌服务月”活动，为客户提供免费的上门保养，售后等增值服务。公司优质的服务受到广大消费者的认可，曾获得全国工商联家具装饰业商会“客户服务满意金奖”、新浪网“全国厨柜满意品牌调查第一名”等荣誉。

（6）信息技术优势

公司作为国家 863 计划“木竹制品模数化定制敏捷制造技术”课题的主承担单位，经过多年的摸索和沉淀，并结合 863 计划的研究成果，打造了一套“GIS 系统—工业化柔性定制 智能解决方案”。GIS 系统由大数据分析系统、在线设计系统、客服总线系统、敏捷供应链平台、车间数控系统、数据采集系统等六大模块集成，从前端客户流量的精准获取、客户服务的全流程管理、定制厨柜 3D 设计和全景 VR 体验到制造后端的自动拆单、工艺信息流打通自动化设备实现智能制

造、供应链协同及售后服务等，GIS 系统支撑着公司以客户为中心的企业经营模式。公司于 2014 年 5 月被国家工信部评为首批信息化和工业化两化融合管理体系贯标试点企业。信息化战略作为公司的核心战略之一，公司将继续对以上六大系统模块进行再升级，打造信息化环境下新型能力，保持企业持续竞争优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司“桔家衣柜”尚处开拓期，“桔家木门”项目尚未启动招商，主销品类“金牌厨柜”相对单一，受房地产下行、房产限购及工程精装快速增长对零售市场冲击等外部因素影响，加之上半年公司应对市场变化的营销举措成效不足，给公司上半年，特别是第二季度的销售形成了较大的压力。面对挑战，公司管理层、全体员工在董事会的带领下，顺应全屋定制消费趋势，积极推动厨、衣联动，提高客单价；抓住房地产精装房快速发展的机遇，大力发展工程大宗业务。报告期内公司实现营业收入 64293.98 万元，同比增长 15.12 %；实现归属于母公司所有者的净利润 6129.81 万元，同比增长 32.53 %。

（一）2018 年上半年公司重点工作具体如下：

1、品类发展

桔家衣柜：依托“金牌厨柜”品牌、桔家“四同”策略带来的客户转化，桔家衣柜上半年实现营业收入 3523.58 万元，同比增长 450.78%。未来公司将加大对“桔家”品牌的资源投入，加快渠道布局，构建厨、衣联动销售网络。

桔家木门：上半年公司成立桔家木门事业部，桔家“定制家”战略再下一城。桔家木门将延续桔家衣柜“环保、耐用、定制、静音”等特性，以一体化风格、一体化服务满足中高端用户配套需求。目前，桔家木门产品储备工作已完成。

2、渠道拓展

随着精装房、家装等渠道的发展，定制家居渠道流量日益多元化，公司在推动加盟商、直营渠道稳定增长的同时，积极探索、布局新渠道，培育新的增长点。

报告期内，公司加盟商体系新增厨柜专卖店 173 家（含在建），厨柜专卖店合计 1303 家（含在建）；桔家衣柜新增加盟商专卖店 112 家（含在建），加盟商专卖店合计 232 家（含在建）。

工程大宗业务成为渠道的新增长点，报告期内，工程大宗业务实现营业收入 7107.32 万元，同比增长 45.69%，占公司当期收入的 11.05%。目前，公司已与 25 家地产百强地产企业签订战略合作协议，未来将依托战略拓展中心继续加强与地产企业的合作。与此同时，为应对行业竞争日益激烈的趋势，公司在保证品质的基础上，通过技术工艺改进、集中采购等方式优化成本，增强市场竞争力。

公司积极探索新的消费场景，与百安居、国美建立战略合作，目前已在北京、上海、广州等 6 个城市 17 个门店设立专柜。在家装渠道方面，公司成立金牌厨柜设计师俱乐部，将设计师视为重要合作伙伴，致力于推动设计师模块的发展及与设计师更紧密合作；同时，公司成立大客户拓展部，积极探索与家装龙头企业战略合作模式。

3、生产交付

“一站式”消费趋势使定制家居竞争从产品维度上升到“产品+服务”，而服务的核心是从下单到安装的全链条交付能力。公司成立“完美交付”专项组，从审单、制造、物流、安装四大环节，围绕响应、品质、服务三个目标，如安装环节提出 24 小时同步、一次无尘安装，全面提升全链条交付能力，改善消费体验。

智能制造方面，公司率先在工业应用场景中引入数据挖掘和人工智能（AI）技术，拥有智能烤漆生产线，通过现场数据实施采集系统，建立集中的生产运行数据的云平台等，使生产效率明显提升。公司正以提升交付反应、降低生产成本为目标，逐步打造金牌“智慧工厂”。

（二）2018 年下半年主要工作

在持续推动上半年重点工作外，下半年公司将重点推动以下工作：

1、品类延伸

目前，桔家木门产品储备工作已完成，下半年将启动渠道招商。

2、招商建店

渠道拓展仍是公司增长的主要动力，下半年公司将通过总代、直营三级加盟等多种形式，以及加快新品类渠道招商，进一步提升招商建店速度。

3、营销变革

面对消费行为变化、渠道多元化、新技术与产业融合等趋势及变化，现有营销组织、团队在一定程度上已制约公司的发展。公司积极推动营销变革，一方面公司成立市场部，聚焦行业趋势、竞品动态及消费者研究，增强公司对市场的洞察，提升公司对市场趋势的反应；另一方面，公司加强营销团队建设，引入市场战略、新媒体、终端运营等方面人才，提升长板、补强短板。

4、智能化战略

随着人工智能技术的发展，公司正稳步推进将“人工智能”技术引入现有产品、服务中，带动运营全链条的提升。除已稳步推进的智能制造、智慧门店项目外，公司成立了智能家居研究院，着重提升人工智能+的产品应用，从 IKITCHEN 1.0 到智慧厨房 2.0，公司在智能家居领域的应用上实现逐步迭代升级。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	642,939,874.88	558,495,400.73	15.12%
营业成本	387,712,386.43	353,219,122.13	9.77%
销售费用	143,158,654.99	111,120,256.72	28.83%
管理费用	66,249,713.88	50,443,722.05	31.33%
财务费用	-2,985,607.53	-244,718.18	1,120.02%
经营活动产生的现金流量净额	5,143,693.82	66,446,578.60	-92.26%
投资活动产生的现金流量净额	54,739,045.41	-223,769,472.40	124.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,383,377.33	416,344,829.66	-104.18%
研发支出	30,149,731.70	22,634,555.83	33.20%

营业收入变动原因说明:在公司管理层带领下及全体员工共同努力下,公司零售业务保持一定增速,工程大宗、衣柜业务增长迅速,厨、衣柜招商、建店进度也优于去年同期,品类不断延伸

营业成本变动原因说明:主要系成本节约控制和规模效应的因素导致

销售费用变动原因说明:主要系品类拓展带动工资薪金的增长、以及展会费用的增加

管理费用变动原因说明:主要是因为公司持续加大对研发的投入,以及报告期内摊销限制性股票2018年上半年的费用

财务费用变动原因说明:公司现金充裕,银行利息收入增长

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018年上半年支付采购款、工资等增长较快导致净额减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司积极利用闲置资金投资理财产品

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2017年上半年公司上市募集资金影响

研发支出变动原因说明:公司持续加大对研发的投入

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	33,844,843.89	2.15%	17,604,870.48	1.11%	92.25%	行业季节性原因，上半年是属于淡季，预付账款较少，随着旺季来临需要预付各种材料款，以备生产，故此项金额增长较快
其他应收款	12,965,725.74	0.82%	7,349,803.41	0.47%	76.41%	主要是市场代收货款未到账增加所致
一年内到期的非流动资产	2,000,000.00	0.13%		0.00%		报告期有笔一年内到期的委托贷款，上期没有
其他流动资产	244,347,448.10	15.49%	489,999,147.17	31.01%	-50.13%	主要是购买理财产品的金额减少
无形资产	110,329,575.32	6.99%	72,583,453.27	4.59%	52.00%	厦门基地新购入一项土地使用权
其他非流动资产	50,262,454.79	3.19%	29,118,678.13	1.84%	72.61%	主要是委托贷款金额较年初有所增加
应付票据	52,208,681.24	3.31%	95,514,814.09	6.04%	-45.34%	主要是资金运营周期所致，年末旺季各项材料到货，款项等待支付，年初大部分支付完毕，年中属于备货期
应付职工薪酬	17,113,425.21	1.08%	27,996,381.96	1.77%	-38.87%	2017年度计提的年年终奖等在2018年第一季度支付
应交税费	24,781,993.49	1.57%	41,624,489.48	2.63%	-40.46%	由于增值税和所得税较年初减少
其他应付款	97,508,776.76	6.18%	55,679,668.25	3.52%	75.12%	主要是公司在2017年推出股权激励政策，该部分股权激励暂挂往来款导致其他应付款增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告部分”第七条“合并报表项目注释”第78项

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 18 日	详见公司于 2018 年 4 月 19 日在上交所 (www.sse.com.cn) 发布的公告	2018 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 4 月 18 日在公司会议室召开，本次大会审议通过了《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2018 年度公司董事、监事薪酬的议案》、《关于增加注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	建潘集团	首发上市锁定三年	首发上市锁定三年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	温建怀	首发上市锁定三年	首发上市锁定三年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	潘孝贞	首发上市锁定三年	首发上市锁定三年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东温建北、温建河、俞丽梅、潘宜琴、潘美玲	首发上市锁定三年	首发上市锁定三年	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	股东陈振录、王红英、朱灵、陈建波、王永辉、贾斌、李子飞、王秀芬、林建旋、聂干辉、谢正昌、罗瑞华、张九兵、谢惠聪	自 2018 年 5 月 12 日起 12 个月内 (2018 年 5 月 12 日至 2019 年 5 月 12 日) 不减持其持有的公司首发限售解禁股份	一年内不减持首发限售解禁股份	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会同意续聘福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二次会议审议通过股权激励计划授予等事项	详见公司于 2018 年 2 月 7 日在上交所(http://www.sse.com.cn/)披露的公告
2017 年度限制性股票激励计划完成授予登记	详见公司于 2018 年 3 月 1 日在上交所(http://www.sse.com.cn/)披露的公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

2018年4月27日，公司与厦门市国土资源与房产管理局同安分局签署《国有建设用地使用权出让合同》，公司按约向出让方缴交了土地出让款3486万元。公司本次竞拍取得的土地使用权，将进一步优化公司资源配置，增加厨柜、衣柜产能及其他配套产品生产建设，缓解公司产能瓶颈，推动公司持续、快速、健康发展。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,000,000	74.63%	500,000			-1,416,471.00	-916,471.00	49,083,529.00	72.72%
1、国家持股								-	
2、国有法人持股								-	
3、其他内资持股	50,000,000	74.63%	500,000			-1,416,471.00	-916,471.00	49,083,529.00	72.72%
其中：境内非国有法人持股	30,393,050	45.36%				-1,242,519.00	-1,242,519.00	29,150,531.00	43.19%
境内自然人持股	19,606,950	29.26%	500,000			-173,952.00	326,048.00	19,932,998.00	29.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	17,000,000	25.37%				1,416,471	1,416,471	18,416,471	27.28%
1、人民币普通股	17,000,000	25.37%				1,416,471	1,416,471	18,416,471	27.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,000,000	100.00%	500,000				500,000	67,500,000	100.00%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，公司推出了《厦门金牌厨柜股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》，向符合条件的 58 名激励对象授予 50 万股限制性股票。

(2) 公司首发限售股合计 1,416,471 股于 2018 年 5 月 14 日上市流通。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门谦程初启股权投资有限合伙企业	1,242,519	1,242,519	0	0	不适用	不适用
朱灵	25,885	25,885	22,380	22,380	股权激励	2020年至2021年
陈建波	15,531	15,531	29,843	29,843	股权激励	2020年至2021年
王永辉	10,354	10,354	29,843	29,843	股权激励	2020年至2021年
李子飞	15,531	15,531	12,435	12,435	股权激励	2020年至2021年
王红英	15,531	15,531	0	0	不适用	不适用
王秀芬	10,354	10,354	0	0	不适用	不适用
陈振录	10,354	10,354	0	0	不适用	不适用
林建旋	10,354	10,354	12,435	12,435	股权激励	2020年至2021年
贾斌	10,354	10,354	17,408	17,408	股权激励	2020年至2021年
聂干辉	8,284	8,284	12,435	12,435	股权激励	2020年至2021年
谢正昌	8,284	8,284	0	0	不适用	不适用
罗瑞华	8,284	8,284	9,947	9,947	股权激励	2020年至2021年
张九兵	8,284	8,284	9,947	9,947	股权激励	2020年至2021年
谢惠聪	8,284	8,284	9,947	9,947	股权激励	2020年至2021年
叶映青	8,284	8,284	0	0	不适用	不适用
合计	1,416,471	1,416,471	166,620	166,620	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,030
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
建潘集团	0	29,150,531	43.19%	29,150,531	质押	3,581,000	境内非 国有法 人
温建怀	0	8,257,574	12.23%	8,257,574	无	0	境内自 然人
潘孝贞	0	4,856,179	7.19%	4,856,179	无	0	境内自 然人
温建北	0	2,428,089	3.60%	2,428,089	质押	330,000	境内自 然人
潘美玲	0	1,941,436	2.88%	1,941,436	质押	1,136,436	境内自 然人
谦程初 启	400	1,242,919	1.84%	0	无	0	其他
潘宜琴	0	980,767	1.45%	980,767	质押	495,500	境内自 然人
温建河	0	978,076	1.45%	978,076	质押	188,000	境内自 然人
邹燕敏	473,300	473,300	0.70%	0	无	0	境内自 然人
徐静	404,100	404,100	0.60%	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
谦程初启	1,242,919	人民币普通 股	1,242,919				
邹燕敏	473,300	人民币普通 股	473,300				
徐静	404,100	人民币普通 股	404,100				
金永泉	314,792	人民币普通 股	314,792				
李义转	264,200	人民币普通 股	264,200				
赖大建	241,700	人民币普通 股	241,700				
张琳	171,700	人民币普通 股	171,700				
周军	166,100	人民币普通 股	166,100				
陈学秋	142,400	人民币普通 股	142,400				
法国兴业银行	140,300	人民币普通 股	140,300				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在上述无限售条件股东中，建潘集团、温建怀、潘孝贞与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	建潘集团	29,150,531	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
2	温建怀	8,257,574	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
3	潘孝贞	4,856,179	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
4	温建北	2,428,089	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
5	潘美玲	1,941,436	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
6	潘宜琴	980,767	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
7	温建河	978,076	2020年5月12日	0	首发上市限售三年
8	陈建波	29,843	2020年至2021年	0	限制性股票
9	王永辉	29,843	2020年至2021年	0	限制性股票
10	朱灵	22,380	2020年至2021年	0	限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明	温建怀、潘孝贞为公司一致行动人，合计持有建潘集团100%股权。温建怀、温建北与温建河为兄弟，温建怀为俞丽梅配偶的妹夫。潘孝贞和潘宜琴为兄妹关系，潘美玲为潘孝贞侄女。朱灵、陈建波、王永辉为公司高管。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
温建怀	董事	8,257,574	8,257,574	0	不适用
潘孝贞	董事	4,856,179	4,856,179	0	不适用
温建北	董事	2,428,089	2,428,089	0	不适用
杨文斌	独立董事	0	0	0	不适用
钱小瑜	独立董事	0	0	0	不适用
章颖薇	独立董事	0	0	0	不适用
郑建榕	监事	0	0	0	不适用
陈振录	监事	10,354	10,354	0	不适用
王红英	监事	15,531	15,531	0	不适用
朱灵	高管	25,885	48,265	22,380	股权激励
陈建波	高管	15,531	45,374	29,843	股权激励
王永辉	高管	10,354	40,197	29,843	股权激励
贾斌	高管	10,354	27,762	17,408	股权激励
李子飞	高管	15,531	27,966	12,435	股权激励

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意向符合授予条件的 58 名激励对象授予 50 万股限制性股票，2017 年限制性股票激励计划授予登记工作已于 2018 年 2 月 27 完成。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
朱灵	高管	0	22,380	0	22,380	22,380
陈建波	高管	0	29,843	0	29,843	29,843
王永辉	高管	0	29,843	0	29,843	29,843
李子飞	高管	0	12,435	0	12,435	12,435
贾斌	高管	0	17,408	0	17,408	17,408
合计	/	0	111,909	0	111,909	111,909

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：厦门金牌厨柜股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	342,552,134.39	304,497,509.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	3,026,760.78	3,752,555.54
应收账款	七（5）	18,350,912.12	16,827,380.03
预付款项	七（6）	33,844,843.89	17,604,870.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（7）	46,096.25	27,161.97
应收股利			
其他应收款	七（9）	12,965,725.74	7,349,803.41
买入返售金融资产			
存货	七（10）	152,874,795.31	135,708,617.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七（12）	2,000,000.00	
其他流动资产	七（13）	244,347,448.10	489,999,147.17
流动资产合计		810,008,716.58	975,767,045.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（19）	492,560,416.13	431,061,174.80
在建工程	七（20）	74,417,076.50	32,905,534.03
工程物资			

固定资产清理	七 (22)	12,790.49	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 (25)	110,329,575.32	72,583,453.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (28)	29,252,032.47	26,717,400.83
递延所得税资产	七 (29)	10,690,631.19	12,116,372.20
其他非流动资产	七 (30)	50,262,454.79	29,118,678.13
非流动资产合计		767,524,976.89	604,502,613.26
资产总计		1,577,533,693.47	1,580,269,658.62
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (34)	52,208,681.24	95,514,814.09
应付账款	七 (35)	263,153,877.62	287,467,202.55
预收款项	七 (36)	238,071,380.30	191,807,522.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (37)	17,113,425.21	27,996,381.96
应交税费	七 (38)	24,781,993.49	41,624,489.48
应付利息			
应付股利	七 (40)	400,000.00	
其他应付款	七 (41)	97,508,776.76	55,679,668.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		693,238,134.62	700,090,079.17
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (51)	15,955,413.20	21,419,052.06
递延所得税负债	七 (29)	397,530.05	397,530.05

其他非流动负债			
非流动负债合计		16,352,943.25	21,816,582.11
负债合计		709,591,077.87	721,906,661.28
所有者权益			
股本	七(53)	67,500,000.00	67,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	479,962,500.54	444,417,474.68
减：库存股	七(56)	33,795,460.79	
其他综合收益	七(57)	-2,490.88	-34,396.12
专项储备			
盈余公积	七(59)	37,959,331.34	37,959,331.34
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	316,318,735.39	309,020,587.44
归属于母公司所有者权益合计		867,942,615.60	858,362,997.34
少数股东权益			
所有者权益合计		867,942,615.60	858,362,997.34
负债和所有者权益总计		1,577,533,693.47	1,580,269,658.62

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：厦门金牌厨柜股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		292,349,094.84	281,346,570.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,026,760.78	3,752,555.54
应收账款	十七(1)	16,326,885.07	14,919,697.64
预付款项		55,148,637.53	27,804,074.79
应收利息		46,096.25	27,161.97
应收股利			
其他应收款	十七(2)	369,830,258.28	175,588,862.53
存货		88,648,243.91	79,650,345.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,000,000.00	
其他流动资产		161,001,727.75	392,310,750.94
流动资产合计		988,377,704.41	975,400,019.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七(3)	141,809,413.20	140,857,333.20
投资性房地产			
固定资产		215,570,189.09	215,980,826.27
在建工程		28,577,040.18	2,038,106.01
工程物资			
固定资产清理		12,790.49	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,616,164.12	42,555,781.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,207,413.50	12,458,825.78
递延所得税资产		6,385,110.47	6,345,930.66
其他非流动资产		26,447,610.73	20,727,029.63
非流动资产合计		512,625,731.78	440,963,833.06
资产总计		1,501,003,436.19	1,416,363,852.27
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		39,953,075.76	75,437,037.74
应付账款		233,247,664.45	186,730,408.70
预收款项		274,659,666.68	207,426,521.12
应付职工薪酬		10,885,336.00	19,936,065.87
应交税费		12,524,360.69	28,017,444.47
应付利息			
应付股利		400,000.00	
其他应付款		100,325,346.00	52,488,419.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		671,995,449.58	570,035,897.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,042,858.33	4,471,958.33
递延所得税负债		345,208.37	345,208.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,388,066.70	4,817,166.70
负债合计		676,383,516.28	574,853,064.23
所有者权益：			

股本		67,500,000.00	67,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		479,962,500.54	444,417,474.68
减：库存股		33,795,460.79	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,959,331.34	37,959,331.34
未分配利润		272,993,548.82	292,133,982.02
所有者权益合计		824,619,919.91	841,510,788.04
负债和所有者权益总计		1,501,003,436.19	1,416,363,852.27

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		642,939,874.88	558,495,400.73
其中：营业收入	七（61）	642,939,874.88	558,495,400.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		600,766,552.06	520,453,982.20
其中：营业成本	七（61）	387,712,386.43	353,219,122.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	5,709,988.83	4,945,496.63
销售费用	七（63）	143,158,654.99	111,120,256.72
管理费用	七（64）	66,249,713.88	50,443,722.05
财务费用	七（65）	-2,985,607.53	-244,718.18
资产减值损失	七（66）	921,415.46	970,102.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七（68）	9,553,856.53	478,912.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-102,341.80	
汇兑收益（损失以“－”号填列）	七（69）	0	

其他收益	七(70)	19,814,316.81	14,629,411.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,439,154.36	53,149,742.63
加:营业外收入	七(71)	571,734.33	1,140,882.26
其中:非流动资产处置利得			71,729.67
减:营业外支出	七(72)	297,097.54	528,749.88
其中:非流动资产处置损失			153,142.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,713,791.15	53,761,875.01
减:所得税费用		10,415,643.20	7,510,996.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		61,298,147.95	46,250,878.26
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		61,298,147.95	46,250,878.26
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		61,298,147.95	46,251,180.15
2.少数股东损益			-301.89
六、其他综合收益的税后净额		31,905.24	1,976.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,905.24	1,976.83
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		31,905.24	1,976.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		31,905.24	1,976.83
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,330,053.19	46,252,855.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,330,053.19	46,253,156.98
归属于少数股东的综合收益总额			-301.89
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.91	0.88
(二)稀释每股收益(元/股)		0.91	0.88

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

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	604,378,092.50	526,889,465.14
减：营业成本	十七(4)	438,785,991.14	371,895,684.93
税金及附加		3,381,049.94	3,437,458.96
销售费用		95,444,413.95	68,182,198.55
管理费用		52,233,872.73	38,141,835.27
财务费用		-3,381,520.08	-621,571.41
资产减值损失		688,960.99	1,119,643.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	7,367,274.64	478,912.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-88,238.60	
其他收益		14,759,777.95	11,680,664.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,264,137.82	56,893,792.22
加：营业外收入		510,260.44	617,184.85
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		151,569.68	242,106.46
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,622,828.58	57,268,870.61
减：所得税费用		4,763,261.78	6,821,042.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,859,566.80	50,447,827.66
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		34,859,566.80	50,447,827.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		34,859,566.80	50,447,827.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		797,655,045.97	717,505,802.21
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		221,695.52	374,537.33
收到其他与经营活动有关的现金	七（75.1）	36,467,676.76	23,213,194.07
经营活动现金流入小计		834,344,418.25	741,093,533.61
购买商品、接受劳务支付的现金		509,135,554.66	404,126,687.43
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		137,537,478.06	108,193,855.72
支付的各项税费		53,881,106.01	46,736,112.87
支付其他与经营活动有关的现金	七（75.2）	128,646,585.70	115,590,298.99
经营活动现金流出小计		829,200,724.43	674,646,955.01
经营活动产生的现金流量净额		5,143,693.82	66,446,578.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,066,000,000.00	178,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,801,800.65	478,912.18
处置固定资产、无形资产和其他长		55,902.85	555,567.79

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,075,857,703.50	179,034,479.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,792,468.86	61,303,952.37
投资支付的现金		829,326,189.23	341,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,021,118,658.09	402,803,952.37
投资活动产生的现金流量净额		54,739,045.41	-223,769,472.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,815,000.00	440,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（75.5）	23,935,552.03	19,229,251.13
筹资活动现金流入小计		55,750,552.03	459,329,251.13
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,584,347.36	23,483,344.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七（75.6）	19,549,582.00	19,501,076.89
筹资活动现金流出小计		73,133,929.36	42,984,421.47
筹资活动产生的现金流量净额		-17,383,377.33	416,344,829.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,767.01	-339,546.44
五、现金及现金等价物净增加额		42,440,594.89	258,682,389.42
加：期初现金及现金等价物余额		280,561,957.50	155,837,785.94
六、期末现金及现金等价物余额		323,002,552.39	414,520,175.36

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		783,743,837.24	691,045,352.77
收到的税费返还		217,985.02	371,613.55
收到其他与经营活动有关的现金		33,862,880.20	24,317,501.87
经营活动现金流入小计		817,824,702.46	715,734,468.19

购买商品、接受劳务支付的现金		659,282,458.31	444,342,764.81
支付给职工以及为职工支付的现金		94,287,328.69	70,138,787.68
支付的各项税费		39,630,496.68	36,729,960.28
支付其他与经营活动有关的现金		132,181,345.76	137,721,601.34
经营活动现金流出小计		925,381,629.44	688,933,114.11
经营活动产生的现金流量净额		-107,556,926.98	26,801,354.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		756,000,000.00	178,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,615,218.76	478,912.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,746.82	76,832.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		763,656,965.58	178,555,744.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,984,778.31	25,655,626.76
投资支付的现金		537,278,269.23	342,190,000.00
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			
投资活动现金流出小计		623,263,047.54	367,845,626.76
投资活动产生的现金流量净额		140,393,918.04	-189,289,882.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,815,000.00	440,100,000.00
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		17,325,972.04	16,379,732.60
筹资活动现金流入小计		49,140,972.04	456,479,732.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,584,347.36	23,483,344.58
支付其他与筹资活动有关的现金		16,174,701.91	17,197,961.92
筹资活动现金流出小计		69,759,049.27	40,681,306.50
筹资活动产生的现金流量净额		-20,618,077.23	415,798,426.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-65,119.25	-337,357.10
五、现金及现金等价物净增加额		12,153,794.58	252,972,540.95
加：期初现金及现金等价物余额		264,020,598.35	166,496,081.89
六、期末现金及现金等价物余额		276,174,392.93	419,468,622.84

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68	0.00	-34,396.12	0.00	37,959,331.34	0.00	309,020,587.44	0.00	858,362,997.34
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	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68		-34,396.12	0.00	37,959,331.34	0.00	309,020,587.44	0.00	858,362,997.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000.00	0.00	0.00	0.00	35,545,025.86	33,795,460.79	31,905.24	0.00	0.00	0.00	7,298,147.95	0.00	9,579,618.26
(一) 综合收益总额							31,905.24				61,298,147.95	0.00	61,330,053.19
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00	0.00	0.00	0.00	35,545,025.86	33,795,460.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,249,565.07
1. 股东投入的普通股	500,000.00				31,315,000.00								31,815,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						33,795,460.79							-33,795,460.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,226,006.99								4,226,006.99
4. 其他					4,018.87								4,018.87
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积											0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-54,000,000.00		-54,000,000.00
4. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	67,500,000.00	0.00	0.00	0.00	479,962,500.54	33,795,460.79	-2,490.88	0.00	37,959,331.34	0.00	316,318,735.39		867,942,615.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,406,966.89	0.00	-2,869.77	0.00	29,279,048.42	0.00	170,952,648.91	4,506.66	283,640,301.11
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,406,966.89	0.00	-2,869.77	0.00	29,279,048.42	0.00	170,952,648.91	4,506.66	283,640,301.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,000,000.00	0.00	0.00	0.00	411,010,507.79	0.00	-31,526.35	0.00	8,680,282.92	0.00	138,067,938.53	-4,506.66	574,722,696.23
(一) 综合收益总额							-31,526.35				166,748,221.45	-4,506.66	166,712,188.44
(二) 所有者投入和减少资本	17,000,000.00	0.00	0.00	0.00	411,010,507.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428,010,507.79
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00				411,010,507.79								428,010,507.79
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,680,282.92	0.00	-28,680,282.92	0.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,680,282.92		-8,680,282.92		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
（六）其他														0.00
四、本期期末余额	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68	0.00	-34,396.12	0.00	37,959,331.34	0.00	309,020,587.44			858,362,997.34

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68	0.00	0.00	0.00	37,959,331.34	292,133,982.02	841,510,788.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68	0.00	0.00	0.00	37,959,331.34	292,133,982.02	841,510,788.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00	0.00	0.00	0.00	35,545,025.86	33,795,460.79	0.00	0.00	0.00	-19,140,433.20	-16,890,868.13
（一）综合收益总额										34,859,566.80	34,859,566.80
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00	0.00	0.00	0.00	35,545,025.86	33,795,460.79	0.00	0.00	0.00	0.00	2,249,565.07
1. 股东投入的普通股	500,000.00				31,315,000.00	33,795,460.79					-1,980,460.79
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					4,226,006.99						4,226,006.99
4. 其他					4,018.87						4,018.87
（三）利润分配										-54,000,000.00	-54,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,000,000.00	-54,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	67,500,000.00	0.00	0.00	0.00	479,962,500.54	33,795,460.79	0.00	0.00	37,959,331.34	272,993,548.82	824,619,919.91

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,406,966.89	0.00	0.00	0.00	29,279,048.42	234,011,435.79	346,697,451.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	33,406,966.89	0.00	0.00	0.00	29,279,048.42	234,011,435.79	346,697,451.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	0.00	0.00	0.00	411,010,507.79	0.00	0.00	0.00	8,680,282.92	58,122,546.23	494,813,336.94
（一）综合收益总额										86,802,829.15	86,802,829.15
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00	0.00	0.00	0.00	411,010,507.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428,010,507.79
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00				411,010,507.79						428,010,507.79
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,680,282.92	-28,680,282.92	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,680,282.92	-8,680,282.92	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	67,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,417,474.68	0.00	0.00	0.00	37,959,331.34	292,133,982.02	841,510,788.04

法定代表人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门金牌厨柜股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由厦门市建潘卫厨有限公司以截至2011年9月30日经审计的净资产折股，依法整体变更设立的股份有限公司。公司2011年12月26日在厦门市工商行政管理局登记注册，注册地和总部地址：厦门市同安工业集中区同安园集和路190号；公司营业执照统一社会信用代码为：913502007054014451。注册资本：人民币6,750万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]585号文核准，公司于2017年5月4日通过上海证券交易所成功上网定价发行了共计17,000,000.00股的普通股，每股面值人民币1.00元，公司发行股票后股本总额由人民币50,000,000.00元增至人民币67,000,000.00元。根据公司2017年12月29日通过的2017年第三次临时股东大会决议、2018年2月6日通过的第三届董事会第二次会议规定及股权激励实际对象实际认购情况，公司以授予限制性股票的方式申请增加注册资本人民币500,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,500,000.00元。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2017]134号”文核准，公司社会公众股于2017年5月12日在上海证券交易所上市交易，股票简称“金牌厨柜”，股票代码603180。

公司所属行业为制造业-家具制造业。经营范围：1、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需要的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；2、设计、展示、零售、批发：卫厨专用配套设备、厨房电器；3、生产、安装：橱柜、卫浴柜及家具（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

公司的母公司为厦门市建潘集团有限公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司名称	占股比	本期	上期
1	陕西建潘厨卫有限公司	100%	合并	合并
2	杭州建潘卫厨有限公司	100%	合并	合并
3	上海建潘卫厨有限公司	100%	合并	合并

序号	子公司名称	占股比	本期	上期
4	北京北信恒隆厨卫有限公司	100%	合并	合并
5	无锡建盈卫厨有限公司	100%	合并	合并
6	MIG S. R. L	100%	合并	合并
7	GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	100%	合并	合并
8	泉州市泉信厨卫有限公司	100%	合并	合并
9	福州建潘卫厨有限公司	100%	合并	合并
10	厦门金牌厨柜安装服务有限公司	100%	合并	合并
11	江苏金牌厨柜有限公司	100%	合并	合并
12	GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD	100%	合并	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事厨柜的生产、销售、安装。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、(二十三)“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、(二十七)“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时

转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当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） 处置子公司以及业务

一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

3. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前

(2) 以历史成本—资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

4. 金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

5. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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:按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的,单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入,计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的,可按票面利率计算利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,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:按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产:按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的,单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利,计入投资收益。期末,可供出售金融资产以公允价值计量,且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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,按成本计量。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入当期损益;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入账金额,除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外,按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

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;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之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当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:终止确认部分的账面价值;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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),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,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具,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)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 50 万元（含 50 万元）且占应收款项余额 10%（含 10%）以上的。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，

	应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
并表范围内关联方组合	公司对母子公司相互之间发生的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20%	20%
2—3 年	40%	40%
3 年以上		
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供

劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资、在途物资等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：原材料采用加权平均法核算、产成品按照订单归集认定发出成本。包装物、低值易耗品、周转材料采用一次摊销法。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

适用 不适用

划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，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，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定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) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，

同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	5	3.17
生产用机器设备	平均年限法	10	5	9.50
电子设备	平均年限法	5	5	19.00

生产工具	平均年限法	10	5	9.50
交通及运输设备	平均年限法	5	5	19.00
办公家具	平均年限法	5	5	19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
专利权及专有技术	10 年	预计带来未来经济利益的期限
计算机软件	10 年	预计带来未来经济利益的期限

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、(十九)“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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臵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。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

(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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司

承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因

不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- （1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3）如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品

（1）一般原则

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）具体方法

公司销售模式主要分为经销商专卖店销售、直营店销售、大宗业务销售、出口销售四种模式，具体确认方法如下：

A. 经销商专卖店销售：通过经销商开设的专卖店进行的销售。经销商开设的专卖店接收客户订单，将经客户确认的销售订单发送至公司，经销商一般按照结算价格向公司支付全部货款（除个别符合授信的客户外），公司即开始根据订单组织生产。公司完成产品生产后，将产品运送至经销商对应的物流公司指定的交货地点或选择自提产品，即确认销售收入。

B. 直营店销售：通过公司设立的专卖店进行的销售。一般情况下直营店在收取全部货款后，公司按照订单安排生产，公司完成产品生产后负责发货并安装，公司在安装完成时确认收入。

C. 大宗业务销售

a) 直营销售：公司为房地产项目生产、销售配套整体厨柜产品的业务。公司依据客户信用和资金实力等情况，先收取一定比例的货款，然后按照合同计划安排生产、发货、安装和收取货款。公司在产品安装完成，并且取得了索取货款依据时确认收入

b) 代理销售：公司通过工程代理商销售房地产项目配套整体厨柜产品的业务销售。接收代理商订单时收取一定比例货款，公司即开始根据订单组织生产。公司完成产品生产后，将产品运送至工程代理商对应的物流公司指定的交货地点或选择自提产品，即确认销售收入。

D、出口销售：公司出口销售主要采取 FOB 方式，公司在将货物装运完毕并办理相关装运手续后，与产品所有权相关的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，确认销售收入的实现。

2、提供劳务

(1) 一般原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 具体方法

安装服务系公司为客户购买厨柜单独提供的安装业务。由于产品安装时间一般较短，且安装前已收到全部服务款项，公司在安装服务完成时一次性确认收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

A. 相关的经济利益很可能流入企业；

B. 收入的金额能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27.50%
教育费附加	应交增值税、营业税额	2%、3%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原	1.2%

	值一次扣除 25%后的余值。	
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入。	12%
土地使用税	土地面积	4 元/平方米、2.5 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司	15%
子公司：杭州公司、福州公司、泉州公司、西安公司、上海公司、无锡公司、北京公司、安装公司	25%
子公司：江苏公司	15%
子公司：MIG S.R.L.	27.50%
子公司：GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	15.00%
子公司：GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD.	27.50%

2. 税收优惠

适用 不适用

- 2017 年度公司通过高新技术企业复审，于 2017 年 10 月 10 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201735100038，2018 年度公司企业所得税按 15%征收。
- 2016 年 11 月 30 日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室网上公示，确认江苏金牌厨柜有限公司为江苏省 2016 年第四批高新技术企业，证书编号为 GR201632003622，2018 年度企业所得税按 15%征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,891.40	6,935.00
银行存款	322,985,660.99	280,555,022.50
其他货币资金	19,549,582.00	23,935,552.03
合计	342,552,134.39	304,497,509.53
其中：存放在境外的款项总额	1,909,221.29	1,207,497.07

其他说明

备注①：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金。由于使用受限，该货币资金在现金流量表内不体现为现金及现金等价物。除上述其他货币资金外，不存在使用受限及冻结的货币资金。

备注②：存放在境外的款项为子公司 MIG. S. R. L、GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.、GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD 的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,026,760.78	3,752,555.54
商业承兑票据		
合计	3,026,760.78	3,752,555.54

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		544,000.00
商业承兑票据		
合计		544,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,160,149.56	100.00	1,809,237.44	8.97	18,350,912.12	18,548,672.34	100.00	1,721,292.31	9.28	16,827,380.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,160,149.56	/	1,809,237.44	/	18,350,912.12	18,548,672.34	/	1,721,292.31	/	16,827,380.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	18,232,386.92	910,814.23	5.00
1 年以内小计	18,232,386.92	910,814.23	5.00
1 至 2 年	1,249,239.24	249,847.85	20.00
2 至 3 年	49,913.40	19,965.36	40.00
3 年以上	-		
3 至 4 年	-		
4 至 5 年			
5 年以上	628,610.00	628,610.00	100.00
合计	20,160,149.56	1,809,237.44	8.97

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 156,204.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,699.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	52,559.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Goldenhome Cabinetry USA LLC	3,971,699.21	19.70	198,584.96
上海盛禹房地产开发有限公司	1,237,978.00	6.14	247,595.60
厦门东源泰建筑工程有限公司	1,128,899.28	5.60	56,444.96
成都区(成都鼎和商务有限公司)	967,871.56	4.80	48,393.58
广州驰志橱柜有限公司	960,806.60	4.77	48,040.33
合计	8,267,254.65	41.01	599,059.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,437,591.12	98.79	17,195,885.65	97.67
1 至 2 年	394,052.77	1.17	99,637.27	0.57
2 至 3 年			309,347.56	1.76
3 年以上	13,200.00	0.04		
合计	33,844,843.89	100.00	17,604,870.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)
甘肃海龙品尚建材装饰工程有限公司	936,230.32	2.77
成都铎昌建材有限公司	739,910.30	2.18
江苏省电力公司泗阳县供电公司	684,700.84	2.02
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	514,838.49	1.52
杭州第六空间大都会家居发展有限公司	503,730.85	1.49
合计	3,379,410.80	9.99

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	46,096.25	27,161.97
债券投资		
合计	46,096.25	27,161.97

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,090,423.91	100.00	2,124,698.17	13.75	12,965,725.74	9,146,199.84	100.00	1,796,396.43	19.64	7,349,803.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,090,423.91	/	2,124,698.17	/	12,965,725.74	9,146,199.84	/	1,796,396.43	/	7,349,803.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内	11,251,970.60	565,518.50	5.00
1 年以内小计	11,251,970.60	565,518.50	5.00
1 至 2 年	2,036,415.41	407,283.08	20.00
2 至 3 年	871,387.69	348,555.08	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	153,954.00	92,372.40	60.00
4 至 5 年	328,635.51	262,908.41	80.00
5 年以上	448,060.70	448,060.70	100.00
合计	15,090,423.91	2,124,698.17	14.08

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 416,668.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 86,719.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,647.68

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,404,855.68	3,295,638.06

备用金	2,881,667.20	1,803,497.00
押金	3,938,897.67	2,844,705.84
未返款	2,589,234.89	483,714.00
品牌意向金	-	98,800.00
往来款	673,186.27	
其他	602,582.20	619,844.94
合计	15,090,423.91	9,146,199.84

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	未返款	1,040,560.08	1年以内	6.73	52,028.00
西安西红星美凯龙建材市场	未返款	614,358.00	1年以内	3.98	30,717.90
西安大明宫雁塔购物广场有限责任公司	未返款	478,384.00	1年以内	3.10	23,919.20
成都万安建设项目管理有限公司	保证金	450,000.00	1年以内	2.91	22,500.00
上海喜盈门建材有限公司	押金	395,872.00	1年内	2.56	19,793.60
合计	/	2,979,174.08	/	19.28	148,958.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,223,508.87	429,645.77	97,793,863.10	86,438,936.91	566,989.49	85,871,947.42
在产品	19,897,354.17		19,897,354.17	16,072,880.37		16,072,880.37
库存商品	23,482,261.40	2,469,654.96	21,012,606.44	22,454,874.10	2,392,702.90	20,062,171.20
周转材料	5,981,625.51		5,981,625.51	5,468,134.93		5,468,134.93
包装物	909,688.05		909,688.05	602,121.31		602,121.31
委托加工物资	7,030,583.31		7,030,583.31	7,395,311.26		7,395,311.26
在途物资	249,074.73		249,074.73	236,050.74		236,050.74
合计	155,774,096.04	2,899,300.73	152,874,795.31	138,668,309.62	2,959,692.39	135,708,617.23

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	566,989.49	162,310.56		299,654.28		429,645.77
库存商品	2,392,702.90	288,650.61		211,698.55		2,469,654.96
合计	2,959,692.39	450,961.17		511,352.83		2,899,300.73

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	11,347,448.10	7,999,147.17
理财产品	233,000,000.00	482,000,000.00
合计	244,347,448.10	489,999,147.17

其他说明

期末理财产品具体情况说明：

1、2018 年 05 月 29 日购买民生银行同安支行“92 天封闭式结构性存款”人民币理财产品 1000 万元，该产品为保本浮动收益型，期限 92 天。

2、2018 年 05 月 30 日购买兴业银行厦门同安支行“61 天结构性存款”人民币理财产品 4500 万，该产品为保本浮动收益型，期限 61 天。

3、2018 年 05 月 31 日购买中国银行同安支行“中银保本理财”，人民币理财产品 1500 万，产品名称：人民币按期开放 T+0，该产品为保本浮动收益型，期限 36 天。

4、2018 年 06 月 01 日购买浦发银行厦门分行“利多多对公结构性存款”人民币理财产品 1000 万，该产品为保本浮动收益型，期限 90 天。

5、2018 年 06 月 14 日购买农商银行仙岳支行“丰泰 FT20180100GS01”人民币理财产品 500 万，该产品为保本浮动收益型，期限 91 天。

6、2018 年 06 月 28 日购买兴业银行厦门同安支行“110 天封闭式结构性存款”人民币理财产品 5000 万，产品代码 81271414，该产品为保本浮动收益型，期限 110 天。

7、2018 年 06 月 29 日购买浦发银行厦门分行“利多多对公结构性存款”人民币理财产品 1000 万，该产品为保本浮动收益型，期限 90 天。

8、2018 年 06 月 29 日购买中信银行江头支行“共赢利率结构 20549 期结构性存款”人民币理财产品 1500 万，产品代码 C185U0149，该产品为保本浮动收益型，期限 108 天。

9、2018 年 6 月 25 日购买工商银行随心 e 理财产品 4300 万元，产品代码 SXEDXBBX，该产品

为保本型浮动收益，期限 31 天；

10、2018 年 6 月 26 日购买江苏银行宝溢融 B6 机构 26 理财产品 1000 万元，产品代码 1802806FB070，该产品为保本型浮动收益，期限 185 天；

11、2018 年 6 月 28 日购买江苏银行结构性存款 1000 万，结构性存款协议号苏银宿结构(2018) 082 号，期限 183 天；

12、2018 年 6 月 28 日购买江苏银行结构性存款 1000 万，结构性存款协议号苏银宿结构(2018) 084 号，期限 183 天；

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	生产工具	办公家具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	312,192,704.70	163,511,165.61	12,615,212.71	17,725,898.13	8,709,009.07	4,026,750.07	518,780,740.29
2.本期增加金额	22,575,521.12	49,145,172.22	465,112.75	3,149,840.74	1,724,657.45	795,304.58	77,855,608.86
(1) 购置	-	22,513,089.02	465,112.75	3,149,840.74	1,724,657.45	795,304.58	28,648,004.54
(2) 在建工程转入	22,575,521.12	26,632,083.20					49,207,604.32
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	-	716,299.20	113,974.00	63,323.09	91,158.12	-	984,754.41
(1) 处置或报废	-	716,299.20	113,974.00	63,323.09	91,158.12	-	984,754.41
4.期末余额	334,768,225.82	211,940,038.63	12,966,351.46	20,812,415.78	10,342,508.40	4,822,054.65	595,651,594.74
二、累计折旧							
1.期初余额	30,297,138.49	34,945,483.48	8,523,716.05	9,577,022.34	2,338,009.71	2,038,195.42	87,719,565.49
2.本期增加金额	5,078,897.35	8,333,524.10	696,845.02	1,301,171.52	442,588.21	288,411.67	16,141,437.87
(1) 计提	5,078,897.35	8,333,524.10	696,845.02	1,301,171.52	442,588.21	288,411.67	16,141,437.87
3.本期减少金额	-	604,927.09	108,275.30	32,085.60	24,536.76	-	769,824.75
(1) 处置或报废	-	604,927.09	108,275.30	32,085.60	24,536.76	-	769,824.75
4.期末余额	35,376,035.84	42,674,080.49	9,112,285.77	10,846,108.26	2,756,061.16	2,326,607.09	103,091,178.61

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值	281,895,566.21	128,565,682.13	2,756,061.16	8,148,875.79	6,370,999.36	1,988,554.65	431,061,174.80
1.期末账面价值	299,392,189.98	169,265,958.14	3,854,065.69	9,966,307.52	7,586,447.24	2,495,447.56	492,560,416.13
2.期初账面价值	281,895,566.21	128,565,682.13	4,091,496.66	8,148,875.79	6,370,999.36	1,988,554.65	431,061,174.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
商品房(成都高新区府城大道西段 505 号 1 栋 1 单元 17 楼 1708 号)	5,305,319.79	正在办理
厦门同安 3 期 5#厂房	4,047,726.80	正在办理
厦门同安二期 1#厂房	10,622,431.29	正在办理
厦门同安二期门卫室	7,033.61	正在办理
厦门同安二期物流中心	23,072,515.22	正在办理
厦门同安二期 2#厂房	16,196,496.26	正在办理
泗阳二期 6 号厂房	18,263,555.98	正在办理
泗阳二期 7 号厂房	8,957,343.40	正在办理
泗阳二期 8 号厂房	9,253,476.74	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同安二期项目(研发设计中心)	15,697,147.67		15,697,147.67	2,038,106.01		2,038,106.01

泗阳二期项目	42,974,519.08		42,974,519.08	20,858,881.03		20,858,881.03
设备安装	14,632,139.69		14,632,139.69	10,008,546.99		10,008,546.99
同安厂房 4 期	1,113,270.06		1,113,270.06			
合计	74,417,076.50		74,417,076.50	32,905,534.03		32,905,534.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
同安二期项目（研发设计中心）（备注①）	53,221,000.00	2,038,106.01	13,659,041.66			15,697,147.67	29.49					募投
泗阳二期项目	160,000,000.00	20,858,881.03	40,455,791.97	18,340,153.92		42,974,519.08	38.32					自筹
同安厂房 4 期	500,000,000.00		1,113,270.06			1,113,270.06	0.22					自筹
设备安装（备注②）		10,008,546.99	31,255,675.90	26,632,083.20		14,632,139.69						募投
合计	713,221,000.00	32,905,534.03	86,483,779.59	44,972,237.12		74,417,076.50	/	/			/	/

备注①：同安二期项目（研发设计中心）系募投项目中的研发设计中心。

②设备安装系公司正在调试安装的机器设备。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

电子设备	12,790.49	
合计	12,790.49	

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,996,314.63	1,968,743.61	23,241,555.29		85,206,613.53
2.本期增加金额	35,923,230.00		3,761,225.73		39,684,455.73
(1)购置	35,923,230.00		3,761,225.73		39,684,455.73
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	95,919,544.63	1,968,743.61	27,002,781.02		124,891,069.26
二、累计摊销					
1.期初余额	5,922,427.72	540,092.19	6,160,640.35		12,623,160.26
2.本期增加金额	659,835.15	98,437.14	1,180,061.39		1,938,333.68
(1)计提	659,835.15	98,437.14	1,180,061.39		1,938,333.68

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	6,582,262.87	638,529.33	7,340,701.74		14,561,493.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,337,281.76	1,330,214.28	19,662,079.28		110,329,575.32
2.期初账面价值	54,073,886.91	1,428,651.42	17,080,914.94		72,583,453.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.21%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
厨柜异地制造的订单快速处理技术的研发 JPYF201601		2,197,983.25				2,197,983.25	
基于微信企业号的橱柜个性化敏捷安装系统的应用开发 JPYF201602		2,075,027.51				2,075,027.51	
厨柜用木材高温热处理技术的研发 JPYF201604		1,820,095.28				1,820,095.28	
厨柜拉篮连接技术的开发		1,602,939.49				1,602,939.49	

JPYF201606							
防水一体化厨房水槽柜解决方案的研发 JPYF201701		1,398,730.87				1,398,730.87	
厨柜灯具的模块化快装技术的研发 JPYF201702		1,987,945.78				1,987,945.78	
厨柜客户服务数据总线技术的研发 JPYF201703		1,319,405.95				1,319,405.95	
基于移动终端的客户信息化管理系统 JPYF201704		1,392,595.48				1,392,595.48	
台面后挡技术新型结构的厨柜研发 JPYF201705		1,771,693.22				1,771,693.22	
金牌厨柜可视化导购智能管理系统 JPYF201801		1,264,064.26				1,264,064.26	
金牌厨柜安装服务流程智能管理系统 JPYF201802		953,886.44				953,886.44	
应用人机工学测量装置及技术实现个性化定制厨柜的研发 JPYF201803		1,005,433.13				1,005,433.13	
基于用户行为数据模型的新型厨柜标准柜的研发 JPYF201804		975,242.46				975,242.46	
应用 360 度包覆技术的免漆门板的研发 JPYF201805		933,355.74				933,355.74	
整体橱柜高效收纳功能模块的应用开发 JPYF201806		931,827.93				931,827.93	
窄板高效封边技术在整体橱柜中的应用 JSYS201703		1,052,914.54				1,052,914.54	
橱柜变频烙花技术 JSYS201704		1,130,715.03				1,130,715.03	
多种橱柜部件安全生产技术的开发 JSYS201705		1,276,306.25				1,276,306.25	
厨柜高柜整体解决技术 JSYS201706		1,241,013.39				1,241,013.39	
厨柜多功能柜体的研究应用 JSYS201707		1,172,897.46				1,172,897.46	
JSYS201708		1,353,021.96				1,353,021.96	
JSYS201709		1,292,636.28				1,292,636.28	
合计		30,149,731.70				30,149,731.70	

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	21,327,321.13	8,656,618.20	5,876,983.53		24,106,955.80
展厅租金及经营管理费用	1,291,179.00		430,398.00		860,781.00
绿化	3,327,930.72	312,252.25	181,694.14		3,458,488.83
装饰品	770,969.98	292,286.84	237,449.98		825,806.84
合计	26,717,400.83	9,261,157.29	6,726,525.65	0.00	29,252,032.47

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,065,300.70	1,357,095.27	6,458,316.16	1,295,668.57
内部交易未实现利润	6,687,040.98	1,671,760.25	9,663,474.50	2,406,241.64
可抵扣亏损				
长期股权投资减值准备	39,149,319.55	5,872,397.93	39,149,319.55	5,872,397.93
递延收益	11,912,554.87	1,789,377.74	16,947,093.73	2,542,064.06
合计	64,814,216.10	10,690,631.19	72,218,203.94	12,116,372.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时	递延所得税

	差异	负债	性差异	负债
5000 元以下的固定资产税法允许一次性计入成本	2,510,675.82	397,530.05	2,510,675.82	397,530.05
合计	2,510,675.82	397,530.05	2,510,675.82	397,530.05

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	41,978,728.83	47,390,686.57
合计	41,978,728.83	47,390,686.57

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		7,001,798.32	
2018 年	7,002,698.32	11,662,426.44	
2019 年	11,637,227.93	10,901,353.09	
2020 年	10,852,707.98	11,775,028.51	
2021 年	11,398,321.28	6,050,080.21	
2022 年	1,087,773.32		
合计	41,978,728.83	47,390,686.57	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项	24,892,715.58	14,075,128.15
委托贷款(备注①②③)	25,369,739.21	15,043,549.98
合计	50,262,454.79	29,118,678.13

其他说明:

备注①:公司与泗阳金满冠建材有限公司、厦门银行股份有限公司同安支行签署《委托贷款合同》,公司委托厦门银行股份有限公司同安支行给予泗阳金满冠建材有限公司的借款额度为人民

币 1400 万元，有效期限为 2017 年 5 月 1 日至 2020 年 5 月 1 日，截止 2018 年 6 月 30 日，厦门银行股份有限公司同安支行已分别发放六笔贷款共计 1160.38 万元：第一笔贷款本金 435 万元，发放日期为 2017 年 7 月 7 日；第二笔贷款本金 51.8 万元，发放日期为 2017 年 9 月 18 日；第三笔贷款本金 99.5 万元，发放日期为 2017 年 10 月 24 日；第四笔贷款本金 215.777198 万元，发放日期为 2017 年 11 月 15 日；第五笔贷款本金 147.879893 万元，发放日期为 2018 年 3 月 1 日；第六笔贷款本金 210.42 万元，发放日期为 2018 年 5 月 8 日；以上委托贷款年利率为 6.5%，利息已按约定收回。

备注②：公司与成都铎昌建材有限公司、厦门银行股份有限公司同安支行签署《委托贷款合同》，公司委托厦门银行股份有限公司同安支行给予成都铎昌建材有限公司的借款额度为人民币 1750 万元，有效期限为 2017 年 8 月 28 日至 2020 年 8 月 28 日，截止 2018 年 6 月 30 日，厦门银行股份有限公司同安支行已分别发放四笔贷款共计 865.60 万元：第一笔贷款本金 130.2 万元，发放日期为 2017 年 9 月 18 日；第二笔贷款本金 61.0778 万元，发放日期为 2017 年 11 月 7 日；第三笔贷款本金 384.99993 万元，发放日期为 2018 年 2 月 28 日；第四笔贷款本金 289.3191 万元，发放日期为 2018 年 5 月 8 日以上委托贷款年利率为 6.5%，利息已按约定收回。

备注③：公司与泉州君诺美建筑材料有限公司、厦门银行股份有限公司同安支行签署《委托贷款合同》，公司委托厦门银行股份有限公司同安支行给予泉州君诺美建筑材料有限公司的借款额度为人民币 2065 万元，有效期限为 2017 年 8 月 28 日至 2020 年 8 月 28 日，截止 2018 年 6 月 30 日，厦门银行股份有限公司同安支行已发放一笔贷款：贷款本金 511 万元，发放日期为 2017 年 11 月 2 日，委托贷款年利率为 6.5%，利息已按约定收回。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,450,000.00	4,950,000.00
银行承兑汇票	46,758,681.24	90,564,814.09
合计	52,208,681.24	95,514,814.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	214,401,669.32	255,642,769.11
应付经营费用款	27,340,338.75	15,331,153.67
应付工程设备款	21,411,869.55	16,493,279.77
合计	263,153,877.62	287,467,202.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	238,071,380.30	191,807,522.84
合计	238,071,380.30	191,807,522.84

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,991,448.49	125,123,851.54	136,006,808.29	17,108,491.74
二、离职后福利-设定提存计划	4,933.47	4,423,926.45	4,423,926.45	4,933.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,996,381.96	129,547,777.99	140,430,734.74	17,113,425.21

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,988,748.49	110,104,963.84	120,986,808.89	17,106,903.44
二、职工福利费	2,700.00	7,067,355.10	7,068,466.80	1,588.30
三、社会保险费		2,730,310.00	2,730,310.00	
其中: 医疗保险费		2,329,470.94	2,329,470.94	
工伤保险费		194,633.49	194,633.49	
生育保险费		206,205.57	206,205.57	
四、住房公积金		3,019,161.50	3,019,161.50	
五、工会经费和职工教育经费		2,202,061.10	2,202,061.10	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,991,448.49	125,123,851.54	136,006,808.29	17,108,491.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,933.47	4,275,386.16	4,275,386.16	4,933.47
2、失业保险费		148,540.29	148,540.29	
3、企业年金缴费				
合计	4,933.47	4,423,926.45	4,423,926.45	4,933.47

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,604,347.61	15,574,930.47
消费税		
营业税		
企业所得税	12,226,398.37	21,385,776.77
个人所得税	1,046,225.85	1,185,601.75
城市维护建设税	499,913.92	860,385.49
教育费附加	267,390.22	481,313.05
地方教育费附加	178,260.15	320,875.37
水利建设基金	20,369.11	26,396.69
残疾人就业保障基金	4,878.37	4,583.02
房产税	1,189,539.17	1,092,358.90
应交印花税	82,895.04	91,799.61
土地使用税	661,775.68	600,468.36
合计	24,781,993.49	41,624,489.48

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-限制性股票股利	400,000.00	
合计	400,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	49,287,878.90	40,687,394.56
预提费用	1,521,248.90	2,899,623.58
品牌意向金	1,031,000.00	1,507,000.00
往来款	10,273,357.05	6,939,929.21
限制性股票	33,795,460.79	
其他	1,599,831.12	3,645,720.90
合计	97,508,776.76	55,679,668.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
工业基础设施建设资金 (备注①)	280,000.00		168,000.00	112,000.00	政府补助
中小企业发展项目扶持 资金(备注②)	1,513,000.00		133,500.00	1,379,500.00	政府补助
品牌及相关配套建设资 金(备注③)	3,245,560.41		2,163,706.86	1,081,853.55	政府补助
品牌及相关配套建设资 金(备注④)	2,157,096.00		761,328.00	1,395,768.00	政府补助
品牌及相关配套建设资 金(备注⑤)	10,671,770.65		2,065,504.02	8,606,266.63	政府补助
厦门市同安区经济和信 息化局同安区工业企业 技术改造奖励(备注⑥)	1,072,033.33		55,450.00	1,016,583.33	政府补助
厦门市同安区经济和信 息化局灾后重建固投项 目补助基金(备注⑦)	1,406,925.00		72,150.00	1,334,775.00	政府补助
江苏省工业企业技术改 造综合奖补资金(备注 ⑧)	872,666.67		43,999.98	828,666.69	政府补助
厦门市质量技术监督局 质量奖奖励(备注⑨)	200,000.00			200,000.00	政府补助
合计	21,419,052.06	-	5,463,638.86	15,955,413.20	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期 新增 补助 金额	本期计入营业外收入 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业基础设施建设	280,000.00		168,000.00		112,000.00	与资产相关

资金（备注①）						
中小企业发展项目扶持资金（备注②）	1,513,000.00		133,500.00		1,379,500.00	与资产相关
品牌及相关配套建设资金（备注③）	3,245,560.41		2,163,706.86		1,081,853.55	与收益相关
品牌及相关配套建设资金（备注④）	2,157,096.00		761,328.00		1,395,768.00	与收益相关
品牌及相关配套建设资金（备注⑤）	10,671,770.65		2,065,504.02		8,606,266.63	与收益相关
厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励（备注⑥）	1,072,033.33		55,450.00		1,016,583.33	与资产相关
厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投项目补助基金（备注⑦）	1,406,925.00			72,150.00	1,334,775.00	与资产相关
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金（备注⑧）	872,666.67		43,999.98		828,666.69	与资产相关
厦门市质量技术监督局质量奖奖励（备注⑨）	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	21,419,052.06		5,391,488.86	72,150.00	15,955,413.20	

其他说明：

适用 不适用

备注①：工业基础设施建设扶持资金：系根据厦门市经济发展局和厦门市财政局关于下达2012年工业基础设施建设扶持资金的通知（厦经行【2012】506号），公司于2012年11月取得厦门市财政局拨付的专项资金168万元。该专项资金用于企业二期项目工程（含厂房及配套设施）方面支出并形成相应资产。2013年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

备注②：中小企业发展项目扶持资金：系根据厦门市财政局关于下达2012年第一批中央地方特色产业中小企业发展项目扶持资金的通知（厦财企【2012】36号），公司于2012年6月取得厦门市财政局拨付的专项资金267万元。该专项资金用于企业整体厨柜标准生产线技术改造项目方

面支出并形成相应资产。2013 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

备注③：品牌及相关配套建设资金：子公司江苏金牌厨柜有限公司分别于 2015 年 2 月及 2015 年 6 月取得江苏泗阳经济开发区管理委员会拨付的专项资金 4,834,241.28 元及 8,148,000.00 元。该专项资金专门用于品牌及相关配套建设。

备注④：品牌及相关配套建设资金：子公司江苏金牌厨柜有限公司于 2016 年 6 月取得江苏泗阳经济开发区管理委员会拨付的专项资金 4,567,968.00 元。该专项资金专门用于品牌及相关配套建设。

备注⑤：品牌及相关配套建设资金：子公司江苏金牌厨柜有限公司于 2017 年 8 月取得江苏泗阳经济开发区管理委员会拨付的专项资金 12,393,024.00 元。该专项资金专门用于品牌及相关配套建设。

备注⑥：厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励：系根据《厦门市同安区经信和信息化局》（同经信【2016】22 号），公司于 2017 年 9 月取得厦门市同安区经济和信息化局拨付的专项资金 110.9 万元。该专项资金用于企业技术改造。2017 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

备注⑦：厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投项目补助基金：系根据《厦门市人民政府关于促进工业企业灾后恢复生产的意见》（厦府【2016】293 号），公司于 2017 年 10 月取得厦门市同安区经济和信息化局拨付的专项资金 144.3 万元。该专项资金用于企业灾后设备更新重建。2017 年度自相关设备资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期营业外收入。

备注⑧：江苏省工业企业技术改造综合奖补资金：子公司江苏金牌厨柜有限公司根据江苏省经济和信息化委员会、江苏省财政厅（苏经信综合〔2017〕179 号），公司于 2017 年 12 月取得江苏省财政局拨付的技术改造综合奖补资金 88 万元。该专项资金用于企业技术改造。2017 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

备注⑨：厦门市质量技术监督局质量奖奖励：系根据《厦门市质量奖评定管理办法》（厦府【2015】264 号），公司于 2017 年 6 月取得厦门市质量技术监督局拨付的专项资金 120 万元，其中 20 万元

为质量宣传专项经费，专门用于企业质量宣传。该专项资金在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,000,000.00	500,000.00				500,000.00	67,500,000.00

其他说明：

根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议及第三届董事会第二次会议审议通过，公司向符合条件的激励对象授予 50 万股限制性股票，公司注册资本由人民币 67,000,000.00 元变更至人民币 67,500,000.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	444,417,474.68	31,319,018.87	0.00	475,736,493.55
其他资本公积		4,226,006.99		4,226,006.99
合计	444,417,474.68	35,545,025.86	0.00	479,962,500.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价是公司 2018 年 2 月 6 日发行限制性股票产生的股本溢价

2、其他资本公积是公司限制性股票在报告期内所摊销的费用转入其他资本公积

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		33,795,460.79		33,795,460.79
合计		33,795,460.79		33,795,460.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司推出 2017 年限制性股票激励计划导致相应增加库存股。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-34,396.12	31,905.24			31,905.24		-2,490.88
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重							

分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-34,396.12	31,905.24			31,905.24		-2,490.88
其他综合收益合计	-34,396.12	31,905.24			31,905.24		-2,490.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,959,331.34			37,959,331.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,959,331.34			37,959,331.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,020,587.44	170,952,648.91
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	309,020,587.44	170,952,648.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,298,147.95	46,251,180.15
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	316,318,735.39	197,203,829.06

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,802,100.65	387,228,491.22	544,883,368.03	352,509,070.78
其他业务	13,137,774.23	483,895.21	13,612,032.70	710,051.35
合计	642,939,874.88	387,712,386.43	558,495,400.73	353,219,122.13

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,247,015.15	1,322,079.93
教育费附加	684,939.25	756,424.31
房产税	1,574,087.21	1,287,679.60
土地使用税	976,850.82	631,808.72
车船使用税	5,540.92	9,662.83
印花税	634,564.85	329,812.53
地方教育附加	456,626.18	504,277.86
残疾人就业保障基金	97,172.78	61,769.63
堤防维护费		851.91
水利建设基金	29,029.56	46,626.98
价调基金		-5,497.67
环境保护税	4,162.11	
合计	5,709,988.83	4,945,496.63

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	56,602,545.18	42,389,146.10
广告费	23,554,424.41	19,092,614.04
业务宣传费	16,970,131.58	12,340,129.18
租金及物业费	12,236,601.97	11,914,098.55
网络服务费	6,839,969.92	5,834,209.05
运输费	5,767,152.35	7,318,709.97
展会费	5,677,608.36	1,819,437.61
差旅费	4,872,446.05	2,775,842.70
摊销长期待摊费用	4,367,649.39	2,894,604.09
会务费	1,427,490.96	1,284,987.68
安装配套费	1,417,018.74	15,533.98
招待费	873,292.77	356,596.63
折旧费	642,665.21	374,026.59
水电费	624,116.85	604,864.97
办公费	425,153.78	1,334,427.64
交通费	359,898.32	278,052.30
电话费	88,028.21	88,539.95
其他	412,460.94	404,435.69
合计	143,158,654.99	111,120,256.72

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品研发费	30,149,731.70	22,634,555.83
工资薪酬	17,253,120.72	14,319,114.77
股权激励费用	4,226,006.99	-
中介机构服务费	2,866,777.37	1,866,209.95
无形资产摊销	1,662,751.16	1,249,828.57
摊销长期待摊费用	1,460,034.17	1,343,018.14
租金及物业费	1,450,218.00	1,905,203.95
折旧费	1,379,233.06	1,158,663.95
差旅费	1,067,960.15	1,217,406.08
业务招待费	983,590.70	1,179,222.93
办公费	929,646.18	1,075,466.07
会员费	617,169.80	261,000.00
电话费	605,731.93	576,318.32
招聘费用	377,290.18	64,726.24
交通费	127,576.86	812,297.91
其他	1,092,874.91	780,689.34

合计	66,249,713.88	50,443,722.05
----	---------------	---------------

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		-
利息收入	-3,763,245.60	-1,172,160.57
汇兑损失	52,238.13	328,116.68
汇兑收益	86,835.93	
银行手续费	657,160.63	598,125.71
其他	-18,596.62	1,200.00
合计	-2,985,607.53	-244,718.18

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	470,454.29	799,393.32
二、存货跌价损失	450,961.17	170,709.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	921,415.46	970,102.85

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	8,898,918.26	478,912.18
委托贷款利息收入	654,938.27	
合计	9,553,856.53	478,912.18

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-102,341.80	
合计	-102,341.80	

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
厦门市同安区经济和信息化局奖励(财政扶持资金)	11,501,500.00	6,261,788.00
品牌投入政府补助	4,990,538.88	2,925,034.86
厦门市科学技术局 2017 年度第三批企业研发经费补助资金	1,000,000.00	
厦门市同安区经济和信息化局奖励(企业发展扶持资金)	582,120.00	1,057,428.92
厦门市同安区经济和信息化局奖励(产业转型升级专项资金)	500,000.00	
厦门市同安区经济和信息化局科技三项经费（高新企业研发补贴）	250,000.00	
2012 厦门市工业基础设施建设基金转营业外收入	168,000.00	168,000.00
2012 地方特色产业中小企业发展资产政府补助转营业外收入	133,500.00	133,500.00
厦门市社会保险管理中心 2017 年稳岗补贴	129,399.96	156,924.57
厦门市同安区劳动就业中心劳动协作奖励	110,500.00	
厦门市同安区劳动就业中心社保补差款	75,899.73	
厦门市同安区劳动就业中心应届毕业生社保补贴	70,188.26	
厦门市商务局 2017 外经贸发展第二批项目 312001029326 补贴	70,000.00	
厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖	55,450.00	
厦门市商务局 2017 年度外经贸发展专项第四批项目 312001030496	50,000.00	
技术补贴补助	43,999.98	
厦门市同安区经济和信息化局奖励(工业企业增产用电奖励金)	38,700.00	
厦门市同安区劳动就业中心，农村富余劳动力培训转移补贴	20,520.00	
2017 省双创博士科技副总类配套资金补贴款	20,000.00	

职业健康评级奖励（厦门市同安区安全生产监督管理局）	4,000.00	
厦门市商务局电子商务零售扶持奖励		1,120,000.00
厦门市质量技术监督局质量奖励金 365001004007		1,000,000.00
厦门市财政局两化融合制造业服务化支持项目资金		1,000,000.00
厦门市同安区经济和信息化局奖励（首次上 10 亿规模奖励）		300,000.00
厦门市同安区劳动就业中心		175,988.92
厦门市财政局 2017 年市货梯补助 300200054661		87,000.00
厦门市质量技术监督局关于国家标准制定专项资助经费		75,000.00
厦门市财政局发放厦门市 2016 年专利奖奖金		20,000.00
厦门市商务局补助款		17,000.00
厦门市同安区会计管理服务中心关于先进基层党组织奖金		2,000.00
其他		129,746.65
合计	19,814,316.81	14,629,411.92

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		71,729.67	
其中：固定资产处置利得		71,729.67	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	168,368.78	-	168,368.78
其他	403,365.55	1,069,152.59	403,365.55
合计	571,734.33	1,140,882.26	571,734.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
灾后重建固投项目补助基金	72,150.00		与资产相关
个税返还	96,218.78		与收益相关
合计	168,368.78		/

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		153,142.90	
其中：固定资产处置损失		64,185.00	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	77,000.00	180,000.00	77,000.00
其他	220,097.54	195,606.98	220,097.54
合计	297,097.54	528,749.88	297,097.54

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,742,588.51	8,795,713.28
递延所得税费用	673,054.69	-1,284,716.53
合计	10,415,643.20	7,510,996.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	71,713,791.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,321,973.97
子公司适用不同税率的影响	-682,142.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,168,617.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	673,054.69
加计扣除数的影响	-2,065,860.82
所得税费用	10,415,643.20

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第七点的 57 点内容

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,510,236.23	11,402,877.06
保证金	11,437,280.10	6,551,093.93
利息收入	4,007,178.86	1,171,620.22
往来款	2,248,480.67	76,702.38
品牌意向金	2,433,396.79	2,420,000.00
其他	831,104.11	1,590,900.48
合计	36,467,676.76	23,213,194.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	61,565,748.05	63,893,514.52
租赁及物业水电费	14,284,275.85	13,935,115.37
运输费	10,413,322.62	8,856,017.04

差旅费	8,783,386.14	3,603,186.79
中介机构服务费	6,419,662.43	3,054,965.61
展会费	3,550,064.44	1,141,734.16
网络服务费	3,222,568.27	778,957.33
产品研发费用	3,052,458.56	1,527,990.52
往来款	2,885,447.45	4,451,828.53
会务费	2,071,315.07	2,600,399.15
办公费	1,778,128.10	2,709,572.03
保证金	1,704,248.56	234,453.82
安装服务费	1,427,977.82	-
业务招待费	1,167,638.63	1,090,144.35
会员费	785,000.00	383,000.00
电话费	698,135.95	609,360.00
汽车费	478,645.26	452,726.51
交通费用	83,352.52	102,389.83
其他	4,275,209.98	6,164,943.43
合计	128,646,585.70	115,590,298.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证和保函保证金等	23,935,552.03	19,229,251.13
合计	23,935,552.03	19,229,251.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证和保函保证金等	19,549,582.00	19,501,076.89
合计	19,549,582.00	19,501,076.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,298,147.95	46,250,878.26
加：资产减值准备	921,415.46	970,102.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,139,678.80	11,957,171.31
无形资产摊销	1,878,461.63	1,395,313.09
长期待摊费用摊销	6,726,525.69	4,793,060.62
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）	102,341.80	-106,570.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-25,157.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	337,357.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,553,856.53	-478,912.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,425,741.01	1,284,716.53
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）	-17,166,178.08	-17,783,013.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,029,658.89	-34,470,371.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,440,807.42	52,322,004.07
其他	10,841,882.40	0
经营活动产生的现金流量净额	5,143,693.82	66,446,578.60
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	323,002,552.39	414,520,175.36
减：现金的期初余额	280,561,957.50	155,837,785.94
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	42,440,594.89	258,682,389.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	323,002,552.39	280,561,957.50
其中：库存现金	16,891.40	6,935.00
可随时用于支付的银行存款	322,985,660.99	280,555,022.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	323,002,552.39	280,561,957.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,549,582.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金使用受限
固定资产	42,244,877.72	抵押
无形资产	12,573,031.51	抵押
合计	74,367,491.23	

其他说明：

抵押资产情况说明：

1、公司以土地使用权及地上建筑物 3#厂房、4#厂房（闽（2017）厦门市不动产权第 0016983 号、闽（2017）厦门市不动产权第 0016979 号）作为抵押物，向兴业银行股份有限公司厦门分行提供的 2017 年 10 月 17 日至 2018 年 10 月 12 日最高余额为人民币 76,75,9000.00 元的借款提供抵押担保，截至 2018 年 6 月 30 日短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款无余额。

2、公司以土地使用权（泗国用（2015）第 485 号、泗国用（2015）第 4322 号、泗国用（2015）第 4324 号、泗国用（2015）第 4320 号、泗国用（2015）第 4325 号）作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司厦门同安支行提供的 2015 年 8 月 20 日至 2021 年 12 月 31 日最高余额为人民币 220,000,000.00 元的借款提供抵押担保，截至 2018 年 6 月 30 日短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款无余额。

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	252,477.92	6.6166	1,670,545.41
欧元	1,009.82	7.6515	7,726.64
澳币	210492.00	4.8633	1023685.74
预付账款			
美元	30,366.77	6.6166	200,924.74
欧元	28,076.23	7.6515	214,825.27
应付账款			

美元	3,000.00	6.6166	19,849.80
欧元	1,361.32	7.6515	10,416.14

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
MIG S. R. L	意大利	欧元	当地主要货币
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	美国	美元	当地主要货币
GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD	澳洲	澳元	当地主要货币

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厦门市同安区经济和 信息化局奖励(财政扶 持资金)	11,501,500.00	其他收益	11,501,500.00
厦门市科学技术局 2017 年度第三批企业 研发经费补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
厦门市同安区经济和 信息化局奖励(企业发 展扶持资金)	582,120.00	其他收益	582,120.00
厦门市同安区经济和 信息化局奖励(产业转 型升级专项资金)	500,000.00	其他收益	500,000.00
厦门市同安区经济和 信息化局科技三项经 费（高新企业研发补	250,000.00	其他收益	250,000.00

贴)			
厦门市社会保险管理中心 2017 年稳岗补贴	129,399.96	其他收益	129,399.96
厦门市同安区劳动就业中心劳动协作奖励	110,500.00	其他收益	110,500.00
厦门市同安区劳动就业中心社保补差款	75,899.73	其他收益	75,899.73
厦门市同安区劳动就业中心应届毕业生社保补贴	70,188.26	其他收益	70,188.26
厦门市商务局 2017 外经贸发展第二批项目 312001029326 补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
厦门市商务局 2017 年度外经贸发展专项第四批项目 312001030496	50,000.00	其他收益	50,000.00
厦门市同安区经济和信息化局奖励(工业企业增产用电奖励金)	38,700.00	其他收益	38,700.00
厦门市同安区劳动就业中心, 农村富余劳动力培训转移补贴	20,520.00	其他收益	20,520.00
2017 省双创博士科技副总类配套资金补贴款	20,000.00	其他收益	20,000.00
职业健康评级奖励(厦门市同安区安全生产监督管理局)	4,000.00	其他收益	4,000.00
个税返还	96,218.78	营业外收入	96,218.78
工业基础设施建设资金	1,680,000.00	其他收益	168,000.00
中小企业发展项目扶持资金	2,670,000.00	其他收益	133,500.00
品牌及相关配套建设资金	12,982,241.28	其他收益	2,163,706.86
品牌及相关配套建设资金	4,567,968.00	其他收益	761,328.00
品牌及相关配套建设资金	12,393,024.00	其他收益	2,065,504.02
厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投项目补助基金	1,443,000.00	营业外收入	72,150.00

厦门市同安区经济和 信息化局同安区工业 企业技术改造奖励	1,109,000.00	其他收益	55,450.00
江苏省工业企业技术 改造综合奖补资金	880,000.00	其他收益	43,999.98
厦门市质量技术监督 局质量奖奖励	200,000.00	递延收益	
合计	52,444,280.01		19,982,685.59

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 新设

投资设立的子公司名称	成立地点	股权投资成本	股权比例(%)	出资方式	成立日
GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD	澳洲	20 万澳币	100.00	货币资金	2018 年 6 月 19 日

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福州建潘卫厨有限公司	福建福州	福建福州	商业	100.00		投资设立
杭州建潘卫厨有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		投资设立
陕西建潘厨卫有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	100.00		投资设立
上海建潘卫厨有限公司	上海徐汇	上海徐汇	商业	100.00		投资设立
无锡建盈卫厨有限公司	江苏无锡	江苏无锡	商业	100.00		投资设立
MIG S.R.L	意大利米兰	意大利米兰	服务业	100.00		投资设立
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	美国	美国	商业	100.00		投资设立
厦门金牌厨柜安装服务有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	100.00		投资设立
江苏金牌厨柜有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业	100.00		投资设立
GOLDENHOME AUSTRALIA PTY LTD	澳洲	澳洲	商业	100.00		投资设立
北京北信恒隆厨卫有限公司	北京	北京	商业	100.00		非同一控制企业合并
泉州市泉信厨卫有限公司	福建泉州	福建泉州	商业	100.00		非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩

的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1、外汇风险

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

2、利率风险

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

（二）信用风险

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

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

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

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

（三）流动性风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	52,208,681.24				52,208,681.24
应付账款	252,598,349.57	3,343,585.02	1,983,090.40	5,228,852.63	263,153,877.62
预收账款	224,841,115.41	8,469,959.09	2,652,194.37	2,108,111.43	238,071,380.30
其他应付款	52,021,143.93	23,762,268.04	6,111,912.62	15,613,452.17	97,508,776.76

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门市建潘集团有限公司	福建 厦门	投资、咨询和进出口	6800.00	43.19%	43.19%

本企业的母公司情况的说明

厦门市建潘集团有限公司成立于 2010 年 10 月 27 日，温建怀持有该公司 60% 股权，潘孝贞持有该公司 40% 股权，注册地：福建厦门，注册资本：6,800 万元；法定代表人：温建怀；主营业务：1、对房地产业、工业、高新技术产业、服务业的投资；2、投资信息咨询（不含证券与期货）；企业管理咨询；企业营销策划；商务信息咨询；3、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出品商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

本企业最终控制方是温建怀和潘孝贞

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门市华瑞中盈商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市华瑞中盈担保有限公司	母公司的控股子公司
厦门市华瑞中盈投资管理有限公司	母公司的控股子公司
厦门德韬资本创业投资有限公司	母公司的控股子公司
厦门美乐居商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市华瑞中盈房地产投资有限公司	母公司的控股子公司
厦门市聚九九商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市五百米商业管理有限公司	母公司的控股子公司
厦门市五百米电子商务有限公司（原名：厦门市五百米供应链有限公司）	母公司的控股子公司
泗阳建潘置业有限公司	母公司的控股子公司
泗阳华瑞中盈置业有限公司	母公司的控股子公司
漳州中瑞房地产开发有限公司	母公司的控股子公司

中融聚成（北京）投资有限公司	母公司的控股子公司
宿迁德韬投资管理有限公司	母公司的控股子公司
商汇（厦门）帆船游艇运动俱乐部有限公司	母公司的控股子公司
厦门华辰股权投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
厦门瑞亚嘉盈股权投资合伙企业	集团兄弟公司
泉州中瑞房地产开发有限公司	集团兄弟公司
厦门市雷迅科电子科技有限公司	集团兄弟公司
香港建潘国际控股有限公司	关联人（与公司同一董事长）
GOLD VIRTUE INTERNATIONAL LIMITED	关联人（与公司同一董事长）
厦门智腾机械设备有限公司	其他
厦门谦程初启股权投资有限合伙企业	参股股东
温建怀	参股股东
潘孝贞	参股股东
蔡娟	其他
林晓君	其他

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门智腾机械设备有限公司	采购设备、配件	663,136.72	329,538.45
厦门美乐居商贸有限公司	购买商品	213,003.68	115,216.00
厦门市五百米电子商务有限公司	购买原材料	3,373,210.21	4,118,245.32
厦门市建潘集团有限公司	购买服务	33,018.88	
合计		4,282,369.49	4,562,999.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞（担保内容：兴业银行股份有限公司厦门分行授信担保）	11,500.00	2017-10-17	2020-10-12	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞（担保内容：中国银行股份有限公司泗阳支行授信）	3,000.00	2017-10-9	2020-9-3	否
温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君（担保内容：中国工商银行股份有限公司厦门同安支行授信）	6,000.00	2017-7-14	2022-7-13	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞（担保内容：中国银行股份有限公司厦门同安支行授信）	9,000.00	2017-3-1	2020-2-27	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀（担保内容：上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行授信担保）	6,000.00	2017-7-15	2020-8-29	否
厦门市建潘集团有限公司（担保内容：中国建设银行股份有限公司厦门同安支行授信担保）	10,000.00	2014-12-8	2019-1-31	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君（担保内容：厦门银行股份有限公司授信担保）	10,000.00	2017-7-13	2022-7-13	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君（担保内容：中国民生股份有限公司厦门分行授信担保）	10,000.00	2018-1-25	2019-1-25	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,236,921.00	2,203,688.00

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门智腾机械设备有限公司	124,740.00	218,370.00
应付账款	厦门美乐居商贸有限公司	45,050.00	72,520.00
应付账款	厦门市五百米电子商务有限公司	20,074.14	32,051.28

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	500,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 63.63 元/股, 限制性股票激励计划的有效期为自股权登记日(2018 年 2 月 6 日)起 36 个月, 分二批行权。其中, 首期限限制性股票(占比 50%), 第二期限限制性股票(占比 50%) 合同剩余期限分别为 24 个月、36 个月。

其他说明

公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过 2017 年限制性股票激励计划草案; 2018 年 2 月 6 日公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》, 向符合授予条件的激励对象授予 50 万股限制性股票。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。
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	4,226,006.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,226,006.99

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

泉州市泉信厨卫有限公司因经营需要在 2018 年 7 月份注销完毕

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本公司管理层按照销售的产品类别及产品的销售地区评价本公司的经营情况，本公司管理层通过审阅内部报告进行业绩评价并决定资源的分配。分部报告按照与本公司内部管理和报告一致的方式进行列报。分部会计政策与财务报表会计政策一致。主营业务按产品销售地域分部

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	615,593,968.74	378,392,421.16	523,021,159.76	338,433,543.61
境外	14,208,131.91	8,836,070.06	21,862,208.27	14,275,527.17

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,999,104.08	100.00	1,672,219.01	9.29	16,326,885.07	16,538,133.72	100.00	1,618,436.08	9.79	14,919,697.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,999,104.08	/	1,672,219.01	/	16,326,885.07	16,538,133.72	/	1,618,436.08	/	14,919,697.64

组合中同关联方组合金额为595,425.39元, 非关联方组合金额为17,403,678.69元, 关联方组合不计提坏账。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,475,916.05	773,795.80	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	15,475,916.05	773,795.80	5.00
1 至 2 年	1,249,239.24	249,847.85	20.00
2 至 3 年	49,913.40	19,965.36	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	628,610.00	628,610.00	100.00
合计	17,403,678.69	1,672,219.01	9.61

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,660.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,877.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Goldenhome Cabinetry USA LLC	3,971,699.21	22.07	198,584.96
上海盛禹房地产开发有限公司	1,237,978.00	6.88	247,595.60
厦门东源泰建筑工程有限公司	1,128,899.28	6.27	56,444.96
成都区	967,871.56	5.38	48,393.58
广州驰志橱柜有限公司	960,806.60	5.34	48,040.33
合计	8,267,254.65	45.93	599,059.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	370,900,914.78	100.00	1,070,656.5	0.29	369,830,258.28	176,393,291.51	100.00	804,428.98	0.46	175,588,862.53
其中: 账龄组合	7,837,518.70	2.11	1,070,656.5	13.66	6,766,862.20	4,420,980.90	2.51	804,428.98	18.2	3,616,551.92
关联方组合	363,063,396.08	97.89			363,063,396.08	171,972,310.61	97.49			171,972,310.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	370,900,914.78	/	1,070,656.5	/	369,830,258.28	176,393,291.51	/	804,428.98	/	175,588,862.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,776,966.80	288,848.34	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	5,776,966.80	288,848.34	5.00
1 至 2 年	1,331,592.41	266,318.48	20.00
2 至 3 年	269,049.69	107,619.88	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	40,000.00	24,000.00	60.00
4 至 5 年	180,200.00	144,160.00	80.00
5 年以上	239,709.80	239,709.80	100.00
合计	7,837,518.70	1,070,656.50	13.66

确定该组合依据的说明:

组合中, 合并关联方组合 363,063,396.08 元不计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 266,227.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	364,447,948.47	171,972,310.61
保证金	3,374,679.00	1,374,408.00
备用金、个人借款	1,651,926.71	797,790.66
押金	1,113,626.93	1,875,263.94
其他	312,733.67	373,518.30
合计	370,900,914.78	176,393,291.51

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金牌厨柜有限公司	往来款	254,888,311.96	1 年以内	68.72	
上海建潘厨卫有限公司	往来款	42,988,013.23	1 年以内、1-2 年、2-3 年	11.59	
陕西建潘厨卫有限公司	往来款	24,840,697.40	1 年以内、1-2 年	6.70	
无锡建盈厨卫有限公司	往来款	16,630,612.36	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.48	
福州建潘厨卫有限公司	往来款	14,967,306.98	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.04	
合计	/	354,314,941.93	/	95.53	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	180,958,732.75	39,149,319.55	141,809,413.20	180,006,652.75	39,149,319.55	140,857,333.20
对联营、合营企业投资						
合计	180,958,732.75	39,149,319.55	141,809,413.20	180,006,652.75	39,149,319.55	140,857,333.20

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州建潘卫厨有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
陕西建潘厨卫有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
福州建潘卫厨有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
上海建潘卫厨有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
无锡建盈卫厨有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京北信恒隆厨卫有限公司	36,634,635.98			36,634,635.98		36,634,635.98
泉州市泉信厨卫有限公司	2,514,683.57			2,514,683.57		2,514,683.57
MIG S.R.L	167,333.20			167,333.20		
厦门金牌厨柜安装服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	690,000.00			690,000.00		

GoldenHome Australia Pty Ltd (澳洲子公司)	0	952,080.00		952,080.00		
江苏金牌厨柜有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
合计	180,006,652.75	952,080.00	0.00	180,958,732.75	0.00	39,149,319.55

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,278,895.88	434,848,665.42	511,975,421.68	369,774,125.63
其他业务	16,099,196.62	3,937,325.72	14,914,043.46	2,121,559.30
合计	604,378,092.50	438,785,991.14	526,889,465.14	371,895,684.93

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	6,712,336.37	478,912.18
委托贷款投资收益	654,938.27	
合计	7,367,274.64	478,912.18

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-102,341.80	
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）	19,982,685.59	
委托他人投资或管理资产的损益	9,553,856.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,268.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,449,988.21	
合计	25,090,480.12	

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

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.54	0.54

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：温建怀

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日

修订信息