

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 2019 年半年度报告



# 金牌厨柜

更专业的高端厨柜

二〇一九年八月二十二日

## 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 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	25
第七节	优先股相关情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节	公司债券相关情况 .....	30
第十节	财务报告 .....	30
第十一节	备查文件目录 .....	152

## 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
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
美国全资子公司	指	Goldenhome International INC.
澳洲全资子公司	指	Goldenhome Australia Pty.Ltd.
新加坡全资子公司	指	JPCG SINGAPORE PTE.LTD.
泰国合资公司	指	Thai MegaCab Co., Ltd.
宿迁瑞渝	指	宿迁瑞渝投资合伙企业（有限合伙）
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	2019 年半年度报告
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
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	不适用

#### 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	不适用

#### 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	785,367,982.96	642,939,874.88	22.15%
归属于上市公司股东的净利润	69,799,995.25	61,298,147.95	13.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,675,989.13	36,207,667.83	4.06%
经营活动产生的现金流量净额	119,424,445.61	5,143,693.82	2,221.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	980,443,920.53	982,699,565.30	-0.23%
总资产	1,880,963,862.72	1,853,448,529.49	1.48%

##### (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)	1.05	0.91	15.38%
稀释每股收益(元/股)	1.05	0.91	15.38%

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.54	5.56%
加权平均净资产收益率(%)	6.89%	6.71%	增加0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.72%	3.96%	减少0.24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	-12,412.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,311,686.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,273,662.83	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,528,650.42	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行		

一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,969.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-31,603.86	
所得税影响额	-5,646,946.64	
合计	32,124,006.12	

## 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

公司成立于 1999 年，是国内高端整体厨柜及定制家居的专业服务商，专业从事整体厨柜、衣柜、木门及定制家居的研发、设计、生产、销售、安装及售后等综合服务。公司旗下拥有“金牌厨柜”、“桔家衣柜”、“桔家木门”、“MALIO 玛尼欧”等高端品牌。其中“金牌厨柜”定位为“更专业的高端厨柜”，荣获“中国驰名商标”，连续 7 年蝉联“中国房地产 500 强首选厨柜品牌”。

类别	产品图片
金牌厨柜	
桔家衣柜	



## （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，通过签订年度框架合同，根据实际需要下订单。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、定制家具市场规模保持稳步增长



定制家具具有较强的装修属性，需求主要来自首次置业、旧房翻新和住宅精装修三个方面，与房地产行业景气度关系较为密切。虽然 2018 年以来房地产销售增速放缓，但受棚户区改造工程、长期租赁市场的推动、精装房快速发展、城镇化水平不断提升，以及存量房更新改造需求增加等影响，预计定制家具行业发展前景依然良好。

(1) 政策、住房消费升级推动精装房快速发展。建筑业十三五规划提出，新开工全装修成品住宅面积达到 30%，2019 年 2 月住建部发布的《住宅项目规范（征求意见稿）》明确提出“城镇新建住宅全装修交付”。在政策推动下，全装修、精装修市场规模不断扩大，奥维云网数据显示，2018 年推出精装楼盘的开发商数量大增 80%，新开盘精装修、全装修商品住宅 253 万套，同比增长 60%。在精装修的各项部品中，橱柜、烟机、灶具等品类的配套率均在 94% 以上。此外，房地产行业进入从规模扩张向品质升级的新时代，精装房中的厨房配套质量成为影响住宅价值的重要因素，房地产龙头企业更倾向与定制家具龙头企业战略合作。

(2) 户籍人口城镇化红利继续释放。2018 年中央经济工作会议强调“要推动城镇化发展，抓好已经在城镇就业的农业转移人口的落户工作，督促落实 2020 年 1 亿人落户目标”。2017 年户籍人口城镇化率为 42.4%，预计接下来 2 年将会加速推进户籍制度改革和农业转移人口落户城镇，有望超额完成 45% 的户籍人口城镇化率提升目标。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) 存量市场的激活。中国房地产行业拥有庞大的存量市场，一般来说家具更新周期为 10 年左右。由于人们对住房改善性需求和新房价格高企的矛盾，且早期建造的房子结构合理性较差等情况，消费者更愿意选择更大程度利用空间的定制家具，存量房二次装修的市场需求巨大。

## 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”，大力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、安防等向家具领域扩展，智能厨房等产品迅速进入市场。但智能家居是一个“系统工程”，只做到家电、家具单品的智能化是远远不够的，互联互通的一体化智慧场景化体验才是未来定制家居大势所在。定制家居定制的核心是以人为本的场景设计，是以客户需求及客户数据为中心，围绕场景为基础，更多的把智能化的产品服务植入设计，从而更好的服务于用户。

### (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。

#### （4）全渠道营销

近两年无论是基于抖音、今日头条等新媒体，还是 KOL/网红经济，新兴用户的触达方式趋于更加多元，流量呈现碎片化。定制家居将面对的是互联网的原居民，是通过智能手机教育起的用户；用户的变化带来了渠道的巨大裂变，渠道影响力的着眼点也发生很大的变化，积极拥抱新消费者，全渠道营销成为不可避免的趋势。

#### （5）存量市场的激活

中国房地产行业拥有庞大的存量市场，一般来说家具更新周期为 10 年左右。由于人们对住房改善性需求和新房价格高企的矛盾，且早期建造的房子结构合理性较差等情况，消费者更愿意选择更大程度利用空间的定制家具，存量房二次装修的市场需求巨大。

#### （6）定制家具全球化

中国拥有定制家具在全球最完整及最成熟的产业链，中国制造在全球拥有较强的成本及效率优势，伴随着信息化技术提升，互联网的普及，智能制造的兴起，定制家居出海融入全球化以及未来供应链的全球化布局，也将为中国品牌国际化提供助力。

### 3、市场竞争格局

目前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、建材城墙体广告及核心市场城市大牌，投放《今日头条》、抖音，腾讯新闻客户端、微信朋友圈，百度、搜狗及神马搜索引擎，DSP 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“花样妈妈节”、“中国爱厨日”公益活动、“专业品质见证会”、“金牌厨柜服务季”、“金牌厨柜设计力量《山海经》巡回活动”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》。目前公司共拥有有效专利及软著 244 项，其中发明专利 6 项，实用新型 126 项，外观专利 97 项，软著 15 件，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

公司对所有产品进行数字化建模，并利用在线设计系统智能、有效的将消费者的定制需求快速呈现成所想即所见的设计方案，通过公司信息系统转化为产品的制造工艺信息，再以 ERP 作为驱动整体自动化、智能化生产制造的数据主线，与德国豪迈自动化生产设备集成运作，快速实现最优的批次并单，并根据生产定量的使用，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，抓住定制家居市场的发展机遇，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。截至报告期末，金牌厨柜专卖店 1508 家（含在建）、桔家衣柜专卖店 459 家（含在建），桔家木门专卖店 30 家（含在建），店面总数 1997 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，

由市场营销中心运营部和销售大区构成，负责监测区域市场、指导和管理经销商区域销售行为并为经销商提供各类营销支持，包括品牌推广、活动策划、布局规划、建店指导、售后服务及员工培训等全方位内容，以提高经销商的销售及经营管理能力。同时，公司在上海、杭州、福州等重点销售区域设立子公司，并对全国直营店直接管控。公司通过建立规范化的直营体系管理制度，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；售后服务包括用户回访、厨柜保养知识传授、产品维修和维护等。公司推行“售前、售中、售后全链条无忧服务模式，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；全链条无忧服务与产品生产相互结合，为公司的业务扩张奠定基础。公司成立至今每年持续开展“金牌服务季”活动，为用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。

#### （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，2017 年荣获国家智能制造试点示范项目，2018 年荣获国家智能制造综合标准化与新模式应用项目。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

2019年上半年，公司管理层、全体员工在董事会的带领下，坚持成为厨柜品类领导品牌的根本战略，加快桔家衣柜、木门的渠道布局，以大家居战略迎接全屋定制趋势；抓住精装机遇，持续深化与房地产龙头企业战略合作。报告期内，公司实现营业收入78,536.80万元，同比增长22.15%；受销售结构调整，以及海外业务、桔家木门、桔家云整装、智能家居等新业务拓展带动人员薪酬等费用增加影响，实现归属于母公司所有者的净利润6,980.00万元，同比增长13.87%。

## 一、2019年上半年公司重点工作具体如下：

### （一）品类发展

#### 1、橱柜业务

上半年公司橱柜零售业务快速做出调整，一方面持续推动渠道下沉，截止6月30日，橱柜新增加盟商专卖店103家（含在建），加盟商专卖店合计1508家（含在建），主要来自三、四线城市；同时，顺应市场趋势，由单品向多品、全屋推进，终端门店由单品类向品类联动、综合店发展。另一方面，以大商、优商为核心，打造不同细分市场的标杆加盟商，通过与标杆加盟商的比、学、赶，以点带面，提升区域加盟商经营能力。

#### 2、桔家衣柜

桔家衣柜业务处于快速成长期，报告期内实现营业收入9,983.37万元，同比增长183.33%。桔家衣柜正加速渠道布局，以提升品牌知名度，截止6月30日，桔家衣柜新增加盟商专卖店128家（含在建），加盟商专卖店合计459家（含在建）；重点打造标杆加盟商，建立营销帮扶G能团提升标杆加盟商运营、管理能力；构建以设计师为核心的终端运营模式，加强终端设计师人才培养以储备，并导入三维家一键通系统。

#### 3、桔家木门

桔家木门以渠道布局为核心，以产品为驱动，推动业务的快速发展。产品方面，与意大利设计师合作建立工作室，推出市场领先的平台式迭代产品——LV·灵门墙系统；渠道方面，借助广州建博会等展会，提升品牌知名度，加快招商布局。截止6月30日，桔家木门新增加盟商专卖店21家（含在建），加盟商专卖店合计30家（含在建）。

#### 4、桔家云整装

桔家云整装以全屋定制产品的研发生产为核心，以全案精选设计为主线，全面整合国内外建材家居产业的优质供应商资源，打造“产品+平台+整装”的全新整装模式。8月3日，桔家云整装首家线下体验馆于厦门正式开业。公司将精耕福建区域市场，在资金、技术、产品、渠道、管理等方面全方位赋能，将其打造成全国标杆，进而在全国范围内实现全面复制。

#### 5、智能家居

智能家居正从智能单品向全屋智能定制发展，公司以场景为基础，结合现有厨、衣、木乃至全屋定制、整装产品体系，构建厨房、客厅、卫浴间等智能化场景解决方案。为加快智能产品的市场化，上半年公司成立智能家居事业部，将依托公司品牌、渠道、服务资源，快速实现产品渠道布局，并建立相应的安装、售后服务体系。

### （二）渠道拓展

受益于公司的战略布局及精装市场快速发展，报告期内公司大宗业务实现营业收入17,269.28万元，同比增长142.98%。目前，公司已与全国房地产100强企业中的38家签订了战略合作伙伴协议；依托橱柜品牌资源，逐步将衣柜、木门、厨电等产品导入精装市场；加强核心代理商的培育，提升代理商经营管理能力及风险应对能力。

海外方面，公司持续推进国际化战略，与阿里巴巴国际站合作，提升公司品牌覆盖和知名度；澳洲和美国是公司海外业务的主要市场，报告期海外市场实现营业收入2,302.13万元，同比增长68.67%；为应对中美贸易战，公司加快东南亚生产基地建设，为海外市场拓展提供供应链保障。

### （三）生产交付

公司推动衣柜前后端一体化项目，实现设计、报价、CAD、下单全流程打通，实现一键报价，一键下单，大大降低出错率，提升设计师的工作效率。前端软件与桔家WCC软件实现无缝对接，实现板材排料快，极大提高生产效率，真正实现“所想即所见，设计即生产”。

以效率提升为导向，推动生产系统从成本中心逐步向利润中心转变，以制造车间为单位在生产系统导入SBU考核，并与员工共享增量收益，实现共创、共享，激活生产系统活力。

公司于业内首推“服务季”，连续20年打造与高端品牌相匹配的金牌服务。为进一步增强用户体验，公司上线智能安装管理系统，提供包含从订单仓库收货开始到客服预约送货，预约上门安装，师傅上门安装及安装验收，用户满意度评价等的系统的客户服务管理过程，通过系统规范安装过程，提高沟通效率，使安装过程中的问题及时反馈，及时处理。

## 二、2019年下半年主要工作

1、招商建店。招商建店仍是公司发展的主要动力，但不同品类的拓展重心有所不同。橱柜零售渠道持续下沉、深耕，并推动金牌家居馆的建设；衣柜、木门仍以市场覆盖为核心，加快布局形成厨、衣、木渠道协同。同时，加强家装、设计师以及电商新营销渠道的引流和转化能力。

2、渠道拓展。针对家装全包市场客户对价格敏感，公司推出高性价比的“超级A标”产品；面对线上流量碎片化，在电商、新营销渠道建立与客户的多维度、多节点互联，提升引流及转化效率；以设计力量论坛为载体实现设计师渠道拓展。

3、生产交付。下半年公司将在品质上实现再突破，巩固提升公司在行业的品质口碑。公司将着力控制异常单，降低系统性成本；完善新品类、新产品标准和质量管理，提升产品评价、质量检测监控体系；对接物流干线运输一体化服务，开通物流服务评价系统，全面提升物流服务质量。

4、智能家居。下半年以加快市场化作为智能家居的工作重心，使智能家居产品能够快速覆盖公司主要渠道，与现有橱、衣、木产品实现协同；加快智能家居产品升级迭代，完成第二代智能厨电产品研发并上市，完善全屋智能场景解决方案，并在嵌入方向、声光效果等方面优化现有产品体系，增强消费体验。

## （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	785,367,982.96	642,939,874.88	22.15%

营业成本	505,703,413.44	387,712,386.43	30.43%
销售费用	148,892,290.80	143,158,654.99	4.01%
管理费用	40,053,118.18	36,099,982.18	10.95%
财务费用	-1,338,325.26	-2,985,607.53	55.17%
研发费用	41,477,503.06	30,149,731.70	37.57%
经营活动产生的现金流量净额	119,424,445.61	5,143,693.82	2,221.76%
投资活动产生的现金流量净额	-78,716,582.15	54,739,045.41	-243.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-89,418,223.62	-17,383,377.33	-414.39%

营业收入变动原因说明:主要是衣柜品类和厨柜工程渠道带来的业绩增长;

营业成本变动原因说明:由于销售结构中工程占比有所上升,造成成本增长幅度高于收入增长幅度;

销售费用变动原因说明:主要是品类拓展所带来的人员薪酬、差旅费等增长;

管理费用变动原因说明:主要是品类拓展带来工资薪酬和为管理赋能所带来的咨询费的增长;

财务费用变动原因说明:主要是为提高闲置资金的使用效率,公司闲置资金主要用于购买理财,银行各期的存款滚存额下降;

研发费用变动原因说明:主要是公司加大对新品研发的投入;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是业绩增长、预收款增加导致经营活动净额较同期增长;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期有对外进行股权投资;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期有收到限制性股票注册资本金导致上年筹资活动现金流量净额增加,同时本期分配股利金额比上年同期增加。

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	上期期末数	上期期末数占总资产的	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	----------	-------	------------	----------	------

		产的比例 (%)		比例 (%)	期期末变动比例 (%)	
交易性金融资产	225,000,000.00	11.96%	-	0.00%	-	根据新金融工具准则,将购买银行理财产品由原来的“其他流动资产”科目列报调整为“交易性金融资产”列报
应收票据	0	0.00%	1,450,000.00	0.09%	-100.00%	工程客户应收票据减少
应收账款	34,953,378.26	1.86%	25,694,223.33	1.63%	36.04%	工程客户应收款增加
预付款项	31,410,874.55	1.67%	22,713,104.58	1.44%	38.29%	预付各项材料、广告费等款项
其他流动资产	31,211,902.29	1.66%	358,352,366.77	22.72%	-91.29%	根据新金融工具准则,将购买银行理财产品由原来的“其他流动资产”科目列报调整为“交易性金融资产”列报
长期股权投资	4,468,555.00	0.24%	-	0.00%	-	本公司的新加坡全资子公司 JPCG SINGAPORE PTE. LTD 对外投资到泰国合资公司 THAI MEGACAB CO., LTD 的投资款,投资占比为 45%
其他权益工具投资	50,000,000.00	2.66%	-	0.00%	-	本公司全资子公司宿迁瑞渝投资合伙企业对外投资到重庆玛格家居有限公司的投资款 5000 万,投资占比 5%
在建工程	159,511,048.95	8.48%	106,162,465.69	6.73%	50.25%	厦门二期、泗阳二期项目建设投入
预收款项	316,643,146.75	16.83%	236,711,045.19	15.01%	33.77%	加盟商预收款增加
应付职工薪酬	25,474,549.91	1.35%	37,068,383.58	2.35%	-31.28%	上期期末数含 2018 年年终奖
其他非流动负债	-	0.00%	15,907,500.00	1.01%	-100.00%	主要是上年度期末计提的限制性股票回购义务超过一年的重分类到“其他非流动负债”,因该项义务截止本报告期末,短于一年的重分类到本科目
其他综合收益	-39,339.82	0.00%	-82,454.69	-0.01%	-52.29%	汇率变动影响

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,717,068.97	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金使用受限
合计	11,717,068.97	

## 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、2019年1月22日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于对外投资设立有限合伙企业的议案》，同意为参与大家居行业投资，推进公司大家居战略的发展，公司拟与全资子公司福州建潘共同出资设立宿迁瑞渝投资合伙企业（有限合伙）。宿迁瑞渝出资额为人民币5000万元，其中公司以货币形式认缴出资4950万元、为有限合伙人，公司全资子公司福州建潘以货币形式认缴出资50万元、为普通合伙人。

2019年3月，宿迁瑞渝以自有资金5,000万元受让重庆浩钥欣信息科技有限公司持有的重庆玛格家居有限公司5%股权。重庆玛格家居有限公司为定制家具生产制造企业，专注于实木类定制家具，以衣柜产品为主，该投资有利于双方通过共享信息和渠道资源、相互吸收各自优势的设计理念和工艺技术等途径，实现全方位的优势互补和战略协同，最终实现共同提升双方核心竞争力和市场地位。

2、2019年5月14日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于在新加坡设立全资子公司的议案》，同意为拓展海外市场，提升海外市场综合竞争力，公司拟使用自有资金在新加坡出资设立全资子公司“金牌厨柜新加坡私人有限公司”（英文名JPCG SINGAPORE PTE.LTD.最终以当地政府部门核定为准），全资子公司注册资金为200万美元（大写：贰佰万美元），折算人民币金额为1375.4万元（大写：壹仟叁佰柒拾伍万肆仟元，最终以出资时汇率折算为准）。

同日，公司第三届董事会第二十次会议还审议通过《关于在泰国设立合资公司的议案》，同意为拓展海外市场，提升海外市场的综合竞争力，公司拟与泰国公司LAVAREDO HOME CO.,LTD.及泰国自然人JAMESCHEN在泰国（地区）共同出资设立合资公司“泰国巨橱有限责任公司”（英文名：Thai MegaCab Co., Ltd.），合资公司注册资本为1000万元人民币等值泰铢，其中公司出资450万元人民币等值泰铢、占合资公司45%的股份，泰国公司LAVAREDO HOME CO.,LTD.出资540万元人民币等值泰铢、占合资公司54%的股份，泰国自然人JAMESCHEN出资10万元人民币等值泰铢、占合资公司1%的股份，（最终出资金额以实际出资时汇率折算为准）。合资公司经营范围为：橱柜生产、制造及销售。

### (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

本报告期末公司以公允价值计量的金融资产为22,500.00万元，主要是购买理财产品。

## (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

#### 1、受国民经济及居民生活水平影响的风险

定制家具行业的发展，与国民经济持续健康发展直接相关。近年来，中国经济持续增长，有效提高了消费者对定制家具价格的接受能力，消费层次不断提高，消费理念转向品牌消费，为具有品牌优势的定制家具企业带来了巨大发展空间。但是，随着经济全球化的发展，我国经济正日益融入世界经济体系并成为其中的重要组成部分，因而中国经济的发展不可避免地受到国内外多种因素的影响。如果国民经济及居民可支配收入增速减缓，将直接影响到城镇居民的消费意愿和能力，包括整体橱柜、衣柜、木门在内的定制产品将受到一定程度的影响。

#### 2、房地产行业调控的风险

为促进房地产市场平稳健康发展，国家出台了一系列房地产调控政策措施，对抑制房价过快上涨取得了积极作用。由于定制家具行业与房地产行业具有较大的关联性，国家对房地产市场的调控将给定制家具行业发展带来一定的影响。

定制家具行业是一个新兴细分行业，定制家具产品的消费包括新建商品住宅、存量住宅二次装修等。近年来，国家鼓励精装房，大宗业务将带来新的发展机遇，但公司销售结构占比也将有所调整。

#### 3、市场竞争加剧的风险

公司所在的定制家具行业属于新兴细分行业，与传统家具行业相比，定制家具具有个性化设计、空间利用率高、环保节约等优点。近年来，随着我国城镇化进程的加快、居民可支配收入的不断提高，国内定制家具行业呈快速发展的趋势。由于定制家具行业发展潜力巨大，毛利率水平相对较高，部分与定制家具行业具有关联性的电器及家具建材类企业向定制家居行业渗透。随着竞争对手的加入，市场竞争将进一步加剧。同时，定制家具行业内也存在不正当竞争情况，如产品仿制、专利、商标或企业名称等方面的侵权等，影响了行业的良性发展。虽然公司是国内定制

家具行业的领先企业，但随着行业的发展，公司面临市场竞争不断加大的风险，并可能对公司的营业收入、利润率产生一定的影响。

#### 4、经销商销售模式风险

公司在产品销售方面采取经销、大宗及直营等模式，销售范围覆盖全国各省、直辖市和自治区。通过经销商销售是公司自主品牌业务的重要销售模式，如果经销商的经营重心发生变化，无法做好有效的品牌投放，不具备得当的市场操作能力，将会影响公司产品在该区域的销售。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	详见公司于 2019 年 4 月 19 日在上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 发布的公告	2019 年 4 月 19 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 18 日在公司会议室召开，本次大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度独立董事履职情况报告》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司董事、监事和高级管理人员 2018 年度薪酬执行情况及 2019 年薪酬方案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于变更研发中心建设募投项目的议案》、《关于减少注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于制定〈公司可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》、《关于〈公司未来三年（2019-2021 年）股东分红回报规划〉的议案》、《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及相关主体填补措施和相关主体承诺的议案》。

## 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
其他承诺	股份限售	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	不减持其持有的公司首发限售解禁股份	自 2018 年 5 月 12 日起至 2019 年 5 月 12 日止	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	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、张九兵、谢惠聪	不减持其持有的公司首发限售解禁股份	自 2019 年 6 月 3 日起至 2020 年 5 月 12 日止	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 2018 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 2019 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
公司拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票	详见公司于 2019 年 3 月 28 日在上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 披露的公告
公司股权激励限制性股票回购注销实施	详见公司于 2019 年 6 月 28 日在上交所 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 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

本报告期，公司与关联方发生的日常关联交易情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）
厦门智腾机械设备有限公司	采购设备、配件	156,139.33
厦门美乐居商贸有限公司	购买商品	10,140.00
厦门市五百米电子商务有限公司	购买原材料	503,424.12
福人木业（福州）有限公司	购买原材料	7,279,769.72
合计		7,949,473.17

上述关联交易事项已经公司第三届董事会第十五次、第十九次会议审议通过。

**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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
													0

保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	41,200,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	41,200,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	41,200,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.20%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	报告期公司仅为全资子公司江苏金牌、美国全资子公司向银行申请综合授信额度、银行保函提供连带责任担保,相关担保事项履行了必要的审批决策程序,除此之外,公司无其他对外担保情况,公司不存在逾期担保事项。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (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

具体详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/35. 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(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	49,083,529	72.72%				-284,119	-284,119	48,799,410	72.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,083,529	72.72%				-284,119	-284,119	48,799,410	72.60%
其中：境内非国有法人持股	29,150,531	43.19%				0	0	29,150,531	43.37%
境内自然人持股	19,932,998	29.53%				-284,119	-284,119	19,648,879	29.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人									

人持股									
二、无限售条件 流通股份	18,416,471	27.28%						18,416,471	27.40%
1、人民币普通股	18,416,471	27.28%						18,416,471	27.40%
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	67,500,000	100%				-284,119	-284,119	67,215,881	100%

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、因公司 2017 年限制性股票激励计划未满足第一个解除限售期的业绩考核目标且部分激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》之规定，公司对已授予但尚未解锁的限制性股票合计 284,119 股进行回购注销。

2、前述限制性股票回购款已于 2019 年 4 月支付完成，根据《会计准则》，报告期末公司在财务上体现的注册资本为 67,215,881 元、股份总数为 67,215,881 股，但因中国证券登记结算有限责任公司实际完成前述股份注销时间是 2019 年 7 月 2 日，故本报告期末，公司从中国证券登记结算有限责任公司查询登记的股份总数仍为 67,500,000 股，下同。

## 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
建潘集团	29,150,531	0	0	29,150,531	IPO 前取得股份	2020.5.12
温建怀	8,257,574	0	0	8,257,574	IPO 前取得股份	2020.5.12
潘孝贞	4,856,179	0	0	4,856,179	IPO 前取得股份	2020.5.12
温建北	2,428,089	0	0	2,428,089	IPO 前取得股份	2020.5.12
朱灵	22,380	0	0	11,190	股权激励	2020.3-2021.3
陈建波	29,843	0	0	14,921	股权激励	2020.3-2021.3
王永辉	29,843	0	0	14,921	股权激励	2020.3-2021.3
贾斌	17,408	0	0	8,704	股权激励	2020.3-2021.3

李子飞	12,435	0	0	6,217	股权激励	2020.3-2021.3
其他股东	4,279,247	0	0	4,051,084	IPO前取得股份和股权激励	IPO前取得 2020.5.12, 股权激励取得 2020.3-2021.3
合计	49,083,529	0	0	48,799,410	/	/

注：报告期末朱灵、陈建波、王永辉、贾斌、李子飞及其他股东持有的限售股数减少是公司回购注销部分限制性股票所致。

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,597
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	
厦门市建潘集团有限公司	0	29,150,531	43.19%	29,150,531	质押	7,000,000	境内非国有法人
温建怀	0	8,257,574	12.23%	8,257,574	无	不适用	境内自然人
潘孝贞	0	4,856,179	7.19%	4,856,179	无	不适用	境内自然人
温建北	0	2,428,089	3.60%	2,428,089	质押	430,000	境内自然人
潘美玲	0	1,941,436	2.88%	1,941,436	质押	1,549,436	境内自然人
潘宜琴	-3,730	977,037	1.45%	977,037	质押	685,500	境内自然人
温建河	-4,970	973,102	1.44%	973,102	质押	450,000	境内自然人
厦门谦程初启股权投资有限合伙企业(有限合伙)	-389,219	569,900	0.84%	0	无		其他
香港中央结算有限公司	156,128	188,600	0.28%	0	无		其他
徐静	-4,000	143,000	0.21%	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门谦程初启股权投资有限合伙企业(有限合伙)	569,900	人民币普通股	569,900				
香港中央结算有限公司	188,600	人民币普通股	188,600				
徐静	143,000	人民币普通股	143,000				
程康	139,600	人民币普通股	139,600				
陈志高	132,800	人民币普通股	132,800				
金永泉	115,392	人民币普通股	115,392				
黄满芬	110,000	人民币普通股	110,000				
周林松	106,000	人民币普通股	106,000				
李敏	100,000	人民币普通股	100,000				

林聪	97,874	人民币普通股	97,874
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	2020.5.12	0	首发上市限售三年
2	温建怀	8,257,574	2020.5.12	0	首发上市限售三年
3	潘孝贞	4,856,179	2020.5.12	0	首发上市限售三年
4	温建北	2,428,089	2020.5.12	0	首发上市限售三年
5	潘美玲	1,941,436	2020.5.12	0	首发上市限售三年
6	潘宜琴	977,037	首发上市 2020.5.12, 股权激励上市 2020.3-2021.3	0	首发上市限售三年和股权激励
7	温建河	973,102	首发上市 2020.5.12, 股权激励上市 2020.3-2021.3	0	首发上市限售三年和股权激励
8	陈建波	14,921	2020.3-2021.3	0	股权激励
9	王永辉	14,921	2020.3-2021.3	0	股权激励
10	朱灵	11,190	2020.3-2021.3	0	股权激励
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、王永辉为公司高级管理人员。			

## (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
朱灵	高管	48,265	37,075	-11,190	股权激励回购
陈建波	高管	45,374	30,452	-14,922	股权激励回购
王永辉	高管	40,197	25,274	-14,923	股权激励回购
贾斌	高管	27,762	19,058	-8,704	股权激励回购
李子飞	高管	27,966	21,748	-6,218	股权激励回购

#### 其它情况说明

适用  不适用

因公司 2017 年限制性股票激励计划未满足第一个解除限售期的业绩考核目标，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司应对已授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。截止目前，该限制性股票回购注销手续已完成。

#### (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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：厦门金牌厨柜股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	311,142,588.83	364,131,494.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	225,000,000.00	
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）		1,450,000.00
应收账款	七（5）	34,953,378.26	25,694,223.33
应收款项融资			
预付款项	七（7）	31,410,874.55	22,713,104.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	12,621,697.89	11,832,121.86
其中：应收利息		77,721.59	80,114.27
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	206,840,211.52	167,897,765.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（12）	32,211,902.29	358,352,366.77
流动资产合计		854,180,653.34	952,071,076.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七(16)	4,468,555.00	
其他权益工具投资	七(17)	50,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七(18)	584,953,403.28	577,603,204.41
在建工程	七(21)	159,511,048.95	106,162,465.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(25)	123,441,159.59	113,001,193.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(28)	36,119,922.85	33,290,299.96
递延所得税资产	七(29)	4,985,054.86	4,837,986.28
其他非流动资产		63,304,064.85	66,482,303.38
非流动资产合计		1,026,783,209.38	901,377,452.87
资产总计		1,880,963,862.72	1,853,448,529.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(34)	84,378,414.59	93,475,171.69
应付账款	七(35)	332,808,947.38	357,544,378.90
预收款项	七(36)	316,643,146.75	236,711,045.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(37)	25,474,549.91	37,068,383.58
应交税费	七(38)	16,629,217.87	20,680,074.15
其他应付款	七(39)	94,087,161.74	80,668,641.31
其中:应付利息			
应付股利		388,585.80	400,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		870,021,438.24	826,147,694.82
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七（49）	11,530,646.78	11,745,374.32
递延所得税负债		15,697,539.43	13,807,137.38
其他非流动负债	七（50）		15,907,500.00
非流动负债合计		27,228,186.21	41,460,011.70
负债合计		897,249,624.45	867,607,706.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（51）	67,215,881.00	67,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（53）	462,108,078.61	478,411,715.47
减：库存股	七（54）	55,561,169.23	66,500,156.00
其他综合收益	七（55）	-39,339.82	-82,454.69
专项储备			
盈余公积	七（57）	37,959,331.34	37,959,331.34
一般风险准备			
未分配利润	七（58）	468,761,138.63	465,411,129.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		980,443,920.53	982,699,565.30
少数股东权益		3,270,317.74	3,141,257.67
所有者权益（或股东权益）合计		983,714,238.27	985,840,822.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,880,963,862.72	1,853,448,529.49

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		241,648,995.36	259,642,522.98
交易性金融资产		205,000,000.00	
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			1,450,000.00
应收账款	十七（1）	37,332,174.48	23,778,550.93
应收款项融资			



预付款项		53,873,406.66	52,770,032.97
其他应收款	十七(2)	203,130,026.85	126,887,238.43
其中：应收利息		77,721.59	80,114.27
应收股利			
存货		94,835,140.65	86,375,418.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,421,922.16	334,539,402.71
流动资产合计		848,241,666.16	885,443,166.79
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	231,187,134.33	166,628,791.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		227,986,134.16	224,344,638.12
在建工程		75,401,375.25	55,959,978.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,819,346.07	83,090,950.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,730,598.86	14,453,656.83
递延所得税资产		705,149.81	650,623.24
其他非流动资产		50,055,062.39	48,955,851.94
非流动资产合计		688,884,800.87	594,084,490.51
资产总计		1,537,126,467.03	1,479,527,657.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,532,167.55	62,471,358.17
应付账款		233,561,967.35	205,418,635.07
预收款项		298,518,652.29	205,810,224.44
应付职工薪酬		15,940,796.42	25,217,355.30
应交税费		3,702,581.20	11,853,067.65
其他应付款		90,676,395.57	77,079,296.48
其中：应付利息			
应付股利		388,585.80	400,000.00
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		702,932,560.38	587,849,937.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,208,658.33	3,469,758.33
递延所得税负债		5,287,860.77	3,446,638.19
其他非流动负债			15,907,500.00
非流动负债合计		8,496,519.10	22,823,896.52
负债合计		711,429,079.48	610,673,833.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		67,215,881.00	67,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		462,108,078.61	478,411,715.47
减：库存股		55,561,169.23	66,500,156.00
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		313,975,265.83	351,482,932.86
所有者权益（或股东权益）合计		825,697,387.55	868,853,823.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,537,126,467.03	1,479,527,657.30

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		785,367,982.96	642,939,874.88
其中：营业收入	七(59)	785,367,982.96	642,939,874.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		741,497,328.93	599,845,136.60
其中：营业成本	七(59)	505,703,413.44	387,712,386.43

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(60)	6,709,328.71	5,709,988.83
销售费用	七(61)	148,892,290.80	143,158,654.99
管理费用	七(62)	40,053,118.18	36,099,982.18
研发费用	七(63)	41,477,503.06	30,149,731.70
财务费用	七(64)	-1,338,325.26	-2,985,607.53
其中：利息费用			
利息收入		-2,472,372.26	-3,763,245.60
加：其他收益	七(65)	30,208,116.38	19,814,316.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七(66)	6,802,313.25	9,553,856.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(69)	-1,204,233.12	-470,454.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(70)	-540,883.07	-450,961.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(71)	-12,412.99	-102,341.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,123,554.48	71,439,154.36
加：营业外收入	七(72)	992,766.00	571,734.33
减：营业外支出	七(73)	188,226.02	297,097.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,928,094.46	71,713,791.15
减：所得税费用	七(74)	10,279,039.14	10,415,643.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,649,055.32	61,298,147.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,649,055.32	61,298,147.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,799,995.25	61,298,147.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-150,939.93	
六、其他综合收益的税后净额		43,114.87	31,905.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		43,114.87	31,905.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		43,114.87	31,905.24

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		43,114.87	31,905.24
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,692,170.19	61,330,053.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,843,110.12	61,330,053.19
归属于少数股东的综合收益总额		-150,939.93	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.05	0.91
（二）稀释每股收益（元/股）		1.05	0.91

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七(4)	758,433,104.07	604,378,092.50
减：营业成本	十七(4)	577,974,441.63	438,785,991.14
税金及附加		4,169,940.58	3,381,049.94
销售费用		106,700,091.00	95,444,413.95
管理费用		33,035,972.60	30,413,654.94
研发费用		29,138,653.19	21,820,217.79
财务费用		-615,418.23	-3,381,520.08
其中：利息费用			
利息收入		-1,453,662.77	-3,707,629.52
加：其他收益		16,668,326.84	14,759,777.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	6,493,731.81	7,367,274.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-472,165.42	-332,887.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-190,448.43	-356,073.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,759.94	-88,238.60

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,519,108.16	39,264,137.82
加：营业外收入		821,721.85	510,260.44
减：营业外支出		82,981.43	151,569.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,257,848.58	39,622,828.58
减：所得税费用		2,315,529.81	4,763,261.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,942,318.77	34,859,566.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,942,318.77	34,859,566.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		28,942,318.77	34,859,566.80
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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		980,161,344.92	797,655,045.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,143,121.60	221,695.52
收到其他与经营活动有关的现金	七(76.1))	51,476,710.40	36,467,676.76
经营活动现金流入小计		1,032,781,176.92	834,344,418.25
购买商品、接受劳务支付的现金		560,919,005.91	509,135,554.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		176,323,135.49	137,537,478.06
支付的各项税费		48,921,560.23	53,881,106.01
支付其他与经营活动有关的现金	七(76.2)	127,193,029.68	128,646,585.70
经营活动现金流出小计		913,356,731.31	829,200,724.43
经营活动产生的现金流量净额		119,424,445.61	5,143,693.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		813,712,636.20	1,066,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,552,441.35	9,801,800.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			55,902.85
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		821,265,077.55	1,075,857,703.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,221,864.27	191,792,468.86
投资支付的现金		768,759,795.43	829,326,189.23
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		899,981,659.70	1,021,118,658.09
投资活动产生的现金流量净额		-78,716,582.15	54,739,045.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		369,303.09	31,815,000.00
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(76.5)	0.00	23,935,552.03
筹资活动现金流入小计		369,303.09	55,750,552.03
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		64,318,100.20	53,584,347.36
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(76.6)	25,469,426.51	19,549,582.00
筹资活动现金流出小计		89,787,526.71	73,133,929.36
筹资活动产生的现金流量净额		-89,418,223.62	-17,383,377.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-140,871.50	-58,767.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,851,231.66	42,440,594.89
加：期初现金及现金等价物余额		348,276,751.52	280,561,957.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		299,425,519.86	323,002,552.39

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		958,988,351.96	259,690,951.86
收到的税费返还		1,143,121.60	512,885.02
收到其他与经营活动有关的现金		84,336,170.33	7,064,437.67
经营活动现金流入小计		1,044,467,643.89	267,268,274.55
购买商品、接受劳务支付的现金		682,778,745.88	312,261,950.69
支付给职工以及为职工支付的现金		115,335,921.94	49,848,297.46
支付的各项税费		38,389,044.42	26,110,868.77
支付其他与经营活动有关的现金		162,059,890.97	59,182,156.19
经营活动现金流出小计		998,563,603.21	447,403,273.11
经营活动产生的现金流量净额		45,904,040.68	-180,134,998.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		610,212,636.20	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,851,363.15	3,117,840.40
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
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		617,063,999.35	333,159,587.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,661,555.89	17,900,723.49
投资支付的现金		555,344,838.26	230,328,798.23
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		589,006,394.15	248,229,521.72
投资活动产生的现金流量净额		28,057,605.20	84,930,065.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			31,815,000.00
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
筹资活动现金流入小计			49,140,972.04
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		64,318,100.20	
支付其他与筹资活动有关的现金		25,469,426.51	20,532,418.01
筹资活动现金流出小计		89,787,526.71	20,532,418.01
筹资活动产生的现金流量净额		-89,787,526.71	28,608,554.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-82,712.37	-104,356.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,908,593.20	-66,700,735.06
加：期初现金及现金等价物余额		250,873,410.36	264,020,598.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,964,817.16	197,319,863.29

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	67,500,000.00				478,411,715.47	66,500,156.00	-82,454.69		37,959,331.34		465,411,129.18		982,699,565.30	3,141,257.67	985,840,822.97
加:会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	67,500,000.00				478,411,715.47	66,500,156.00	-82,454.69		37,959,331.34		465,411,129.18		982,699,565.30	3,141,257.67	985,840,822.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-284,119.00				-16,303,636.86	-10,938,986.77	43,114.87		0.00		3,350,009.45		-2,255,644.77	129,060.07	-2,126,584.70
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00	43,114.87		0.00		69,799,995.25		69,843,110.12	-150,939.93	69,692,170.19
(二)所有者投入和减少资本	-284,119.00				-16,303,636.86	-10,938,986.77	0.00		0.00		0.00		-5,648,769.09	280,000.00	-5,368,769.09
1.所有者投入的普通股	-284,119.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		-284,119.00	280,000.00	-4,119.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00				-17,794,372.97	0.00	0.00		0.00		0.00		-17,794,372.97	0.00	-17,794,372.97
4.其他					1,490,736.11	-10,938,986.77	0.00		0.00		0.00		12,429,722.88	0.00	12,429,722.88
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		-66,449,985.80		-66,449,985.80	0.00	-66,449,985.80
1.提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		-66,449,985.80		-66,449,985.80	0.00	-66,449,985.80
4.其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	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
1.资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

2019 年半年度报告

本)														
3. 盈余公积弥补亏损	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	
6. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	
(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	67,215,881.00			462,108,078.61	55,561,169.23	-39,339.82		37,959,331.34		468,761,138.63		980,443,920.53	3,270,317.74	983,714,238.27

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	67,000,000.00				444,417,474.68	0.00	-34,396.12		37,959,331.34		309,020,587.44	0.00	858,362,997.34	0.00	858,362,997.34
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	67,000,000.00				444,417,474.68	0.00	-34,396.12		37,959,331.34		309,020,587.44	0.00	858,362,997.34	0.00	858,362,997.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000.00				35,545,025.86	33,795,460.79	31,905.24		0.00		7,298,147.95	0.00	9,579,618.26	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	0.00	61,330,053.19
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				35,545,025.86	33,795,460.79	0.00		0.00		0.00	0.00	2,249,565.07	0.00	2,249,565.07
1. 所有者投入的普通股	500,000.00				31,315,000.00								31,815,000.00		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		-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		4,226,006.99
4. 其他					4,018.87								4,018.87		4,018.87

(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积									0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备											0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-54,000,000.00		-54,000,000.00		-54,000,000.00
4. 其他											0.00		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
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他											0.00		0.00
(五) 专项储备											0.00		0.00
1. 本期提取											0.00		0.00
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	67,500,000.00			479,962,500.54	33,795,460.79	-2,490.88	37,959,331.34	316,318,735.39			867,942,615.60		867,942,615.60

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	67,500,000.00				478,411,715.47	66,500,156.00	0.00		37,959,331.34	351,482,932.86	868,853,823.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2019 年半年度报告

二、本年期初余额	67,500,000.00			478,411,715.47	66,500,156.00	0.00		37,959,331.34	351,482,932.86	868,853,823.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-284,119.00			-16,303,636.86	-10,938,986.77	0.00		0.00	-37,507,667.03	-43,156,436.12
(一) 综合收益总额						0.00			28,942,318.77	28,942,318.77
(二) 所有者投入和减少资本	-284,119.00			-16,303,636.86	-10,938,986.77	0.00		0.00	27,295.20	-5,621,473.89
1. 所有者投入的普通股	-284,119.00			-17,794,372.97	-18,051,196.77				27,295.20	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,490,736.11						1,490,736.11
4. 其他					7,112,210.00					-7,112,210.00
(三) 利润分配									-66,477,281.00	-66,477,281.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-66,477,281.00	-66,477,281.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	67,215,881.00			462,108,078.61	55,561,169.23			37,959,331.34	313,975,265.83	825,697,387.55

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	67,000,000.00				444,417,474.68	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				444,417,474.68	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				33,994,240.79	66,500,156.00	0.00		0.00	59,348,950.84	27,343,035.63
(一) 综合收益总额										113,148,950.84	113,148,950.84
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				33,994,240.79	66,500,156.00	0.00		0.00	0.00	-32,005,915.21
1. 所有者投入的普通股	500,000.00				31,315,000.00	31,615,000.00	0.00		0.00	0.00	200,000.00
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					2,679,240.79						2,679,240.79
4. 其他	0.00				0.00	34,885,156.00	0.00		0.00		-34,885,156.00
(三) 利润分配										-53,800,000.00	-53,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,800,000.00	-53,800,000.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	67,500,000.00			478,411,715.47	66,500,156.00	0.00		37,959,331.34	351,482,932.86	868,853,823.67

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

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；注册资本为：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 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。

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流通，股票简称“金牌厨柜”，股票代码 603180。

2018 年 2 月公司首次授予 58 名激励对象限制性股票 50 万股，截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本和实收资本均为 6,750 万元。

根据 2019 年 3 月 27 日通过的金牌厨柜 2019 年第三届董事会第十五次会议和修改后的章程规定，金牌厨柜申请减少注册资本人民币 28.4119 万元，变更后的注册资本为人民币 6721.5881 万元。

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

4	北京北信恒隆厨卫有限公司	100%		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
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	GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	100%	合并	合并
13	厦门金牌桔家云整装科技有限公司	80%	合并	合并
14	宿迁瑞渝投资合伙企业	100%	合并	
15	JPCG SINGAPORE PTE. LTD	100%	合并	

注：全资子公司泉州市泉信厨卫有限公司和北京北信恒隆厨卫有限公司已分别于 2018 年 7 月和 2018 年 12 月完成注销手续。

#### 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

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

#### 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、(二十四)“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、(二十八)“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。

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

### 1. 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一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。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(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。

(4) 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

### 1. 金融工具的分类

(1) 公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- A. 以摊余成本计量的金融资产；
- B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，公司将金融资产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。该指定一经做出，不得撤销。

(2) 除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- C. 不属于上述 2 种情形的财务担保合同，以及不属于上述第一条情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 2. 金融工具的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，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

#### (1) 初始计量

初始确认金融资产或金融负债，公司按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含《企

业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照该准则定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 后续计量及处置

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第二十一条规定的其他适当方法进行后续计量。金融资产或金融负债被指定为被套期项目的，根据《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定进行后续计量。

公司在金融负债初始确认时，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 3. 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。

### 4. 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的控制	
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	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
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,并将收到的对价确认为金融负债	

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：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综

合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2） 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认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。

#### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。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，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2） 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6. 金融资产减值

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### （1） 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (2) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### (3) 除本条(2)计提金融资产损失准备的情形以外，减值准备的确认方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：*应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。*

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 7. 财务担保合同



财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

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

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额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

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
并表范围内关联方组合	母子公司相互之间发生的应收款项	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

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%
1 年至 2 年（含 2 年）	20%	20%
2 年至 3 年（含 3 年）	40%	40%
3 年至 4 年（含 4 年）	60%	60%
4 年至 5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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。

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 15. 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。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产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：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- B、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；
- C、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；



D、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；

E、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。

### 23. 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。

### 24. 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) 为使资产达到预计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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。采用分期付款方式购买无形资产，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。

## 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指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。

## 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

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。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 36. 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。

### 37. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### 3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

#### 4. 政府补助的会计处理方法

(1) 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，分别下列情况处理：

- 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。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 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。

## 39. 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。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1. 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### 2. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。</p> <p>财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”)。</p>	董事会	<p>对本期报表期初影响:对本期列报的影响是购买理财产品按新金融准则分别列示在“交易性金融资产”、“其他流动资产”等科目列报,同时属于金融资产的减值损失原来的“资产减值损失”调整到“信用减值损失”科目列报</p> <p>本公司从编制 2019 年度中期财务报表起执行财会 6 号文件对一般企业财务报表格式进行了修订,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目,明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业,新增“应收款项融资”项目,用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款;新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”,用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理变更,</p>

		并对可比会计期间数据进行追溯调整,财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。
--	--	---

其他说明:

受上述会计政策的调整,对合并报表列示的影响如下:

资产负债表列报项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融资产		310,000,000.00	310,000,000.00
其他流动资产	358,352,366.77	48,352,366.77	-310,000,000.00
应收票据及应收账款	27,144,223.33		-27,144,223.33
应收票据		1,450,000.00	1,450,000.00
应收账款		25,694,223.33	25,694,223.33
应付票据及应付账款	451,019,550.59		-451,019,550.59
应付票据		93,475,171.69	93,475,171.69
应付账款		357,544,378.90	357,544,378.90
利润表列报项目	2018年上半年调整前	2018年上半年调整后	备注
信用减值损失		-470,454.29	
资产减值损失	-921,415.46	-450,961.17	

受上述会计政策的调整,对母公司报表列示的影响如下:

资产负债表列报项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融资产		300,000,000.00	300,000,000.00
其他流动资产	334,539,402.71	34,539,402.71	-300,000,000.00
应收票据及应收账款	25,228,550.93		-25,228,550.93
应收票据		1,450,000.00	1,450,000.00
应收账款		23,778,550.93	23,778,550.93
应付票据及应付账款	267,889,993.24		-267,889,993.24
应付票据		62,471,358.17	62,471,358.17
应付账款		205,418,635.07	205,418,635.07
利润表列报项目	2018年上半年调整前	2018年上半年调整后	备注
信用减值损失		-332,887.76	
资产减值损失	-688,960.99	-356,073.23	

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	364,131,494.33	364,131,494.33	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		310,000,000.00	310,000,000.00
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	1,450,000.00	1,450,000.00	
应收账款	25,694,223.33	25,694,223.33	
应收款项融资			
预付款项	22,713,104.58	22,713,104.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,832,121.86	11,832,121.86	
其中：应收利息	80,114.27	80,114.27	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,897,765.75	167,897,765.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	358,352,366.77	48,352,366.77	-310,000,000.00
流动资产合计	952,071,076.62	952,071,076.62	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	577,603,204.41	577,603,204.41	
在建工程	106,162,465.69	106,162,465.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,001,193.15	113,001,193.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,290,299.96	33,290,299.96	
递延所得税资产	4,837,986.28	4,837,986.28	
其他非流动资产	66,482,303.38	66,482,303.38	
非流动资产合计	901,377,452.87	901,377,452.87	
资产总计	1,853,448,529.49	1,853,448,529.49	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			



交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	93,475,171.69	93,475,171.69	
应付账款	357,544,378.90	357,544,378.90	
预收款项	236,711,045.19	236,711,045.19	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,068,383.58	37,068,383.58	
应交税费	20,680,074.15	20,680,074.15	
其他应付款	80,668,641.31	80,668,641.31	
其中：应付利息			
应付股利	400,000.00	400,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	826,147,694.82	826,147,694.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,745,374.32	11,745,374.32	
递延所得税负债	13,807,137.38	13,807,137.38	
其他非流动负债	15,907,500.00	15,907,500.00	
非流动负债合计	41,460,011.70	41,460,011.70	
负债合计	867,607,706.52	867,607,706.52	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	67,500,000.00	67,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	478,411,715.47	478,411,715.47	
减：库存股	66,500,156.00	66,500,156.00	
其他综合收益	-82,454.69	-82,454.69	
专项储备			
盈余公积	37,959,331.34	37,959,331.34	
一般风险准备			
未分配利润	465,411,129.18	465,411,129.18	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	982,699,565.30	982,699,565.30	
少数股东权益	3,141,257.67	3,141,257.67	
所有者权益（或股东权益）合计	985,840,822.97	985,840,822.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,853,448,529.49	1,853,448,529.49	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

根据上述准则，具体调整科目详见上述合并资产负债表之调整数

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	259,642,522.98	259,642,522.98	
交易性金融资产		300,000,000.00	300,000,000.00
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	1,450,000.00	1,450,000.00	
应收账款	23,778,550.93	23,778,550.93	
应收款项融资			
预付款项	52,770,032.97	52,770,032.97	
其他应收款	126,887,238.43	126,887,238.43	
其中：应收利息	80,114.27	80,114.27	
应收股利			
存货	86,375,418.77	86,375,418.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	334,539,402.71	34,539,402.71	-300,000,000.00
流动资产合计	885,443,166.79	885,443,166.79	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	166,628,791.50	166,628,791.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	224,344,638.12	224,344,638.12	
在建工程	55,959,978.72	55,959,978.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	83,090,950.16	83,090,950.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,453,656.83	14,453,656.83	
递延所得税资产	650,623.24	650,623.24	
其他非流动资产	48,955,851.94	48,955,851.94	
非流动资产合计	594,084,490.51	594,084,490.51	
资产总计	1,479,527,657.30	1,479,527,657.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	62,471,358.17	62,471,358.17	
应付账款	205,418,635.07	205,418,635.07	
预收款项	205,810,224.44	205,810,224.44	
应付职工薪酬	25,217,355.30	25,217,355.30	
应交税费	11,853,067.65	11,853,067.65	
其他应付款	77,079,296.48	77,079,296.48	
其中：应付利息			
应付股利	400,000.00	400,000.00	
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	587,849,937.11	587,849,937.11	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,469,758.33	3,469,758.33	
递延所得税负债	3,446,638.19	3,446,638.19	
其他非流动负债	15,907,500.00	15,907,500.00	
非流动负债合计	22,823,896.52	22,823,896.52	
负债合计	610,673,833.63	610,673,833.63	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	67,500,000.00	67,500,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	478,411,715.47	478,411,715.47	
减：库存股	66,500,156.00	66,500,156.00	
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	351,482,932.86	351,482,932.86	
所有者权益（或股东权益）合计	868,853,823.67	868,853,823.67	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,479,527,657.30	1,479,527,657.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

根据上述准则，具体调整科目详见上述母公司资产负债表之调整数。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
教育费附加	应交增值税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、21%、24%、25%、27.50%
土地使用税	土地面积	4 元/平米、2.5 元/平米
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值一次扣除 25%后的余值。	1.2%

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 (%)
厦门金牌厨柜股份有限公司	15%
杭州建潘卫厨有限公司、陕西建潘厨卫有限公司、福州建潘卫厨有限公司、上海建潘卫厨有限公司、无锡建盈卫厨有限公司、厦门金牌厨柜安装服务有限公司、厦门金牌桔家云整装科技有限公司	25%
江苏金牌厨柜有限公司	15%
MIG S. R. L.	24%
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	21%
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	27.50%
宿迁瑞渝投资合伙企业	25%
JPCG SINGAPORE PTE. LTD	17%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 2011 年，厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局和福建省厦门市地方税务局以厦科联[2011]63 号《关于认定厦门市 2011 年第一批（总第十二批）高新技术企业的通知》确认本公司为 2011 年第一批高新技术企业。2014 年度公司通过高新技术企业复审，于 2014 年 6 月 27 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GF201435100028；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，有效期 3 年，公司企业所得税按 15%征收。

2. 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 年第四批次拟认定的高新技术企业，证书编号为 GR201632003622，有效期 3 年，江苏金牌厨柜有限公司企业所得税按 15%征收。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则以及财税[2018]99 号文财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知，公司享受研发费用加计扣除 75% 的所得税优惠。

## 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	26,621.50	10,075.50
银行存款	69,898,898.36	348,266,676.02
其他货币资金	241,217,068.97	15,854,742.81
合计	311,142,588.83	364,131,494.33
其中：存放在境外的款项总额	10,045,480.84	1,915,284.25

其他说明：

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。

注 2、存放在境外的款项为 MIG. S. R. L、GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.、GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD 及 JPCG SINGAPORE PTE. LTD 的货币资金。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
理财产品（注1、）	225,000,000.00	310,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	225,000,000.00	310,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注 1、理财产品：

1、2019 年 6 月 25 日购买兴业银行厦门同安支行 92 天封闭式结构性存款 1500 万元，该产品为保本浮动收益型，期限 92 天。

2、2019 年 6 月 28 日购买民生银行 91 天挂钩利率结构性存款 6000 万元；产品代码：SDGA190779，该产品为保本浮动收益型，期限 91 天。

3、2019 年 6 月 25 日购买招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款 500 万元，产品代码：TH000172，该产品为保本浮动收益型，期限 30 天。

4、2019 年 6 月 28 日购买厦门银行 89 结构性存款 10000 万元；产品编码：CK1903131；该产品为保本浮动收益型，期限 89 天。

5、2019 年 6 月 27 日购买兴业银行厦门同安支行 32 天封闭式结构性存款 2500 万元，该产品为保本浮动收益型，期限 32 天。

6、2019 年 6 月 27 日购买兴业银行厦门分行 32 天封闭式结构性存款 2000 万元，该产品为保本浮动收益型，期限 32 天。

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,450,000.00
商业承兑票据		
合计		1,450,000.00

**(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	800,000.00	
商业承兑票据	50,240,000.00	
合计	51,040,000.00	

**(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

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	36,420,004.14
其中：1年以内分项	
1年以内小计	36,420,004.14
1至2年	16,989.30
2至3年	567,971.50
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	585,595.42
合计	37,590,560.36

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	37,590,560.36	100.00	2,637,182.10	7.02	34,953,378.26	28,111,047.84	100.00	2,416,824.51	8.60	25,694,223.33
其中：										
合计	37,590,560.36	/	2,637,182.10	/	34,953,378.26	28,111,047.84	/	2,416,824.51	/	25,694,223.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	36,420,004.14	1,821,000.22	5.00
1-2年(含2年)	16,989.30	3,397.86	20.00
2-3年(含3年)	567,971.50	227,188.60	40.00
3-4年(含4年)	-		
4-5年(含5年)	-		
5年以上	585,595.42	585,595.42	100.00
合计	37,590,560.36	2,637,182.10	7.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,416,824.51	546,927.71		308,966.84	2,637,182.10
合计	2,416,824.51	546,927.71		308,966.84	2,637,182.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	308,966.84

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建兴辉达家居有限公司	5,665,580.00	15.07	283,279.00
广州普聚商贸有限公司	4,250,614.12	11.31	212,530.71
GODENHOME CABINETRY WEST. LCC	2,870,933.84	7.64	143,546.69
上海盛禹房地产开发有限公司	2,157,251.50	5.74	306,652.60
EUCUCINA CABINET DISTRIBUTOR LLC.	1,973,433.82	5.25	98,671.69
合计	16,917,813.28	45.01	1,044,680.69

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,221,757.25	93.03	22,508,987.75	99.10
1 至 2 年	2,013,780.03	6.41	131,129.33	0.58
2 至 3 年	175,337.27	0.56	72,987.50	0.32
3 年以上				
合计	31,410,874.55	100.00	22,713,104.58	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 (%)
红星美凯龙家居集团股份有限公司	3,000,000.00	9.55
百隆家具配件(上海)有限公司	1,750,477.12	5.57
北京创博律师事务所	1,200,000.00	3.82
北京毫米科技有限公司	996,153.93	3.17

兰溪市巨格建材有限公司	786,671.48	2.50
合计	7,733,302.53	24.62

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	77,721.59	80,114.27
应收股利		
其他应收款	12,543,976.30	11,752,007.59
合计	12,621,697.89	11,832,121.86

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	77,721.59	80,114.27
债券投资		
合计	77,721.59	80,114.27

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	9,487,332.40
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,487,332.40
1 至 2 年	3,237,008.87
2 至 3 年	991,793.47
3 年以上	
3 至 4 年	638,118.35
4 至 5 年	455,400.00
5 年以上	628,696.21
合计	15,438,349.30

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,543,976.30	11,752,007.59
合计	12,543,976.30	11,752,007.59

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,244,885.92	657,305.41		7,818.33	2,894,373.00
合计	2,244,885.92	657,305.41		7,818.33	2,894,373.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,818.33

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**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中央预算收入分户(出口退税)	退税款	299,180.35	1年以内	1.93	14,959.02
融创房地产集团有限公司	投标保证金	200,000.00	1年至2年(含2年)	1.30	40,000.00
厦门信成立达贸易有限公司	投标保证金	200,000.00	2年至3年(含3年)	1.43	80,000.00
福州三盛置业有限公司	投标保证金	200,000.00	1年至2年(含2年)	1.30	40,000.00
新城控股集团股份有限公司常州武进第二分公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.30	10,000.00
合计	/	1,099,180.35	/		184,959.02

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	129,012,661.17	533,180.53	128,479,480.64	105,356,718.78	547,486.71	104,809,232.07
在产品	34,518,796.73		34,518,796.73	23,992,106.77		23,992,106.77
周转材料	6,788,238.02		6,788,238.02	6,413,715.58		6,413,715.58
在途物资	69,303.81		69,303.81	117,814.01		117,814.01
产成品	32,119,407.93	3,286,634.37	28,832,773.56	27,881,064.38	2,923,460.28	24,957,604.10
包装物	721,439.57		721,439.57	873,414.18		873,414.18
委托加工物资	7,430,179.19		7,430,179.19	6,733,879.04		6,733,879.04
合计	210,660,026.42	3,819,814.90	206,840,211.52	171,368,712.74	3,470,946.99	167,897,765.75

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	547,486.71	77,716.65		92022.83		533,180.53
产成品	2,923,460.28	463,166.42		99,992.33		3,286,634.37
合计	3,470,946.99	540,883.07		192,015.16		3,819,814.90

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、持有待售资产**适用 不适用**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额(注 1、)	21,211,902.29	15,352,366.77
委托贷款(注 2、)	1,000,000.00	3,000,000.00
理财产品(注 3、)	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	32,211,902.29	48,352,366.77

其他说明：

注 1、期末待抵扣增值税进项税额中未认证的进项税金额为 53,049.04 元，已认证进项税金额为 21,158,853.25 元。

2、公司与厦门银行股份有限公司同安支行和河南名品建材有限公司签署《委托贷款合同》，截至 2019 年 6 月 30 日，委托贷款余额分别为 1,000,000.00 元。

3、2019 年 5 月 29 日购买江苏银行泗阳支行 31 天封闭式结构性存款 1000 万元，该产品为保本固定收益型，期限 31 天。

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业		4,468,555.00							4,468,555.00	
小计										
合计		4,468,555.00							4,468,555.00	

其他说明

本公司的新加坡全资子公司 JPCG SINGAPORE PTE.LTD 对外投资到泰国公司 THAI MEGACAB CO.,LTD 的投资款，投资占比 45%。



**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

2019年3月，全资子公司宿迁瑞渝以自有资金5,000万元受让重庆浩钥欣信息科技有限公司持有的重庆玛格家居有限公司5%股权

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	584,953,403.28	577,603,204.41
固定资产清理		
合计	584,953,403.28	577,603,204.41

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产用机器设备	电子设备	生产工具	交通及运输设备	办公家具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	374,170,907.46	260,925,684.50	25,956,083.33	18,302,272.63	15,079,129.40	5,090,032.66	699,524,109.98
2. 本期增加金额	972,440.77	24,686,676.47	1,704,483.93	1,798,030.29	8,965.52	813,684.32	29,984,281.30

(1) 购置	972,440.77	8,411,995.46	1,704,483.93	1,798,030.29	8,965.52	813,684.32	13,709,600.29
(2) 在建工程转入		16,274,681.01					16,274,681.01
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	0	935,233.33	295,728.34	0	13,465.49	1,692.31	1,246,119.47
(1) 处置或报废	0	935,233.33	295,728.34	0	13,465.49	1,692.31	1,246,119.47
4. 期末余额	375,143,348.23	284,677,127.64	27,364,838.92	20,100,302.92	15,074,629.43	5,902,024.67	728,262,271.81
二、累计折旧							
1. 期初余额	40,751,657.05	53,074,002.96	12,407,634.25	3,336,862.61	9,705,168.08	2,645,580.62	121,920,905.57
2. 本期增加金额	5,930,724.95	12,840,464.66	1,858,171.53	871,626.33	724,245.03	374,225.12	22,599,457.62
(1) 计提	5,930,724.95	12,840,464.66	1,858,171.53	871,626.33	724,245.03	374,225.12	22,599,457.62
3. 本期减少金额	0	916,808.33	293,320.04	0	0	1,366.29	1,211,494.66
(1) 处置或报废	0	916,808.33	293,320.04	0	0	1,366.29	1,211,494.66
4. 期末余额	46,682,382.00	64,997,659.29	13,972,485.74	4,208,488.94	10,429,413.11	3,018,439.45	143,308,868.53
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	328,460,966.23	219,679,468.35	13,392,353.18	15,891,813.98	4,645,216.32	2,883,585.22	584,953,403.28
2. 期初账面价值	333,419,250.41	207,851,681.54	13,548,449.08	14,965,410.02	5,373,961.32	2,444,452.04	577,603,204.41

## (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
厦门三期5号厂房	4,112,846.90	正在办理
泗阳二期7号厂房	9,454,933.99	正在办理
泗阳二期8号厂房	9,752,239.96	正在办理
泗阳二期6号厂房	16,521,629.98	正在办理
泗阳二期3号厂房	20,287,970.94	正在办理
泗阳二期物流中心2	15,915,374.24	正在办理
魏阳名都住宅	1,969,542.86	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,511,048.95	106,162,465.69
工程物资		
合计	159,511,048.95	106,162,465.69

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同安二期项目 (研发设计中 心)	45,905,726.41		45,905,726.41	31,948,510.33		31,948,510.33
同安四期项目	17,365,199.15		17,365,199.15	7,396,339.16		7,396,339.16
泗阳二期项目	62,232,874.52		62,232,874.52	46,457,743.63		46,457,743.63
泗阳三期项目	211,129.76		211,129.76	20,605.42		20,605.42
设备安装	33,796,119.11		33,796,119.11	20,339,267.15		20,339,267.15
合计	159,511,048.95		159,511,048.95	106,162,465.69		106,162,465.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
同安二期项目(研发中心)(注1、)	50,000,000.00	31,948,510.33	13,957,216.08			45,905,726.41	91.81					募投
同安四期项目	500,000,000.00	7,396,339.16	9,968,859.99			17,365,199.15	3.47					自筹
泗阳二期项目	160,000,000.00	46,457,743.63	15,775,130.89			62,232,874.52	48.80					自筹
泗阳三期项目	29,316,400.00	20,605.42	190,524.34			211,129.76	0.72					自筹
设备安装		20,339,267.15	29,731,532.97	16,274,681.01		33,796,119.11						自筹
合计	739,316,400.00	106,162,465.69	69,623,264.27	16,274,681.01		159,511,048.95		/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	96,254,218.07	1,968,743.61		31,908,747.01	130,131,708.69
2. 本期增加金额	3,939,690.00			9,250,156.78	13,189,846.78
(1) 购置	3,939,690.00			9,250,156.78	13,189,846.78
(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	100,193,908.07	1,968,743.61		41,158,903.79	143,321,555.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,542,573.85	736,966.47		8,850,975.22	17,130,515.54
2. 本期增加金额	995,140.49	98,437.15		1,656,302.70	2,749,880.34
(1) 计提	995,140.49	98,437.15		1,656,302.70	2,749,880.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,537,714.34	835,403.62		10,507,277.92	19,880,395.88
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	91,656,193.73	1,133,339.99		30,651,625.87	123,441,159.59
2. 期初账面价值	88,711,644.22	1,231,777.14		23,057,771.79	113,001,193.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.92%

## (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	本期增加金额	本期减少金额	期 末 余

	额				额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产 转入当期损益	
厨柜灯具的模块化快装技术的研发		1,060,072.90			1,060,072.90
金牌厨柜可视化导购智能管理系统		2,663,451.36			2,663,451.36
金牌厨柜安装服务流程智能管理系统		1,951,240.96			1,951,240.96
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		1,833,584.53			1,833,584.53
基于用户行为数据模型的新型厨柜标准柜的研发		998,815.24			998,815.24
应用 360 度包覆技术的免漆门板的研发		853,672.74			853,672.74
整体橱柜高效收纳功能模块的应用开发		879,890.21			879,890.21
智能五金分拣技术在整体橱柜中的应用研发		2,056,730.18			2,056,730.18
基于可视化管理的大规模定制生产技术研发		2,063,504.26			2,063,504.26
智能家居云平台系统的研发		2,028,537.29			2,028,537.29
基于智能家居云平台系统的用户端 APP 开发		1,849,110.06			1,849,110.06
多形态厨房空间的整体厨柜应用技术的研发		1,152,775.25			1,152,775.25
厨柜复合布局优化组合储物模块的研发		1,345,175.67			1,345,175.67
应用人机工程学的厨柜空间管理的研究		1,532,395.25			1,532,395.25
厨柜基于人体测量学的收纳体系的开发		1,514,592.13			1,514,592.13
整体厨柜厨电系统智能化开发		1,417,305.08			1,417,305.08
实木门板复合化环保制造技术平台的研究		1,334,558.61			1,334,558.61
橱柜车间自动化板件连线技术研发		1,239,137.43			1,239,137.43
产品三维堆垛装箱系统的研发		1,364,104.04			1,364,104.04
厨柜定制敏捷制造的订单处理技术		962,833.37			962,833.37
应用人机工学的个性化定制厨柜的研发		1,076,423.76			1,076,423.76
厨柜用立体包覆技术的应用开发		933,649.96			933,649.96
用户行为数据模型在整体厨柜中的应用开发		911,157.06			911,157.06
整体厨柜高效储纳、收纳功能模块的应用开发		1,687,887.67			1,687,887.67
厨柜油烟净排技术研发		1,886,622.85			1,886,622.85
整体橱柜多基地制造订单敏捷处理技术的应用开发		964,948.57			964,948.57
浴室柜镜门防脱落、防变形技术的研发		814,362.61			814,362.61
厨柜实木门板精准加工技术开发		998,221.49			998,221.49
金牌厨柜终端安装可视化管理系统的研发		872,968.17			872,968.17
整体厨柜多角度封边钻孔技术开发		551,704.66			551,704.66
多基地厨柜高品质一体封边技术开发		537,329.15			537,329.15
桔家云整装智能家居平台		140,740.55			140,740.55
合计		41,477,503.06			41,477,503.06

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	28,107,802.00	6,798,588.11	5,560,510.14		29,345,879.97
展厅租金及经营管理费用	430,383.00	2,162,064.00	430,383.00		2,162,064.00
绿化	4,095,371.48	280,849.26	239,286.74		4,136,934.00
装饰品	656,743.48	75,009.27	256,707.87		475,044.88
合计	33,290,299.96	9,316,510.64	6,486,887.75		36,119,922.85

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	5,525,361.79	959,053.79	4,601,219.82	805,481.56
存货跌价准备	3,819,814.90	854,279.23	3,470,946.99	776,747.87
内部销售未实现毛利	8,051,517.74	1,930,379.44	8,134,378.57	2,014,414.45
长期股权投资减值准备				
递延收益	8,321,988.45	1,241,342.40	8,275,615.99	1,241,342.40
合计	25,718,682.88	4,985,054.86	24,482,161.37	4,837,986.28

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500万元以下的固定资产税法允许一次性计入成本	104,040,984.64	15,697,539.43	91,766,167.41	13,807,137.38
合计	104,040,984.64	15,697,539.43	91,766,167.41	13,807,137.38

## (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	36,163,058.35	37,074,609.89
合计	36,163,058.35	37,074,609.89

## (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



2019 年		11,491,820.05	
2020 年	11,002,746.52	10,901,353.09	
2021 年	10,852,707.98	11,775,028.51	
2022 年	11,398,321.28	790,638.53	
2023 年	1,087,773.32	2,115,769.71	
2024 年	1,821,509.25		
合计	36,163,058.35	37,074,609.89	

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付与长期资产有关的款项	13,545,848.46		13,545,848.46	24,176,671.17		24,176,671.17
委托贷款(注 1)	49,758,216.39		49,758,216.39	42,305,632.21		42,305,632.21
合计	63,304,064.85		63,304,064.85	66,482,303.38		66,482,303.38

其他说明：

注 1、公司通过民生银行厦门分行同安支行与泗阳金满冠建材有限公司、泉州君诺美建筑材料有限公司、成都铎昌建材有限公司、兰溪市巨格建材有限公司签署《委托贷款合同》，截至 2019 年 6 月 30 日，委托贷款余额分别为 17,886,952.82 元、11,018,520.00 元、13,014,193.57 元、7,838,550.00 元。

### 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、交易性金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,300,000.00	10,350,000.00
银行承兑汇票	74,078,414.59	83,125,171.69
合计	84,378,414.59	93,475,171.69

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	268,838,664.17	292,765,876.46
应付经营费用款	42,396,256.29	18,103,063.52
应付工程设备款	21,574,026.92	46,675,438.92
合计	332,808,947.38	357,544,378.90

**(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	316,643,146.75	236,711,045.19
合计	316,643,146.75	236,711,045.19

**(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	37,068,383.58	158,928,264.79	170,522,098.46	25,474,549.91
二、离职后福利-设定提存计划		5,854,478.04	5,854,478.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,068,383.58	164,782,742.83	176,376,576.50	25,474,549.91

## (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	37,068,383.58	140,807,080.05	152,400,913.72	25,474,549.91
二、职工福利费		7,232,528.30	7,232,528.30	
三、社会保险费		3,844,527.65	3,844,527.65	
其中：医疗保险费		3,088,396.92	3,088,396.92	
工伤保险费		293,001.39	293,001.39	
生育保险费		463,129.34	463,129.34	
四、住房公积金		4,159,339.37	4,159,339.37	
五、工会经费和职工教育经费		2,884,789.42	2,884,789.42	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,068,383.58	158,928,264.79	170,522,098.46	25,474,549.91

## (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		5,656,660.42	5,656,660.42	
2、失业保险费		197,817.62	197,817.62	
3、企业年金缴费				
合计		5,854,478.04	5,854,478.04	

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	2,271,177.20	13,011,284.24
消费税		
营业税		
企业所得税	9,648,357.30	3,518,512.15
个人所得税	2,318,361.35	636,578.44
城市维护建设税	138,379.51	699,097.27
教育费附加	56,115.96	371,360.62
地方教育费附加	39,121.49	240,898.04
水利建设基金	16,149.57	24,790.50
残疾人就业保障基金	4,878.37	4,878.37
房产税	1,239,311.33	1,256,351.82
应交印花税	159,612.45	130,804.71
土地使用税	737,753.34	785,517.99
合计	16,629,217.87	20,680,074.15

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	388,585.80	400,000.00
其他应付款	93,698,575.94	80,268,641.31
合计	94,087,161.74	80,668,641.31

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用

**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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
限制性股票股利	388,585.80	400,000.00
合计	388,585.80	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

**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	68,394,959.97	55,666,954.77
限制性股票回购义务	13,563,803.23	15,507,500.00
预提费用	1,858,501.19	2,026,860.39
往来款	3,612,662.88	1,105,151.88
品牌意向金	429,000.00	149,000.00
其他	5,839,648.67	5,813,174.27
合计	93,698,575.94	80,268,641.31

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
中小企业发展项目扶持资金（注2、）	1,246,000.00		133,500.00	1,112,500.00	政府补助
品牌及相关配套建设资金（注4、）	634,440.00		634,440.00	-	政府补助
品牌及相关配套建设资金（注5、）	6,540,762.61		2,065,504.02	4,475,258.59	政府补助
品牌及相关配套建设资金（注6、）	315,746.67		54,127.98	261,618.69	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（注7、）	961,133.33		55,450.00	905,683.33	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（注8、）	1,262,625.00		72,150.00	1,190,475.00	政府补助
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金（注9、）	784,666.71		43,999.98	740,666.73	政府补助
品牌及相关配套建设资金（注、）	-	3,200,000.00	355,555.56	2,844,444.44	政府补助
合计	11,745,374.32	3,200,000.00	3,414,727.54	11,530,646.78	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展项目扶持资金（注 1、）	1,246,000.00			133,500.00			1,112,500.00
品牌及相关配套建设资金（注 2、）	634,440.00			634,440.00			
品牌及相关配套建设资金（注 3、）	6,540,762.61			2,065,504.02			4,475,258.59
品牌及相关配套建设资金（注 4、）	315,746.67			54,127.98			261,618.69
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（注 5、）	961,133.33			55,450.00			905,683.33
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（注 6、）	1,262,625.00		72,150.00				1,190,475.00
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金（注 7、）	784,666.71			43,999.98			740,666.73
品牌及相关配套建设资金（注 8、）		3,200,000.00		355,555.56			2,844,444.44
合计	11,745,374.32	3,200,000.00	72,150.00	3,342,577.54			11,530,646.78

## 其他说明：

√适用 □不适用

注 1、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。

注 2、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。

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。

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 2018 年 12 月取得江苏泗阳经济开发区管理委员会拨付的专项资金 324,768.00 元。该专项资金专门用于品牌及相关配套建设。

注 5、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。



注 6、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。

注 7、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。

注 8、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 2019 年 3 月取得江苏泗阳经济开发区管理委员会拨付的专项资金 320 万元。该专项资金专门用于品牌及相关配套建设。

## 50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		15,907,500.00
合计		15,907,500.00

其他说明：

无

## 51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,500,000.00				-284,119.00	-284,119.00	67,215,881.00

其他说明：

2019 年 3 月 27 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的第一个解除限售期公司的业绩考核目标未达成，以及已获授限制性股票的激励对象中尚毅、严恩雄、赵建勇、李春、郑伟、张浩、张继、杨勇、孙晓 9 人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意根据《激励计划（草案）》的规定按约定的价格回购上述已获授但尚未解除限售的合计 284,119 股限制性股票，并办理回购注销手续。

## 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	475,732,474.68		17,794,372.97	457,938,101.71
其他资本公积	2,679,240.79	1,490,736.11		4,169,976.90
合计	478,411,715.47	1,490,736.11	17,794,372.97	462,108,078.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、2019 年 3 月 27 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的第一个解除限售期公司的业绩考核目标未达成，以及已获授限制性股票的激励对象中尚毅、严恩雄、赵建勇、李春、郑伟、张浩、张继、杨勇、孙晓 9 人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意根据《激励计划(草案)》的规定按约定的价格回购上述已获授但尚未解除限售的合计 284,119 股限制性股票，并办理回购注销手续，股本溢价减少 17,794,372.97 元

注 2、根据《企业会计准则第 11 号：一股份支付》的相关规定确认与限制性股票相关的股份支付费用，该股份支付费用计入相关成本费用，同时增加资本公积-其他资本公积 1,490,736.11 元。

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权激励款（注 1、）	31,615,000.00		18,051,196.77	13,563,803.23
回购股份（注 2、）	34,885,156.00	7,112,210.00		41,997,366.00
合计	66,500,156.00	7,112,210.00	18,051,196.77	55,561,169.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、限制性股权激励款本期减少数 18,051,196.77 元系公司本期注销减少限制性股票 284,119 股，在注销本限制性股票时，按照取得的认股款冲减股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务金额冲减负债并确认库存股。

注 2、公司于 2018 年 8 月 9 日召开的第三届董事会第九次会议、2018 年 8 月 28 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，同意公司以集中竞价交易的方式使用自有资金回购公司股份，回购股份价格不超过人民币 90 元/股，回购资金总额不低于 4000 万元且不超过 5400 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司回购股票股数 738,600.00 股，回购金额 41,997,366.00 元。

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-82,454.69	43,114.87				43,114.87		-39,339.82	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	-82,454.69	43,114.87				43,114.87		-39,339.82	
其他综合收益合计	-82,454.69	43,114.87				43,114.87		-39,339.82	

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

## 56、专项储备

□适用 √不适用

## 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

注：根据相关法律和公司章程规定，法定盈余公积达到注册资本 50%以上，可不再计提法定盈余公积。

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	465,411,129.18	309,020,587.44
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	465,411,129.18	309,020,587.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,799,995.25	61,298,147.95
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	66,449,985.80	54,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	468,761,138.63	316,318,735.39

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	770,113,142.48	504,574,681.37	629,802,100.65	387,228,491.22
其他业务	15,254,840.48	1,128,732.07	13,137,774.23	483,895.21
合计	785,367,982.96	505,703,413.44	642,939,874.88	387,712,386.43

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,557,471.41	1,247,015.15
教育费附加	896,394.28	684,939.25
房产税	1,755,111.81	1,574,087.21
土地使用税	1,076,122.32	976,850.82
车船使用税	6,740.92	97,172.78
印花税	561,110.95	634,564.85
地方教育附加	590,642.66	456,626.18
环境保护税	9,703.08	5,540.92
残疾人就业保障基金	233,859.38	
堤防维护费		29,029.56
水利建设基金	21,789.17	
价调基金	382.73	4,162.11
合计	6,709,328.71	5,709,988.83

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	63,498,811.01	56,602,545.18
业务宣传费	24,884,707.11	16,970,131.58
广告费	16,632,452.03	23,554,424.41
租金及物业费	13,746,323.38	12,236,601.97
差旅费	6,491,327.03	4,872,446.05
展会费	4,187,682.84	5,677,608.36
摊销长期待摊费用	3,764,735.87	4,367,649.39
运输费	3,702,516.00	5,767,152.35
网络服务费	2,604,908.85	6,839,969.92
安装配套费	2,215,525.25	1,417,018.74
招待费	1,679,241.59	873,292.77
会务费	1,611,390.02	1,427,490.96
办公费	838,545.23	425,153.78
折旧费	751,465.18	642,665.21
水电费	717,129.60	624,116.85
交通费	173,114.48	359,898.32
电话费	72,734.39	88,028.21
其他	1,319,680.94	412,460.94
合计	148,892,290.80	143,158,654.99

其他说明：

无

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	21,149,190.14	17,253,120.72
中介机构服务费	4,034,932.58	2,866,777.37
无形资产摊销	2,180,374.11	1,662,751.16
租金及物业费	2,017,207.58	1,450,218.00
办公费	1,940,494.32	929,646.18
折旧费	1,734,251.64	1,379,233.06
股权激励费用	1,490,736.11	4,226,006.99
业务招待费	1,278,260.73	983,590.70
差旅费	1,147,293.52	1,067,960.15
摊销长期待摊费用	958,804.37	1,460,034.17
电话费	302,309.12	605,731.93
招聘费用	265,820.07	377,290.18
会员费	227,829.25	617,169.80
交通费	91,244.96	127,576.86
其他	1,234,369.68	1,092,874.91
合计	40,053,118.18	36,099,982.18

其他说明：

无

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	17,422,691.28	14,001,795.32
人员人工	19,585,444.69	12,813,525.93
折旧费	186,603.51	318,416.27
长期待摊费用摊销	23,382.81	144,952.38
无形资产摊销	189,758.39	145,484.52
委托外部研究开发费用	806,585.98	1,297,896.6
其他费用	3,263,036.40	1,427,660.68
合计	41,477,503.06	30,149,731.70

其他说明：

无

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-2,472,372.26	-3,763,245.60

汇兑损失	182,261.30	52,238.13
减：汇兑收益	-2,510.04	86,835.93
银行手续费	954,015.74	657,160.63
其他	280.00	-18,596.62
合计	-1,338,325.26	-2,985,607.53

其他说明：

无

## 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	188,950.00	301,500.00
与收益相关的政府补助	30,019,166.38	19,512,816.81
合计	30,208,116.38	19,814,316.81

其他说明：

无

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	5,273,662.83	8,898,918.26
委托贷款利息收入	1,528,650.42	654,938.27
合计	6,802,313.25	9,553,856.53

其他说明：

无

### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

### 69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-546,927.71	-141,172.66
其他应收款坏账损失	-657,305.41	-329,281.63
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,204,233.12	-470,454.29

其他说明：

无

### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-540,883.07	-450,961.17
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	-540,883.07	-450,961.17



其他说明：

无

## 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-12,412.99	-102,341.80
合计	-12,412.99	-102,341.80

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	103,570.00	168,368.78	103,570.00
其他	889,196.00	403,365.55	889,196.00
合计	992,766.00	571,734.33	992,766.00

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	72,150.00	与资产相关
2018 年厦门优质品牌奖励金	30,000.00		与收益相关
个税返还		96,218.78	与收益相关
2018 年度党费回拨	1,420.00		与收益相关
合计	103,570.00	168,368.78	

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	20,000.00	77,000.00	20,000.00
其他	168,226.02	220,097.54	168,226.02
合计	188,226.02	297,097.54	188,226.02

其他说明：

无

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,490,211.04	9,759,726.94
递延所得税费用	1,788,828.10	655,916.26
合计	10,279,039.14	10,415,643.20

**(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	79,928,094.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,965,122.52
子公司适用不同税率的影响	-1,168,568.70
调整以前期间所得税的影响	-7,179.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,865.13
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	2,928,184.07
加计扣除数的影响	-3,623,384.69
母公司计提的长期股权投资跌价准备确认递延所得税	
所得税费用	10,279,039.14

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 76、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,583,246.84	15,510,236.23
保证金	10,730,982.21	11,437,280.10
往来款	2,685,649.51	2,248,480.67
利息收入	2,085,003.27	4,007,178.86
品牌意向金	1,740,992.98	2,433,396.79
其他	2,650,835.59	831,104.11
合计	51,476,710.40	36,467,676.76

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	57,180,666.42	61,565,748.05
租赁及物业水电费	18,342,000.73	14,284,275.85
差旅费	11,338,804.20	8,783,386.14
中介机构服务费	8,556,059.84	6,419,662.43
运输费	5,998,092.94	10,413,322.62
展会费	5,054,042.05	3,550,064.44
办公费	3,196,099.40	1,778,128.10
业务招待费	2,452,678.48	1,167,638.63
往来款	2,225,217.87	2,885,447.45
安装服务费	2,103,407.03	1,427,977.82
产品研发费用	1,956,576.36	3,052,458.56
会务费	1,594,628.62	2,071,315.07
电话费	818,717.49	698,135.95
汽车费	649,158.79	478,645.26
网络服务费	352,488.68	3,222,568.27
保证金	222,876.25	1,704,248.56
会员费	157,999.00	785,000.00
交通费用	68,739.79	83,352.52

其他	4,924,775.74	4,275,209.98
合计	127,193,029.68	128,646,585.70

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
合计	0	23,935,552.03

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
股份回购款	25,469,426.51	-
合计	25,469,426.51	19,549,582.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,649,055.32	61,298,147.95

加：资产减值准备	1,745,116.19	921,415.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,618,750.23	16,139,678.80
无形资产摊销	2,750,974.11	1,878,461.63
长期待摊费用摊销	6,533,762.09	6,726,525.69
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）	12,412.99	102,341.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,227.34	-
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,162,441.35	-9,553,856.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-147,068.58	1,425,741.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,890,402.05	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,942,445.77	-17,166,178.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,078,975.23	-4,029,658.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,928,037.66	-63,440,807.42
其他	-8,532,311.90	10,841,882.40
经营活动产生的现金流量净额	119,424,445.61	5,143,693.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	299,425,519.86	323,002,552.39
减：现金的期初余额	348,276,751.52	280,561,957.50
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	-48,851,231.66	42,440,594.89

## (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	299,425,519.86	348,276,751.52
其中：库存现金	26,621.50	10,075.50
可随时用于支付的银行存款	299,398,898.36	348,266,676.02
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	299,425,519.86	348,276,751.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,717,068.97	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金使用受限
合计	11,717,068.97	/

其他说明：

无

### 80、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,394,065.68	6.87	9,583,783.33
欧元	10,280.82	7.82	80,365.17
澳元	79,186.88	4.82	381,332.34
应收账款			
其中：美元		6.87	
欧元	19,568.78	7.82	152,969.15
其他应收款			
其中：美元	308,530.71	6.87	2,121,056.07
欧元	6,972.66	7.82	54,505.28
澳币	76,516.00	4.82	368,470.45
应付账款			
其中：美元	378,450.55	6.87	2,601,734.00

：欧元	12,369.26	7.82	96,690.51
其他应付款			
其中：美元	69,930.58	6.87	480,751.76
澳币	4,827.15	4.82	23,245.62

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
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳币	当地主要货币
JPCG SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	新加坡元	当地主要货币

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中国共产党厦门市同安区工业园区工作委员会 2018 年度党费回拨	1,420.00	营业外收入	1,420.00
厦门市质量技术监督局标准化战略实施经费	75,000.00	其他收益	75,000.00
厦门市同安区劳动就业中心劳动社会保险差额补助	48,218.94	其他收益	48,218.94
厦门市同安区劳动就业中心应届生社保补贴	24,070.47	其他收益	24,070.47
厦门市同安区劳动就业中心劳务协作奖励	39,500.00	其他收益	39,500.00
厦门技师学院“一企一策”培训补贴	636,000.00	其他收益	636,000.00
厦门市质量技术监督局厦门优质品牌奖励金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
政府补助财政扶持	13,170,500.00	其他收益	13,170,500.00
厦门市科学技术局“2018 年第四批企业研发经费补助”资助款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
厦门市商务局 2018 年度外经贸发展专项第一	31,012.00	其他收益	31,012.00

批项目			
厦门市同安区工业和信息化局 2018 年工业固定资产投资奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
厦门市同安区发展和改革局募投奖励	1,102,200.00	其他收益	1,102,200.00
厦门市社会保险管理中心稳岗补贴	100,725.43	其他收益	100,725.43
西安市雁塔区失业保险基金经办中心 西安分公司失业保险稳岗补贴	13,712.00	其他收益	13,712.00
中共泗阳县委组织部人才补贴	120,000.00	其他收益	120,000.00
企业上云奖励补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
省工程技术中心技术补贴(泗阳县财政局国库集中支付中心)	240,000.00	其他收益	240,000.00
省工程技术中心技术补贴(泗阳县财政局国库集中支付中心)	60,000.00	其他收益	60,000.00
市绿色制造补贴 30 万 省财政税收奖励补贴 20 万 专利奖励 34800 (泗阳县财政局国库集中支付中心)	534,800.00	其他收益	534,800.00
省技改补贴 (泗阳县财政局国库集中支付中心)	200,000.00	其他收益	200,000.00
财力贡献奖励(江苏泗阳经济开发区管理委员会)	1,554,500.00	其他收益	1,554,500.00
财力贡献奖励款	7,715,300.00	其他收益	7,715,300.00
中小企业发展项目扶持资金	2,670,000.00	递延收益	133,500.00
品牌及相关配套建设资金	4,567,968.00	递延收益	634,440.00
品牌及相关配套建设资金	12,393,024.00	递延收益	2,065,504.02
品牌及相关配套建设资金	324,768.00	递延收益	54,127.98
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	递延收益	55,450.00
厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投资项目补助基金	1,443,000.00	递延收益	72,150.00
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金	880,000.00	递延收益	43,999.98
品牌及相关配套建设资金	3,200,000.00	递延收益	355,555.56
合计	53,484,718.84		30,311,686.38

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用



(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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	成立日期
JPCG Singapore Pte.Ltd	新加坡	4,492,168.06 元人民币	100.00	货币资金	2019 年 5 月 9 日
宿迁瑞渝投资合伙企业（有限合伙）	江苏宿迁	5000 万人民币	100.00	货币资金	2019 年 2 月 1 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	服务业	100.00		投资设立
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	服务业	100.00		投资设立
厦门金牌桔家云整装科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	80.00		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
JPCG Singaprove Pte.Ltd	新加坡	新加坡	服务业	100.00		投资设立
宿迁瑞渝投资合伙企业(有限合伙)	江苏宿迁	江苏宿迁	服务业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
THAI MEGACAB CO.,LTD	泰国	泰国	生产销售橱柜	45%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

风险管理目标和政策

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

### （一）市场风险

#### 1. 外汇风险

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

#### 2. 利率风险

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

### （二）信用风险

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

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

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

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### （三）流动性风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	84,378,414.59				84,378,414.59

应付账款	316,493,908.99	8,720,228.89	1,925,385.42	5,669,424.08	332,808,947.38
其他应付款	20,805,392.87	37,538,297.30	18,112,210.74	17,631,260.83	94,087,161.74

## 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	6,800 万元	43.37	43.37

#### 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

详见财务报告章节附注九、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见财务报告章节附注九、在其他主体中的权益

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	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈供应链管理有限公司	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈投资管理有限公司	同一实际控制人
厦门德韬资本创业投资有限公司	同一实际控制人
厦门美乐居商贸有限公司	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈房地产投资有限公司	同一实际控制人
厦门聚九九商贸有限公司	同一实际控制人



厦门市五百米商业管理有限公司	同一实际控制人
厦门市五百米电子商务有限公司	同一实际控制人
泗阳建潘置业有限公司	同一实际控制人
泗阳华瑞中盈置业有限公司	同一实际控制人
漳州中瑞房地产开发有限公司	同一实际控制人
中融聚成（北京）投资有限公司	同一实际控制人
宿迁德韬投资管理有限公司	同一实际控制人
商汇（厦门）帆船游艇运动俱乐部有限公司	同一实际控制人
宿迁德韬建成投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
宿迁德韬中盈投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈商业保理有限公司	同一实际控制人
聚融成（厦门）实业有限公司	同一实际控制人
漳州中瑞房地产开发有限公司	同一实际控制人
厦门华辰股权投资基金管理有限公司	控股股东参股的企业
厦门瑞亚嘉盈股权投资合伙企业	控股股东参股的企业
泉州中瑞房地产开发有限公司	控股股东参股的企业
香港建潘国际控股有限公司	主要投资者个人控制的企业
GOLD VIRTUE INTERNATIONAL LIMITED	主要投资者个人控制的企业
厦门智腾机械设备有限公司	与主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业
福人木业（福州）有限公司	与关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
厦门雷讯科微电子股份有限公司	实际控制人温建怀担任董事的公司
中林集团江苏聚成木业有限公司	实际控制人温建怀担任董事的公司
温建怀	主要投资者个人
潘孝贞	主要投资者个人
蔡娟	主要投资者个人关系密切的家庭成员
林晓君	主要投资者个人关系密切的家庭成员

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	156,139.33	663,136.72
厦门美乐居商贸有限公司	购买商品	10,140.00	213,003.68
厦门市五百米电子商务有限公司	购买原材料	503,424.12	3,373,210.21
福人木业（福州）有限公司	购买原材料	7,279,769.72	-
合计		7,949,473.17	4,249,350.61

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	10,000.00	2018-11-22	2019-11-21	否
温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君	6,000.00	2017-7-14	2022-7-13	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀	6,000.00	2018-10-31	2019-10-11	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君	10,000.00	2017-7-13	2020-7-13	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君	7,000.00	2019-1-3	2020-1-02	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	3,000.00	2018-10-9	2019-10-8	否
温建怀、蔡娟、潘孝贞、林晓君	10,000.00	2017-12-22	2020-12-22	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
董事	815,612.00	767,470.00
监事	324,989.00	227,257.00
关键管理人员报酬	1,192,770.00	1,242,194.00
合计	2,333,371.00	2,236,921.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	厦门智腾机械设备有限公司	262,244.01		490,081.63	
应付账款	厦门美乐居商贸有限公司	37,250.00		37,250.00	
应付账款	福人木业（福州）有限公司	1,695,637.92		0.00	
应付账款	厦门市五百米电子商务有限公司	89,602.03		289,261.02	

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	284,119
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，激励对象取得的限制性股票在授予日 2018 年 2 月 6 日起 36 个月后申请解锁所获授限制性股票总量的为 50%

其他说明

注：根据公司 2018 年 12 月 29 日通过的 2017 年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于〈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)及其摘要〉的议案》，以及 2018 年 2 月 6 日通过的第三届董事会第二次会议决议，于 2018 年 2 月 6 日首次授予 58 名激励对象 50 万股限制性股票，限制性股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票，授予价格为每股人民币 63.63 元。

本激励计划首次授予部分限制性股票的限售期分别为自相应授予登记日起 24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划授予的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

限制性股票解锁安排及公司业绩考核条件如下：

解禁限售期	业绩考核目标
首次及预留部分第一个解除限售期	以 2017 年净利润为基数,2018 年净利润增长率不低于 30%
首次及预留部分第二个解除限售期	以 2017 年净利润为基数,2019 年净利润增长率不低于 60%

由于公司 2018 年净利润增长率未满足第一个解除限售期的业绩考核目标，因此所有激励对象对应考核年度当年可解除限售的限制性股票均不得解除，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利率之和。根据 2019 年 3 月 27 日通过的金牌厨柜 2019 年第三届董事会第十五次会议和修改后的章程规定，减少注册资本人民币 284,119.00 元。

## 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	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。
可行权权益工具数量的确定依据	无
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	4,169,976.9
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,490,736.11

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

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

## (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

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

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	747,091,848.72	488,417,408.14	615,593,968.74	374,548,999.20
境外	23,021,293.76	16,157,273.23	14,208,131.91	12,679,492.02

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	33,071,468.35
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	33,071,468.35
1 至 2 年	
2 至 3 年	567,971.50
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	585,595.42
合计	34,225,035.27

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	39,798,531.92	100.00	2,466,357.44	6.20	37,332,174.48	26,063,006.17	100.00	2,284,455.24	8.77	23,778,550.93
其中：										
账龄组合	34,225,035.27	86.00	2,466,357.44	7.21	31,758,677.83	335,944.00	1.29			335,944.00

关联方组合	5,573,496.65	14.00			5,573,496.65					
合计	39,798,531.92	/	2,466,357.44	/	37,332,174.48	26,063,006.17	/	2,284,455.24	/	23,778,550.93

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	34,225,035.27	2,466,357.44	7.21
合计	34,225,035.27	2,466,357.44	7.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,284,455.24	387,016.40		205,114.20	2,466,357.44
合计	2,284,455.24	387,016.40		205,114.20	2,466,357.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	205,114.20

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建兴辉达家居有限公司	5,665,580.00	45.29	283,279.00
广州普聚商贸有限公司	4,250,614.12	33.98	212,530.71
GODENHOME CABINETRY WEST. LCC	2,870,933.84	22.95	143,546.69
上海盛禹房地产开发有限公司	2,157,251.50	17.24	306,652.60
EUCUCINA CABINET DISTRIBUTOR LLC.	1,973,433.82	15.77	98,671.69
合计	16,917,813.28	42.51	1,044,680.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	77,721.59	80,114.27
应收股利		
其他应收款	203,052,305.26	126,807,124.16
合计	203,130,026.85	126,887,238.43

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	77,721.59	80,114.27
债券投资		
合计	77,721.59	80,114.27

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4221362.17
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,221,362.17
1 至 2 年	1,581,417.35
2 至 3 年	319,912.47

3 年以上	
3 至 4 年	96,361.35
4 至 5 年	340,000
5 年以上	249,909.8
合计	6,808,963.14

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	197,857,309.99	122,194,790.48
保证金	3,292,674.72	3,385,158.00
备用金、个人借款	1,410,879.54	449,918.82
押金	530,924.51	998,878.57
代收代缴	847,783.59	837,801.64
其他	347,776.09	90,470.81
合计	204,287,348.44	127,957,018.32

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金牌厨柜有限公司	往来款	134,926,515.92	1 年以内、1-2 年	66.05	
上海建潘卫厨有限公司	往来款	35,490,905.60	1 年以内、1-2 年	17.37	
杭州建潘卫厨有限公司	往来款	9,055,302.35	1 年以内、1-2 年	4.43	
福州建潘卫厨有限公司	往来款	7,590,243.47	1 年以内	3.72	

陕西建潘厨卫有限公司	往来款	6,758,383.60	1 年以内	3.31	
合计	/	193,821,350.94	/	94.88	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	231,187,134.33		231,187,134.33	166,628,791.50		166,628,791.50
对联营、合营企业投资						
合计	231,187,134.33		231,187,134.33	166,628,791.50		166,628,791.50

## (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
杭州建潘厨卫有限公司	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		
福州建潘厨卫有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
上海建潘厨卫有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
无锡建盈厨卫有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宿迁瑞渝投资合伙企业		49,500,000.00		49,500,000.00		

(有限合伙)					
JPCG SINGAPORE PTE. LTD		4,492,168.06		4,492,168.06	
MIG S.R.L. (MIG 有限责任公司)	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.	3,109,378.30	10,566,174.77		13,675,553.07	
江苏金牌厨柜有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00	
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	952,080.00			952,080.00	
厦门金牌桔家云整装科技有限公司	22,400,000.00			22,400,000.00	
合计	166,628,791.50	64,558,342.83		231,187,134.33	

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,991,495.65	577,766,938.85	588,278,895.88	434,848,665.42
其他业务	16,441,608.42	207,502.78	16,099,196.62	3,937,325.72
合计	758,433,104.07	577,974,441.63	604,378,092.50	438,785,991.14

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	4,965,081.39	6,712,336.37
委托贷款投资收益	1,528,650.42	654,938.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	6,493,731.81	7,367,274.64

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,412.99	-102,341.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,311,686.38	19,982,685.59
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,273,662.83	9,553,856.53
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,528,650.42	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,969.98	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	-5,646,946.64	-4,449,988.21
少数股东权益影响额	-31,603.86	
合计	32,124,006.12	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	6.89	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.57	0.57

## 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：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用