

LONTAI

龙泰家居

NEEQ:831445

福建龙泰竹家居股份有限公司

FUJIAN LONGTAI BAMBOO HOUSEWARE CO.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记

<p>2019年2月，公司收到由GHC颁发的《两化融合管理体系评定证书》，发证时间：2018年11月16日，有效期：3年。</p> 	<p>2019年5月，公司收到由EACC颁发的《能源管理体系认证》，发证时间：2019年4月9日，有效期：3年。</p> 
<p>2019年4月，公司通过向老股东定向发行股票200万股，募集资金人民币900万元，用于补充公司的流动资金。</p>	<p>2019年5月10日，公司2018年年度股东大会审议通过了《权益分派预案》，以公司现有总股本78,909,000股为基数，向全体股东每10股派2.0元现金股利。</p>
<p>2019年5月，公司通过股转系统对公司创新层各项资质的审核。截至本年，公司已三次入选“新三板”的创新层。</p>	<p>此次中报，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1股，以资本公积向全体股东每10股转增1股。</p>
<p>2019年7月子公司展拓通过了宜家供应商评估体系的所有验厂审核程序，正式成为其指定的供应商（供应商编号为50008）。和宜家签订的首份金额为2,000万左右的订单。</p> <p>2019年8月，两家全资子公司迈拓和展拓，正式开始生产销售。</p>	<p>2019年5月，经2019年第五次临时股东大会审议通过了《回购股份方案》，决定以不超过680万元的资金总额回购公司数量不超过100万股的股份。此次回购的股份全部用于公司对员工的股权激励。2019年7月，公司回购股数达到100万股的最高限额，回购实施完毕。</p> <p>2019年9月，经2019年第六次临时股东大会会议公司通过《股权激励方案的议案》，决定以每股2元的价格对15名中高层管理人员及核心员工进行51万股的股权激励。该股权激励截止12月31日尚未实施完毕。</p>
<p>2019年9月2日，公司召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《2019年半年度权益分派预案》：以公司股权登记日应分配股数77,909,000股为基数向全体股东每10股送红股1股，每10股转增1股。</p>	<p>2019年11月，公司被认定为第四批国家林业重点龙头企业。</p>

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	35
第六节	股本变动及股东情况	38
第七节	融资及利润分配情况	41
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	44
第九节	行业信息	48
第十节	公司治理及内部控制	49
第十一节	财务报告	59

释义

释义项目	指	释义
公司、龙泰家居	指	福建龙泰竹家居股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《福建龙泰竹家居股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股东大会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司股东大会
董事会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司董事会
监事会	指	福建龙泰竹家居股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
IKEA、宜家家居、宜家公司、宜家集团	指	Inter IKEA Systems B.V.,全球著名的瑞典家居连锁企业
OEM 模式	指	Original Equipment Manufacturer 的简称,直译是“原始设备制造商”,亦称为定牌生产或授权贴牌生产,即某制造商根据另一些企业的要求,为其生产产品或产品配件。其中,承接生产制造业务的制造商被称为 OEM 厂商,其生产出来的产品被称为 OEM 产品。
ODM 模式	指	Original Design Manufacturer 的简称,直译是“原始设计制造商”,即某制造商设计出某产品后,在某些情况下可能会被另外一些企业看中,要求配上后者的品牌名称来进行生产,或者稍微修改后生产。其中,承接设计制造业务的制造商被称为 ODM 厂商,其生产出来的产品被称为 ODM 产品。
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
期初、上年期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
竹百丽	指	南平竹百丽电子商务有限公司
迈拓	指	福建迈拓钢竹家居用品有限公司
展拓	指	福建展拓创意家居有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司内部控制的風險	公司专注从事竹家居用品多年，建立了覆盖资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理等众多方面的内部控制体系，各部门间的工作保持了协调性、严密性和连续性。随着公司业务规模的发展及未来募投项目的实施，公司业务规模进一步扩大，如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模的扩大而进行及时调整和完善，将会对公司未来的经营和发展带来一定影响。
安全生产風險	公司从事竹家居用品的设计、生产和销售，产品及原材料主要系竹制品，属于易燃物品。为此，公司已根据相关法律法规规定制定现行有效的《各部门安全生产责任制》、《各级人员安全生产责任制》等规章制度，并定期对相关作业场所、机器设备进行安全生产检查，形成安全生产检查记录。

	但由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在一定的安全生产风险。
核心技术人员流失风险	公司作为竹家居用品提供商，产品的设计开发及生产加工工艺需要较高的研发设计能力，业务发展与公司拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，培养了一支设计开发能力较强、实践经验较丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的核心技术，由公司高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定了完善的设计开发机制以维持技术团队的稳定性，但公司仍无法完全规避核心技术人员流失给公司持续发展带来的风险；倘若这些人员大量离职，很可能导致技术的泄密，进而影响公司的经营发展。
原材料供应风险	公司产品生产所使用的原材料主要为碳侧单板与竹板坯，并且采购规模较大。如果原材料产地出现雨季较长的情况，会导致原材料价格有一定程度的上涨，影响原材料供应和成本；再者，若国家政策发生变化，限制毛竹（碳侧单板与竹板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生不利影响。
对单一客户依赖的风险	<p>近年，公司向第一大客户宜家的销售占比 90%左右。受限于产能规模，公司采取了优先向优质客户交货的策略，导致公司销售客户的集中度较高。</p> <p>公司与全球知名企业宜家自 2011 年开始合作，凭借规范的生产经营，严格的品质管理和规模化的供货能力，公司在宜家的供应商考核中表现优良，双方逐渐建立了长期稳定的合作关系。但若宜家受宏观经济变化、产业政策调整、进出口贸易政策、自身经营情况等因素影响而导致与公司的业务合作发生重大不利变化，将对公司产品销售和经营业绩带来不利影响。</p>
业务拓展风险	公司专注从事竹家居用品的设计、生产及销售，并根据客户的需求不断开发新的产品条线。虽然报告期内公司的业务发展迅速，营业收入较快增长，公司凭借技术优势及客户资源在产品销售及后续服务方面获得了一定的认可，但若新品的

	设计开成果未能得到市场的进一步认可，将面临业务拓展失败的风险。
汇率波动风险	近年，公司外销收入占比 75%左右，随着公司业务规模的扩大，公司出口销售额不断增大。公司紧密关注汇率变动，与主要客户宜家进行协商结算方式主要以人民币为主，以控制和降低汇率风险。但如果未来人民币汇率及海外销售区域所在国汇率发生较大波动，可能将会对公司经营业绩产生一定的影响。
出口退税政策变化导致利润波动风险	公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。近年，公司外销收入占比 75%左右，出口比例较高。公司的主要产品竹制品的出口退税率以 13%为主，报告期内基本保持稳定未发生变化，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响，公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书	张丽芳
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0599-5892989
传真	0599-5892989
电子邮箱	longtai@longtaibamboo.com
公司网址	http://www.longtaibamboo.com/
联系地址及邮政编码	南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号,354200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	福建龙泰竹家居股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 8 日
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 —C21 家具制造业 —C212 竹、藤家具制造 — C2120 竹、藤家具制造

主要产品与服务项目	竹家具、竹家居产品、竹建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售;网上经营竹产品。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	94,490,800
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	连健昌、吴贵鹰
实际控制人及其一致行动人	连健昌、吴贵鹰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350700553218333A	否
注册地址	南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号	否
注册资本	94,490,800	是

报告期，公司进行了一次股票发行，一次引起股本变化的股份回购，一次引起股本变动的权益分派，具体如下：

1、2019年1月29日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于<福建龙泰竹家居股份有限公司2019年第一次股票发行方案>》，2019年2月15日公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了该议案。2019年3月21日全国中小企业股份转让系统出具了《股票发行股份登记函》（股转系统函（2019）908号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为78,909,000股。

2、2019年5月15日，公司披露了《回购股份方案》，5月27日，公司披露了《回购股份方案调整公告》，5月31日，2019年第五次临时股东大会审议通过了该回购方案，同意公司使用不超过人民币680万元（含）的自有资金采用做市转让方式回购公司股份，回购股数上限为100万股。

2019年7月12日，公司回购股数达到100万股的最高限额，回购实施完毕

3、公司于2019年8月16日召开第二届董事会第三十次会议，并于2019年9月2日召开2019年第六次临时股东大会审议通过了《2019年半年度权益分派预案》，以公司股权登记日应分配股数为基数，每10股送红股1股；每10股转增1股，此次权益分派后，公司股本增至94,490,800股。

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路268号
报告期内主办券商是否发生变化	否

会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华
会计师事务所办公地址	杭州市庆春东路西子国际 TA28/29 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 9 日及 2019 年 12 月 25 日分别召开第二届董事会第三十三次会议、2019 年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司与天风证券股份有限公司签署解除持续督导协议的议案》、《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》，2020 年 2 月 19 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自 2020 年 2 月 19 日起，公司主办券商变更为兴业证券。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	273,764,789.75	237,981,489.01	15.04%
毛利率%	32.01%	30.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	55,318,287.63	46,925,661.90	17.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,768,910.22	44,697,654.98	13.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	32.32%	34.02%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.66%	32.40%	-
基本每股收益	0.59	0.51	15.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	253,130,096.82	193,113,472.27	31.08%
负债总计	62,024,420.80	43,859,477.99	41.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	191,105,676.02	148,978,275.39	28.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.94	4.12%
资产负债率%（母公司）	21.60%	22.69%	-
资产负债率%（合并）	24.50%	22.71%	-
流动比率	1.9480	2.3209	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	54,359,641.89	56,514,177.02	-3.81%
应收账款周转率	11.56	10.63	-
存货周转率	6.40	9.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	31.08%	21.78%	-
营业收入增长率%	15.04%	50.37%	-
净利润增长率%	17.92%	98.21%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	94,490,800	76,909,000	22.86%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-350,883.66
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）	5,357,740.08
委托他人投资或管理资产的损益	552,733.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,698.27

非经常性损益合计	5,368,892.03
所得税影响数	819,514.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,549,377.41

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并资产负债表				
应收票据及应收帐款	20,900,105.64			
应收票据				
应收帐款		20,900,105.64		
应付票据及应付账款	27,541,368.38			
应付票据				
应付账款		27,541,368.38		
母公司资产负债表				
应收票据及应收帐款	21,190,516.35			
应收票据				
应收帐款		21,190,516.35		
应付票据及应付账款	27,544,223.46			
应付票据				
应付账款		27,544,223.46		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是以竹为主材的家居行业领军者，多年来专注从事竹家居用品的设计、生产及销售。公司始终秉持“以竹材为中心，以混合材料发展为核心，以技术创新为驱动力”的战略方针，在巩固公司现有竹制品业务的基础上，加大对混合材料领域业务的开拓力度。公司现已成为竹制品行业的龙头企业，未来通过对竹材的深入研究，将竹与钢、木材、陶瓷、塑料等多种材料结合，制造更易于市场接受、受众范围更广的竹产品。

公司以“让家充满竹的芳香”为企业使命，以自主创新为研发设计原则，将竹的文化遗产、美学价值、人文价值融入竹家居产品，通过与规模化工业生产相结合，立足高端竹家居市场，推动公司 ODM 产品发展，摘掉“传统代工厂”标签，成为竹制品行业最具竞争力的家居用品提供商。

公司重视技术研发，拥有自身稳定的研发团队。经过多年的研发积累，公司逐步形成自身的技术优势。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已拥有 101 项专利，其中发明专利 6 项。公司先后被国家、省、市相关部门授予“国家级高新技术企业”、“国家林业产业化龙头企业”、“国家知识产权优势企业”、“省级农业产业化龙头企业”、“省级科技型企业”、“省级科技小巨人领军企业”、“省级专精特新企业”、“福建省产品质量信得过单位”、“南平市低碳产品评价示范企业”等荣誉，2017 年荣登“福布斯中国新三板公司潜力企业榜”。

公司始终高度重视产品的品质管理，建立了严格的产品质量控制体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、SA8000 社会责任标准、ISO14001 环境管理体系认证、FSCFM-COC 全产业链认证、等一系列国际体系认证。

报告期内，公司的主营业务没有发生变化。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

本报告期，公司营业收入呈现上涨的趋势，实现营业收入 27,376.48 万元，与上年的 23,798.15 万元相比增幅为 15.04%；公司主营业务毛利率稳定增长，由上年的 30.61% 提升为本年的 32.12%，公司具有良好的市场竞争能力以及较强的成本控制能力；公司经营情况较好，净利润持续增长，净利润为 5,527.43 万元，与上年的 4,687.46 万元相比增幅为 17.92%；公司在经营活动过程中产生的现金流回款情况良好，公司经营活动产生的现金流量净额为 5,435.96 万元，公司将经营成果转变为现金盈余的能力较强。

通过上述关键财务指标可以看出，目前公司业务发展状况和盈利质量较好，具备较强的盈利能力和持续发展能力，预计在经营环境未发生重大不利变化的条件下，可以继续保持良好的市场竞争力。

1、公司近年保持稳定较快的增长趋势，公司主营业务收入增长的原因分析如下：

(1) 坚持优质客户战略，境外销售业务快速发展

公司坚持优质客户战略，执行严格的国际产品质量标准，在全球竹制家居的重要市场欧洲和美国参加展会，寻求与优质客户进行合作。经过长期经营发展，公司积累了稳定的客户群体，和很多国际知名品牌建立了比较稳固的合作关系，公司在竹制品领域树立了良好的企业品牌形象。优质客户持续稳定的旺盛需求为公司收入增长提供动力，推动境外销售业务快速发展，促使公司主营业务收入快速提升；

(2) 积极进行产品开发，丰富产品种类结构

公司高度重视自主研发设计，持续投入产品开发，不断加大竹材料产品的创新，加大对混合材料产品的开拓力度，提升产品的品质和附加值。公司充分利用竹材强度高、硬度好、韧性强的优势，进一步创造性改善和提升竹材外部特征和物理力学性能。同时，公司不断探索竹材和复合材料有机结合，不断拓宽竹材应用领域，开发新产品，丰富公司产品种类。报告期内，公司产品结构进一步优化，收纳置物系列产品种类不断丰富、竹木复合弯曲材料的家具系列产品等为公司带来了新的业务增长点，带动公司主营业务收入快速增长。

2、公司主营业务毛利率由上年的 30.61% 提升为本期的 32.12%，呈逐年上升的趋势，主要原因如下：

(1) 公司依据经营战略优化产品结构，不断提高精深加工产品比例，重点发展工艺水平和附加值较高的产品，公司近年来将收纳置物系列作为发展重心，积极投入资金扩大生产规模，以满足该系列产品订货需求。该系列毛利率水平整体较高，随着该系列产品销售占比的提高，公司主营业务毛利率有所上升；

(2) 国家层面的税收优惠政策推动了公司毛利率上涨。近三年，公司出口收入金额较大，占整体收入比例较高。受到国家减税降费的政策影响，公司增值税率从 2019 年 4 月起由 16% 降至 13%，出口退税率则维持在 13%，公司出口业务征退税率之间的缺口逐渐减少，增值税不予抵扣的部分计入到营业成本的金额随之降低，拉动了本期综合毛利率的上涨；

(3) 公司注重生产经验的总结与生产工艺的提升，积极进行机器设备的智能化改造，持续提升生产的自动化和智能化水平；不断改进生产流程，逐步完善单元化生产模式，节约工时，提高生产效率。近年，随着生产效率和生产规模的快速提升，公司产品的单位生产成本有所下降。

3、公司净利润为 5,527.43 万元较上年增长 17.92%，其中母公司的净利润为 6055.20 万元，子公司迈拓、展拓由于 2019 年 8 月才完成筹建、正式生产销售，筹建期发生费用较大，年度内未实现盈利。

4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 5,435.96 万元，经营现金流状况良好。

公司与主要客户实行较为严格的信用政策，应收账款发生真实且回收款项无重大风险。公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比例基本为 1：1，货款回收能力较强，营业收入基本及时转化为现金流入企业。

报告期内，公司具备较强的销售和采购议价能力，保证了自身能够实施较为有利的信用政策，确保能够及时将经营成果转变为现金盈余。公司经营活动现金流量净额与净利润的比率为 1：0.98，公司将经营成果转变为现金盈余的能力较强。

（二） 行业情况

我国是世界上最主要的产竹国，竹类资源、竹林资源、竹林面积、竹材蓄积和产量以及竹产品对外贸易量均居世界首位，素有“竹子王国”之誉。

随着科学技术的日新月异，由竹林产业延长的加工制造业也正蓬勃发展。目前在我国由竹到竹制品，再到直接消费者的全产业链已初具规模，竹制品行业与花卉业、森林旅游业、森林食品业并称为中国林业发展四大朝阳产业。

经过三十多年的发展，我国成为竹制品制造市场增长最快的国家之一，在注重竹材的环保元素与人文设计元素相融合的欧美市场深受认可，东方色彩浓郁的竹制品遍布世界。国内的竹制品制造行业已迅速成长为一个充满生机和活力的市场。

随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品品种及品质得到极大的丰富和改善，生产和经营成本大幅下降，竹产品消费将完全摆脱过去区域消费的特征，更多的符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹制品进入到消费领域，其对比木材产品的多方优势也将逐渐彰显，展现出了竹制品制造行业巨大的市场前景。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与 本期期初金 额变动比 例%
	金额	占总资产 的比重%	金额	占总资产 的比重%	
货币资金	25,105,883.68	9.92%	41,990,216.45	21.74%	-40.21%
应收票据					
应收账款	26,466,292.10	10.46%	20,900,105.64	10.82%	26.63%
存货	39,300,979.91	15.53%	18,869,526.11	9.77%	108.28%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	115,446,241.24	45.61%	67,219,437.67	34.81%	71.75%
在建工程	6,487,544.73	2.56%	22,403,635.91	11.60%	-71.04%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他流动资产	4,936,731.51	1.95%	1,110,370.35	0.57%	344.60%

无形资产	21,871,986.74	8.64%	14,058,252.16	7.28%	55.58%
其他非流动资产	5,521,764.78	2.18%	1,330,940.80	0.69%	314.88%
应付账款	39,170,821.22	15.47%	27,541,368.38	14.26%	42.23%
预收款项	1,231,420.22	0.49%	663,882.15	0.34%	85.49%
应交税费	4,442,807.95	1.76%	2,830,608.61	1.47%	56.96%
其他应付款	350,788.24	0.14%	1,297,489.63	0.67%	-72.96%
预计负债	341,689.05	0.13%	1,180,931.62	0.61%	-71.07%
递延收益	10,777,622.68	4.26%	5,774,837.26	2.99%	86.63%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末金额 25,105,883.68 元与上年期末相较减少 40.21% 原因为：购买土地使用权、建设子公司厂房和购买相关机器设备；

2、存货：本期期末金额 39,300,979.91 元与上年期末相较上涨 108.28% 原因为：第一，存货的增长与公司经营规模持续扩大有关，二者保持相同增长趋势；第二，公司为了更加快速响应优质客户需求，实现及时、稳定出货，增加产成品备货，库存商品金额增加；第三，为了降低生产经营受到竹材产地因雨季所引发的原材料短缺情况，公司主动增加原材料储备；第四，公司的子公司迈拓家居和展拓家居在 2019 年相继投产，期末形成了一定的存货；

3、其他流动资产：本期期末金额 4,936,731.51 元与上年期末相较上涨 344.6%，主要系本年末未交增值税含期末留底 493.67 万元的原因所致；

4、固定资产：本期期末金额 115,446,241.24 元与上年期末相较上涨 71.75% 原因为：主要系公司二期四层钢筋混凝土结构厂房以及子公司迈拓家居厂房达到预定可使用状态后转为固定资产所致；

5、在建工程：本期期末金额 6,487,544.73 元与上年期末相较减少 71.04% 原因为：主要受公司二期四层钢结构厂房以及子公司迈拓家居工厂工程进度影响所致，即工程达到预定可使用状态后，转入到固定资产项目进行管理。

6、无形资产：本期期末金额 21,871,986.74 元与上年期末相较上涨 55.58%，主要系公司于 2019 年 7 月取得出让价为 826.06 万元的宗地编号 G2018004 号的国有建设用地使用权。

7、其他非流动资产：本期期末金额 5,521,764.78 元与上年期末相较上涨 314.88%，主要系期末有预付的土地款 478.95 万元。

8、预收账款：本期期末金额为 1,231,420.22 元，较上年增长 85.49%，主要系公司制定的预收款政策主要面向宜家外的其他客户，相关款项主要为货物的定金。公司收取预收款的基本政策是：对于除宜家外的客户，需要支付 30% 的定金，未经过信用审批的客户需在发货前将剩余 70% 的款项付清。预收款项逐年上涨主要系非宜家客户订单量增加所致。

9、应交税费：本期期末金额为 4,442,807.95 元，较上年增长 56.96%，主要由尚未完成汇算清缴的企业所得税构成。

10、其他应付款：本期期末金额为 350,788.24 元，较上年下降 72.96%，主要系上年收到南平市建阳区财政局拨付的引进人才补贴款 100 万元，该款项为公司代财政局对高层次人才发放的补贴，在 2019 年逐渐发放完毕。

11、预计负债：本期期末金额为 341,689.05 元，较上年下降 71.07%，主要系由于本期产品质量的不断提升而预计了较少的产品质量保证金的原故。

12、递延收益：本期期末金额为 10,777,622.68 元，较上年增长 86.63%，主要系公司及子公司收到来自政府部门的补助款合计 569.28 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	273,764,789.75	100.00%	237,981,489.01	-	15.04%
营业成本	186,120,942.88	67.99%	165,583,111.61	69.58%	12.40%
毛利率	32.01%	-	30.42%	-	-
销售费用	4,824,345.82	1.76%	4,560,941.74	1.92%	5.78%
管理费用	13,811,527.08	5.05%	7,559,111.61	3.18%	82.71%
研发费用	9,847,542.85	3.60%	8,904,227.13	3.74%	10.59%
财务费用	-102,019.03	-0.04%	-961,233.96	-0.40%	89.39%
信用减值 损失	-243,923.65	-0.09%	-	-	-

资产减值 损失	-598,533.24	-0.22%	112,053.07	0.05%	-634.15%
其他收益	4,131,940.08	1.51%	2,358,387.92	0.99%	75.20%
投资收益	552,733.88	0.20%	627,551.52	0.26%	-11.92%
公允价值 变动收益	-	-	-	-	-
资产处置 收益	-3,859.01	0.00%	8,605.59	0.00%	-144.84%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	62,034,912.87	22.66%	54,360,434.86	22.84%	14.12%
营业外收 入	1,259,183.38	0.46%	431,773.47	0.18%	191.63%
营业外支 出	571,106.30	0.21%	800,692.96	0.34%	-28.67%
净利润	55,274,306.38	20.19%	46,874,591.37	19.70%	17.92%

项目重大变动原因：

1、管理费用：本期金额为 13,811,527.08 元，与上年相比上涨了 82.71%，原因主要系：（1）计入管理费用中的职工薪酬：本期较上年管理人员薪酬同比增长 138.03%，主要系：1) 本年公司高薪聘请了几位高级管理人员；2) 为增加员工积极性，本期公司全面推行绩效工资改革，管理人员工资实现增长；3) 子公司迈拓、展拓均在 2019 年 8 月完成筹建、开始正式生产，两家公司的筹建期都较长，迈拓的原因是由于需新建厂房，基建周期较长所致；展拓则由于要完成宜家一系列极为严格的供应商体系检验，方能拿到供应商编号成为后者的供应商，故筹建期较长，两家子公司筹建期发生人工成本均计入管理费用—职工薪酬中，以上三个原因最终导致计入管理费用中的工资较上年增长了 467 万元；（2）折旧及摊销费用，由于本期厂房、机器设备及无形资产-土地使用权的投入使用，使得折旧及摊销费用本期较上年增加了 79 万元。

2、财务费用：本期金额为-102,019.03 元与上年相比上涨 89.39%，原因为：美元兑人民币汇率呈波动上升的趋势，公司本年汇兑收益较上年下降 78 万元。

3、资产减值损失：本期金额为-598533.24 元与上年相较增加 634.15%，原因主要系子公司展拓、迈拓 2019 年 8 月份完成筹建、开始生产，年内产品销售数量相对较少，尚未形成规模效应，工人工艺水平尚在磨合阶段，导致前期人工工时和用料相对较高，形成生产成本大于销售价格的情况，故出于谨慎性原则，本期计提了相应金额的存货跌价准备；

4、其他收益：本期金额为 4131940.08 元与上年相较上涨 75.20%，原因为主要系本期计入其他收益的政府补助有所增加所致。

5、资产处置收益：本期金额为-3,859.01 元与上年相较减少 144.84%，原因为：本期报废处理的旧设备较上年减少。

6、营业外收入：本期金额为 1259183.38 元与上年相较上涨 191.63%，原因主要系本期收到的政府补助款较上年有所增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	270,495,074.63	234,442,244.38	15.38%
其他业务收入	3,269,715.12	3,539,244.63	-7.62%
主营业务成本	183,614,693.35	162,690,027.40	8.93%
其他业务成本	2,506,249.53	2,893,084.21	-13.37%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
收纳置物系列	173,760,543.70	64.24%	114,564,699.32	48.87%	51.67%
餐具系列	51,847,320.81	19.17%	74,597,475.47	31.82%	-30.50%
园艺系列	30,470,984.52	11.26%	37,714,845.23	16.09%	-19.21%
家具系列	12,133,474.44	4.49%	3,740,078.03	1.60%	224.42%
其他	2,282,751.16	0.84%	3,825,146.34	1.63%	-40.32%
合计	270,495,074.63	100.00%	234,442,244.38	100.00%	-

按区域分类分析：

适用 不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	IKEA	239,479,112.49	88.53%	否
2	BRAND LOYALTY	5,140,613.98	1.90%	否
3	BEDSHELFIE	2,305,079.13	0.85%	否
4	1/ARC FRANCE	1,739,649.97	0.65%	否
5	KUAN CHIA	1,630,962.75	0.60%	否
合计		250,295,418.32	92.53%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	永安市华昌竹业有限公司	17,775,132.47	11.28%	否
2	邵武市绿丰竹木制品有限公司	16,311,582.65	11.27%	否
3	沙县逸翔竹业有限公司	9,084,972.67	6.28%	否
4	福建华发包装有限公司	8,689,137.60	6.00%	否
5	邵武市裕富竹木制品有限公司	8,012,107.02	5.54%	否
合计		59,872,932.41	40.37%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	54,359,641.89	56,514,177.02	-3.81%
投资活动产生的现金流量净额	-57,848,772.31	-38,527,910.77	-50.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,428,596.86	-18,813,350.00	28.62%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额：本期期末金额-57,848,772.31 元与上年期末相比较减少 50.15% 原因为：主要是该期间支付了建设厂房所需款项和购买土地使用权等相关款项

1、投资活动产生的现金流量净额：本期期末金额-57,848,772.31 元与上年期末相比较减少 50.15% 原因为：主要是该期间支付了建设厂房所需款项和购买土地使用权等相关款项；

2、筹资活动产生的现金流量净额：本期期末金额-13,428,596.86 元与上年期末相比较增加 28.62% 原因为：主要系本期定向发行股票 900 万股的原因所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有三家全资子公司，如下：

1、2015 年 12 月，公司第一届董事会第八次会议审议通过以资金人民币 200 万元，设立全资子公司“南平竹百丽电子商务有限公司”的议案。竹百丽已于 2016 年 1 月 5 日在当地工商登记机关登记注册成功。经营范围为网上销售：家具、餐饮具，厨房用具，日用百货，工艺礼品，办公用品。2018 年 7 月 2 日公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于拟转让控股子公司南平竹百丽电子商务有限公司 40% 股权的议案》，竹百丽由我公司的全资子公司变成对其持有 60% 股权的控股子公司；2019 年 8 月 22 日公司召开第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于购买子公司股票的议案》，至此，公司持有其 100% 股份。

名称：南平市竹百丽电子商务有限公司

统一社会信用代码：91350784MA345CJ235

类型：有限责任公司

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号

法定代表人：连健昌

注册资本：贰佰万圆整

成立日期：2016 年 01 月 05 日

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

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

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

名称：福建迈拓钢竹家居用品有限公司

统一社会信用代码：91350784MA31PRYF25

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号

法定代表人：冯磊

注册资本：壹仟万圆整

成立日期：2018年05月17日

营业期限：2018年05月17日至长期

经营范围：不锈钢家居用品、厨房用品及配件、办公用品、金属制品加工、销售；生产及销售与竹产品配套的碳钢。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

名称：福建展拓创意家居有限公司

统一社会信用代码：91350784MA31TCAAXB

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：南平市建阳区徐市镇龙泰园1号

法定代表人：连健昌

注册资本：壹仟万圆整

成立日期：2018年06月15日

营业期限：2018年06月15日至2068年06月14日

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

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（五） 研发情况

1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,847,542.85	8,904,227.13
研发支出占营业收入的比例	3.60%	3.74%
研发支出中资本化的比例	-	-

2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科以下	66	84
研发人员总计	67	85
研发人员占员工总量的比例	11.24%	10.46%

3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	101	95
公司拥有的发明专利数量	6	6

4. 研发项目情况：

报告期内，公司研发人员合计 85 人，占公司总人数的 10.46%，研发支出金额为 9,847,542.85 元，较上期研发支出增长 10.59%。公司截至 2019 年 12 月 31 日，已拥有 101 项专利，发明专利 6 项，实用新型专利 63 项，外观设计专利 32 项。2019 年，公司对现存和正在研发的生产工艺技术及产品材料进行合理配置，不断提升生产工艺的自动化和机械化，提高产品的性能、质量，提升竹边脚料的再利用，以本期正在研发的下列具体项目为代表：低碳环保竹制品表面低温粉末喷涂处理技术研发；新型收纳盒的生产工艺及高频微波固化技术研发；环保竹制品食品级防霉防腐技术及生产工艺研发；利用竹边脚料生产中空竹蜂窝板技术研发。公司不断扩大研发投入，使更多技术成果进一步得以转化，以技术带动效益，提高企业的持续发展能力。不断积累技术研发经验，使公司技术保持在行业领先水平，制造出附加值更高的产品，从而满足社会对产品的需求，不断强化公司在竹制品家居领域的市场地位，提升公司的竞争力。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十二）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十五）。</p> <p>于 2019 年度，公司确认的主营业务收入为人民币 270,495,074.63 元。公司对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司最大客户宜家，获取宜家供应商平台收货数据进行核对；针对非宜家的外销客户，贸易方式主要为 FOB，检查本年记录的收入金额是否与订单相符、所属提单日期是否属于本报告会计期间、客户付款金额及付款方是否与订单相符；针对内销客户，检查发货单及签收记录、发票等资料，确认本年记录的收入金额是否准确，是否记录在正确的会计期间； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对供应商平台收货数据、出库单、报关单、提单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

执行新金融工具准则对本公司的会计报表没有影响。

2、其他会计政策变更

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	/	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 20,900,105.64 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 27,541,368.38 元	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 21,190,516.35 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 27,544,223.46 元

(2) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则，在本报告期内无影响。

(3) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会[2019]9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则, 在本报告期内无影响。

3、会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更事项。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

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

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

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

公司在发展经济的同时, 也高度重视企业的道德文化建设、热心公益事业。始终秉承发展一方经济, 造福一方人民的理念, 公司不但解决了当地村镇大量的人口就业问题, 还对占用周边村民土地进行补偿、对贫困村民子女进行上学资助捐赠, 2019 年建阳区徐市镇遭受洪灾, 连健昌董事长带领员工积极参与抗洪救灾, 并捐赠 16 万元用于大阐村乌龙源自然村花门头农用桥重建。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

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

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

报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有较好的持续经营能力。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

我国是世界上最主要的产竹国，竹类资源、竹林资源、竹林面积、竹材蓄积和产量以及竹产品对外贸易量均居世界首位，素有“竹子王国”之誉。

我国竹林资源分布不均，以竹材中经济价值较高的毛竹为例，毛竹适宜生长在温暖湿润的气候条件，因此其分布主要集中在我国的南部地区。就产业分布而言，竹制品产业主要分布于福建、浙江和湖南三省。福建省现有竹林面积达 108.2 万公顷，竹产业产值突破 600 亿元。

作为我国的竹子重点产区，福建省竹类资源丰富、区位优势独特、市场潜力巨大，具有发展竹产业的良好基础和条件。随着国家及福建省一系列相关政策的出台，福建省凭借得天独厚的自然资源优势，在全国竹产量中保持领先，在全国所占份额提升至 29.14%，福建省竹产业迎来了前所未有的发展机遇。

随着科学技术的日新月异，由竹林产业延长的加工制造业也正蓬勃发展。目前我国由竹到竹制品，再到直接消费者的全产业链已初具规模，竹制品行业与花卉业、森林旅游业、森林食品业并称为中国林业发展四大朝阳产业。

经过三十多年的发展，我国成为竹制品制造市场增长最快的国家之一，在注重竹材的环保元素与人文设计元素相融合的欧美市场深受认可，东方色彩浓郁的竹制品遍布世界。国内的竹制品制造行业已迅速成长为一个充满生机和活力的市场。

2019年初，中国竹产业协会提出我国竹产业中期发展目标是2020年到2030年竹产业产值翻两番，即由2,600亿元增加到10,000亿元。远期目标是2030年到2050年达到与林产工业并驾齐驱的水平，总产值达到80,000亿元。竹林面积，固碳量，水土保持，空气与环境质量等方面达到突破性的高度和水平。

在全球强化环保观念的推动下，竹材以其环保、耐用、轻巧的特性将成为木材等材料的理想替代品，日益形成全球流行的消费趋势。

随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品品种及品质得到极大的丰富和改善，生产和经营成本大幅下降，竹产品消费将完全摆脱过去区域消费的特征，更多的符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹制品进入到消费领域，其对比木材产品的多方优势也将逐渐彰显，展现出了竹制品制造行业巨大的市场前景。

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

（二） 公司发展战略

公司始终秉持“以竹材为中心，以混合材料发展为核心，以技术创新信息化为驱动力”的战略方针，在巩固公司现有竹制品业务的基础上，加大对混合材料领域业务的开拓力度。公司现已成为竹制品行业的龙头企业，未来通过对竹材的深度研究，将竹与钢、木材、陶瓷、塑料等多种材料结合，制造更易于市场接受、受众范围更广的竹产品。

公司以“让生活充满竹的芳香”为企业使命，以自主创新为研发设计原则，将竹的文化遗产、美学价值、人文价值融入竹家居产品，通过与规模化工业生产相结合，立足高端竹家居市场，推动公司ODM产品发展，摘掉“传统代工厂”标签，成为竹制品行业最具竞争力的家居用品制造商。

（三） 经营计划或目标

2020年，公司按合并报表口径，计划完成营业总收入35,000万元，比2019年27,376.48万元提高27.85%，计划实现净利润6,800万元，比2019年5,579.73万元增长21.87%（上述经营目标并不代表挂牌公司2020年度的盈利预测，能否实现取决于全球疫情形式、市场状况变化、公司正常运营等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。为此，要做好以下几方面工作：

一、不断加大以竹竹为中心的混合材料家居产品的开发。

公司要在深耕现有主营业务的同时，始终秉持“以竹材为中心，混合材料发展为方向”的发展战略，通过结合市场流行的弯曲木、实木、碳钢等材料，开发出多种弯曲木、弯曲竹等混合材料产品，并已获得客户和市场的认可。公司将通过研发以竹为中心的混合材料家居产品，并基于自身业务基础的自动化生产线装备等产品，提高公司产品的多样性，从而进一步丰富产品品类，构建多元化产品体系，增加公司利润增长点，实现多元化发展。

二、坚持不断的开发设计，使产品更具核心竞争力；不断加大研发投入，提升生产的自动化、机械化，进一步加快技术成果的转化。

公司具有独立的研发车间和实验室，通过自主设计和品牌建设，成功走出“传统代工厂”的桎梏。目前我国家居企业多数仍为 OEM 企业，技术含量不高，市场集中度较低，竞争异常激烈。随着客户对品质和外型设计要求越来越高，拥有对产品较强的研发设计能力的 ODM 企业将会有更大的发展空间。公司将持续投入产品开发，提升产品的性价比、美观、品质，注重渠道开拓，将进一步推动自有品牌的发展，形成公司品牌效应，向 ODM 的商业模式逐步转变，不断提升公司在竹制品行业的竞争力。

公司经过十几年的经验技术积累，通过自行改造升级机器设备以及引入进口自动化设备，持续提升生产、仓储的自动化、智能化水平，设备的升级速度领先于同行业企业。公司目前已拥有发明专利 6 项，实用新型专利 63 项，外观设计专利 32 项，公司将不断扩大研发投入，进一步加快技术成果的转化，以技术带动效益，提高企业的持续发展能力，拥有的专利数量在行业内处于领先地位。公司将不断提升生产工艺的自动化和机械化，不断积累技术研发及业务经验，使公司技术保持在行业领先水平，实现制造出附加值更高的产品，从而满足社会对产品的需求，不断强化公司在竹制品家居领域的市场地位。

三、公司将不断打造并保持核心团队的优势。

公司目前拥有一支经验丰富、积极进取的管理层队伍。公司将不断探索，通过企业文化的感染、适度的薪酬奖励机制，富有竞争力的薪酬及相应的股权激励来吸引更多人才的加入。公司将持续注重团队的文化建设，通过提高团队凝聚力、整体协调能力来提高公司的整体运营效率。使公司拥有更为良好的分工合作、注重团队协作的企业精神，以确保公司各项业务实现高效运转和高速发展，在竹家居领域发展成为国内行业龙头企业。

四、满足以竹为主的定制家居的消费需求。

公司设立子公司龙泰定制，专门服务于以竹为主的有定制需要的客户，满足产品定制化需求。公司已率先改造生产线，以单元化生产方式和信息化管理手段，解决兼顾个性化设计的定制产品与大规模标准化生产之间的矛盾，实现定制产品规模化生产。

未来个性化、定制化的家居消费需求，对于家具企业不仅是发展机遇也是挑战。公司走在行业发展前端，完成迎接行业变革的准备工作。通过单元化生产方式提高生产效率，发挥可定制化生产产品的优势，提升企业核心竞争力。

五、通过精益化管理在保证产品质量的情况下不断降低成本。

公司将继续健全供应商的评价体系，严格执行采购规章制度，坚持择优采购，选择质优价廉的企业作为长期供应商。将精益化管理融入生产过程，不断降低原材料的耗损率，提高工人的生产效率，提升机器设备的使用效率，从而全方位降低成本。加强财务管理，认真分析各项财务指标，找出管理缺陷，提出整改措施，降低成本和费用，提高企业经济效益。

六、进一步完善现代企业管理制度，推动企业法人治理结构的完善，增强企业竞争力，拓宽融资渠道，实现跨越式发展的战略目标。2020年，公司要继续做好市值管理工作，保持并继续提高股票交易的活跃度，努力实现公司股票首次向不特定对象公开发行并在精选层挂牌，抓住“新三板”的改革机遇，促进公司在规范管理运行、市场拓展上再上新台阶。同时，要积极稳妥地规划公司未来发展计划，为公司创造新的经济增长点。为此，各部门要密切配合，团结一心，做好各项工作。公司管理层要严格贯彻落实公司章程，严格执行公司的各项议事规则和规章制度，保证公司健康规范运行。

（四） 不确定性因素

完成 2020 年度经营计划的不确定因素：

新冠肺炎疫情的影响。

报告期后至本报告出具之日，家居行业也受到新冠肺炎疫情的一定影响，生产经营活动放缓。如果疫情不能尽快结束，会导致公司的营业收入降低，从而对公司 2020 年经营计划产生影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司内部控制的風險

公司专注从事竹家居用品多年，建立了覆盖资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理等众多方面的内部控制体系，各部门间的工作保持了协调性、严密性和连续性。随着公司业务规模的发展及未来募投项目的实施，公司业务规模进一步扩大，如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，

组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善，将会对公司未来的经营和发展带来一定影响。

对应措施：公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制；另外，公司聘请了专门的咨询机构对我公司的内控进行了全面审核和梳理。来自于以上两方面的措施，使公司内部控制风险不断得以降低。

2、安全生产风险

公司从事竹家居用品的设计、生产和销售，产品及原材料主要系竹制品，属于易燃物品。为此，公司已根据相关法律法规规定制定现行有效的《各部门安全生产责任制》、《各级人员安全生产责任制》等规章制度，并定期对相关作业场所、机器设备进行安全生产检查，形成安全生产检查记录。但由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在一定的安全生产风险。

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

3、核心技术人员流失风险

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

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

4、原材料供应风险

公司产品生产所使用的原材料主要为碳侧单板与竹板坯，并且采购规模较大。如果原材料产地出现雨季较长的情况，会导致原材料价格有一定程度的上涨，影响原材料供应和成本；再者，若国家政策发生变化，限制毛竹（碳侧单板与竹板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生不利影响。

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

5、对单一客户依赖的风险

近年，公司向第一大客户宜家的销售占比 90%左右。受限于产能规模，公司采取了优先向优质客户交货的策略，导致公司销售客户的集中度较高。

公司与全球知名企业宜家自 2011 年开始合作，凭借规范的生产经营，严格的品质管理和规模化的供货能力，公司在宜家的供应商考核中表现优良，双方逐渐建立了长期稳定的合作关系。但若宜家受宏观经济变化、产业政策调整、进出口贸易政策、自身经营情况等因素影响而导致与公司的业务合作发生重大不利变化，将对公司产品销售和经营业绩带来不利影响。

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

6、业务拓展风险

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

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

7、汇率波动风险

近年，公司外销收入占比 75%左右，随着公司业务规模的扩大，公司出口销售额不断增大。公司紧密关注汇率变动，与主要客户宜家进行协商结算方式主要以人民币为主，以控制和降低汇率风险。但如果未来人民币汇率及海外销售区域所在国汇率发生较大波动，可能将会对公司经营业绩产生一定的影响。

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

8、出口退税政策变化导致利润波动风险

公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。近年，公司外销收入占比 75%左右，出口比例较高。公司的主要产品竹制品的出口退税率以 13%为主，报告期内基本保持稳定未发生变化，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响，公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	5,920,376.47
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

2020年3月27日，公司召开第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于追认关联方并确认关联交易公告》，并于同日披露了《关于追认关联方并确认关联交易公告》（公告编号：2020-020）。

（二） 股权激励情况

2019年4月10日，公司第二届董事会第二十七次会议决议终止原股权激励方案，2019年8月16日，公司召开第二届董事会第三十次会议，并于2019年9月2日召开

2019年第六次临时股东大会审议通过《2019年股权激励方案的议案》，对于原第三期未实施的股权激励计划，变更原发行股票的方式为回购股份的方式进行股权激励。

第三期股权激励股票来源为回购库存股，转让价格为2.00元/股，本次用于股权激励的股票数量为51万股。激励对象为2017年度在职的公司中高层管理人员及核心人员。鉴于中国证监会尚未出台用于股权激励的回购实施细则，在公司股票回购完毕后，公司无法向中登结算公司申请专用账户。故本次股权激励尚未实施完毕。

（三） 股份回购情况

公司于2018年8月10日召开第二届董事会第十八次会议，并于2018年8月27日召开2018年第六次临时股东大会决审议通过了《关于拟回购公司股份的议案》。2019年5月15日，公司披露了《回购股份方案》（公告编号：2019-035），2019年5月27日，公司披露了《回购股份方案调整公告》（公告编号：2019-038），2019年5月31日公司召开2019年第五次临时股东大会审议通过了该回购方案。2019年7月16日，公司披露了《关于公司股份回购结果公示》（公告编号：2019-047），截至2019年7月12日，公司回购股份数量达到最高限额，本次回购已经实施完毕。

本次回购股票用于公司管理层及核心员工股权激励，截止到报告期末，回购的股票尚未使用。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	47,229,713	61.41%	12,777,075	60,006,788	63.51%
	其中：控股股东、实际控制人	7,849,119	10.21%	1,567,104	9,416,223	9.97%
	董事、监事、高管	8,603,349	11.19%	2,362,290	10,965,639	11.60%
	核心员工	159,120	0.21%	105,824	264,944	0.28%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,679,287	38.59%	4,804,725	34,484,012	36.49%
	其中：控股股东、实际控制人	25,872,357	33.64%	4,066,391	29,938,748	31.68%
	董事、监事、高管	28,961,527	37.66%	5,052,085	34,013,612	36.00%
	核心员工	477,400	0.62%	-393,400	84,000	0.09%
总股本		76,909,000	-	17,581,800	94,490,800	-
普通股股东人数		109				

股本结构变动情况：

适用 不适用

报告期，公司进行了一次股票发行，一次引起股本变动的权益分派，具体如下：

1、2019年1月29日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于<福建龙泰竹家居股份有限公司2019年第一次股票发行方案>》，2019年2月15日公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了该议案。2019年3月21日全国中小企业股份转让系统出具了《股票发行股份登记函》（股转系统函（2019）908号）。该次股票发行后，公司的总股本变更为78,909,000股。

2、公司于2019年8月16日召开第二届董事会第三十次会议，并于2019年9月2日召开2019年第六次临时股东大会审议通过了《2019年半年度权益分派预案》，以公司

股权登记日应分配股数为基数，每 10 股送红股 1 股；每 10 股转增 1 股，此次权益分派后，公司股本增至 94,490,800 股。。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	连健昌	21,594,516	2,716,103	24,310,619	25.73%	18,943,664	5,366,955
2	吴贵鹰	12,126,960	2,917,392	15,044,352	15.92%	10,995,084	4,049,268
3	苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）	4,900,000	980,000	5,880,000	6.22%	-	5,880,000
4	陈博涵	2,997,400	659,480	3,656,880	3.87%	-	3,656,880
5	贾娟	2,410,800	434,160	2,844,960	3.01%	-	2,844,960
6	刘胜	2,142,140	513,428	2,655,568	2.81%	-	2,655,568
7	朱慧光	1,857,240	371,448	2,228,688	2.36%	-	2,228,688
8	陈开云	1,960,000	268,400	2,228,400	2.36%	-	2,228,400
9	黄秋实	1,681,880	444,376	2,126,256	2.25%	-	2,126,256
10	宁波君润恒惠股权投资合伙企业（有限合伙）	1,680,000	336,000	2,016,000	2.13%	-	2,016,000
	合计	53,350,936	9,640,787	62,991,723	66.66%	29,938,748	33,052,975

普通股前十名股东间相互关系说明：股东连健昌先生与股东吴贵鹰女士为夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

连健昌、吴贵鹰直接持有公司 39,354,971 股股份，占公司总股本的 41.65%，二者系夫妻关系，为公司的控股股东、实际控制人，现居福建省南平市建阳区潭城街道潭山大道 66 号。

连健昌先生：男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 35210219730429****，本科学历。历任南平市对外贸易有限公司部门经理、建阳泰和董事长；2010 年 4 月至 2014 年 6 月，任龙泰有限总经理；2014 年 6 月至 2015 年 2 月，任龙泰家居董事、总经理；2015 年 2 月至 2017 年 6 月，任龙泰家居董事；2017 年 6 月至今，任龙泰家居董事长。

吴贵鹰女士：女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 35212219761223****，大专学历。曾任建阳泰和财务经理；2010 年 4 月至 2014 年 6 月，任龙泰有限董事长；2014 年 6 月至 2017 年 6 月，任龙泰家居董事长；2017 年 6 月至今，任龙泰家居董事。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年1月28日	2019年4月8日	4.50	2,000,000		9,000,000	3	-	-	-	-

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年4月2日	9,000,000.00	9,000,000.00	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次募集资金全部用于补充流动资金，不存在提前使用募集资金的情况，不存在变更募集资金用途的情况。使用明细如下：

序号	项目	金额（单位：元）
1	实际募集资金净额	9,000,000.00
2	加：利息收入	18,686.34
3	减：募集资金使用	9,018,686.34
	其中：贷款支付	9,001,690.69
	销售费用	13,056.54
	员工报销款	1,579.00
	银行维护及手续费	2,360.11
5	募集资金剩余金额	0.00

截止报告期，本次募集资金已使用完毕。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 21 日	2.00	-	-
2019 年 9 月 17 日	-	1	1

合计	2.00	1	1
----	------	---	---

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
连健昌	董事长	男	1973.04	本科	2017年6月8日	2020年6月8日	是
吴贵鹰	董事	男	1976.12	大专	2017年6月8日	2020年6月8日	是
冯磊	董事兼总经理	男	1970.11	硕士	2017年6月8日	2020年6月8日	是
王晓民	董事兼财务总监	女	1977.06	本科	2019年1月16日	2020年6月8日	是
刘贤安	董事	男	1982.11	高中	2017年6月8日	2020年6月8日	是
沈坚英	监事	女	1970.12	高中	2017年6月8日	2020年6月8日	否
钟志强	监事	男	1970.03	高中	2017年6月8日	2020年6月8日	是
郑秋金	监事	女	1972.01	大专	2018年12月26日	2020年6月8日	是
张丽芳	董事会秘书	女	1986.07	中专	2017年6月15日	2020年6月8日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
连健昌	董事长	21,594,516	2,716,103	24,310,619	25.73%	-
吴贵鹰	董事	12,126,960	2,917,392	15,044,352	15.92%	-
冯磊	董事	828,800	825,760	1,654,560	1.75%	-
王晓民	董事兼财务总监	737,960	523,992	1,261,952	1.34%	-
刘贤安	董事	1,108,240	185,648	1,293,888	1.37%	-
沈坚英	监事	628,800	153,560	782,360	0.83%	-
钟志强	监事	480,200	80,040	560,240	0.59%	-
郑秋金	监事	-	-	-	-	-
张丽芳	董事会秘书	59,400	11,880	71,280	0.08%	-
合计	-	37,564,876	7,414,375	44,979,251	47.61%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	40	67
技术人员	67	85
销售人员	10	15
生产人员	479	646
员工总计	596	813

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	13	15
专科	50	43
专科以下	532	754
员工总计	596	813

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
杨军	离职	子公司迈拓家居副总经理	280,000	56,000	336,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司核心员工杨军于 2019 年 10 月因个人原因离职。杨军先生的离职对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年1月1日至2020年3月27日，公司董监高变化情况如下：

1、公司于2020年1月16日收到董事刘贤安先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。2020年1月17日，公司召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过《关于付玉担任公司独立董事的议案》、《关于刘阳担任公司独立董事的议案》，并于2020年2月3日召开2020年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司于2020年1月16日收到公司总经理冯磊先生提交的辞职报告，继续担任公司副董事长职务。2020年2月17日，公司召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过《关于聘任叶学财担任公司总经理的议案》，由叶学财担任公司总经理。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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

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

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

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

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司已建立并实施完整、合理、有效的内部控制。内部环境方面，公司设立科学的治理结构，充分发挥股东大会、董事会、监事会、独立董事在重大决策、经营管理和监督方面的作用，各职能部门设置合理，权责分配明确；风险评估方面，公司制定风险评估程序，能够及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略；控制活动方面，公司根据风险评估结果，结合预防性控制和发现性控制，采用职务分离、授权审批等相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内；信息与沟通方面，采取会议、谈话、手册等方式，及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通；内部监督方面，公司设立监事会、独立董事等人员机构对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，并及时加以改进。

报告期内，公司内部控制得到一贯有效运行，无瑕疵及整改情况。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均严格按照有关法律、法规及公司《章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了两次修正：

1、公司于2019年2月15日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《关于因本次股票发行修订<公司章程>》的议案，对公司章程做如下修订：

原公司章程第五条：“公司注册资本为人民币7690.9万元，公司实收资本为人民币7690.9万元。”

现修改为：“公司注册资本为人民币7890.9万元，公司实收资本为人民币7890.9万元。”

原公司章程第十九条：“公司股份总数为7690.9万股，全部为普通股份”

现修改为：“公司股份总数为7890.9万股，全部为普通股份”

2、公司于2019年9月2日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》，对公司章程做如下修订：

原公司章程第五条：“公司注册资本为人民币7890.9万元，公司实收资本为人民币7890.9万元。”

现修改为：“公司注册资本为人民币9449.08万元，公司实收资本为人民币9449.08万元。”

原公司章程第十九条：“公司股份总数为7690.9万股，全部为普通股份”

现修改为：“公司股份总数为9449.08万股，全部为普通股份”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会		<p>（一）2019年1月10日召开第二届董事会第二十四次会议，决议如下：1、审议通过《终止<关于拟回购公司股份的预案>的议案》。</p> <p>（二）2019年1月11日召开第二届董事会第二十五次会议，决议如下：1、</p>

	10	<p>审议通过《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>（三）2019 年 1 月 29 日召开第二届董事会第二十六次会议，决议如下：1、审议通过《关于<福建龙泰竹家居股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>的议案》，2、审议通过《关于与认购对象签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》，3、审议通过《关于开设募集资金专用账户并签署<三方监管协议>》，4、审议通过《关于因本次股票发行修订<公司章程>的议案》，5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，6、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议签署事宜的议案》，7、审议通过《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>（四）2019 年 4 月 10 日召开第二届董事会第二十七次会议，决议如下：1、审议通过《关于终止股权激励计划》。</p> <p>（五）2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第二十八次会议，决议如下：1、审议通过《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》，2、审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》，3、审议通过《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》，4、审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》，5、审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》，6、审议通过《关于公司 2018 年年度权益分派预案的议案》，7、审议通过《关于提请股东</p>
--	----	---

		<p>大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》，8、审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，9、审议通过《关于公司2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》，10、审议通过《关于公司预计2019年度购买理财的议案》，11、审议通过《关于召开公司2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>（六）2019年5月13日召开第二届董事会第二十九次会议，决议如下：1、审议通过《回购股份方案的议案》，2、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理股份回购相关事宜的议案》，3、审议通过《关于提请召开公司2019年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>（七）2019年8月16日召开第二届董事会第三十次会议，决议如下：1、审议通过《2019年半年度报告的议案》，2、审议通过《2019年半年度权益分派议案》，3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》，4、审议通过《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，5、审议通过《关于提请召开2019年第六次临时股东大会的议案》，6、审议通过《2019年股权激励方案的议案》。</p> <p>（八）2019年8月22日召开第二届董事会第三十一次会议，决议如下：1、审议通过《关于购买子公司股权的议案》。</p> <p>（九）2019年10月24日召开第二届董事会第三十二次会议，决议如下：</p>
--	--	---

		<p>1、审议通过《关于公司<2019年第三季度报告>的议案》。</p> <p>（十）2019年12月9日召开第二届董事会第三十三次会议，决议如下：1、审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司签署解除持续督导协议的议案》，2、审议通过《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》，3、审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》，4、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》，5、审议通过《关于提请召开2019年第七次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>（一）2019年4月19日召开第二届监事会第九次会议，决议如下：1、审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》，2、审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》，3、审议通过《关于公司2018年度财务决算报告的议案》，4、审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》，5、审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，6、审议通过《关于公司2018年度权益分派预案的议案》。</p> <p>（二）2019年8月16日召开第二届监事会第十次会议，决议如下：1、审议通过《2019年半年度报告的议案》，2、审议通过《2019年半年度权益分派预案》，3、审议通过《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>

		<p>(三) 2019年10月24日召开第二届监事会第十一次会议，决议如下：1、审议通过《关于公司<2019年第三季度报告>的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>8</p>	<p>(一) 2019年1月16日召开2019年第一次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《关于选举王晓民为公司董事》的议案。</p> <p>(二) 2019年1月28日召开2019年第二次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《终止<关于拟回购公司股份的预案>》的议案。</p> <p>(三) 2019年2月15日召开2019年第三次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《关于<福建龙泰竹家居股份有限公司2019年第一次股票发行方案>的议案》；2、审议通过《关于与认购对象签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》，3、审议通过《关于开设募集资金专用账户并签署<三方监管协议>的议案》，4、审议通过《关于因本次股票发行修订<公司章程>的议案》，5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，6、审议通过《关于授权管理层办理募集资金专户设立及后续三方监管协议签署事宜》。</p> <p>(四) 2019年4月26日召开2019年第四次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《关于终止股权激励计划的议案》。</p> <p>(五) 2019年5月10日召开2018年年度股东大会，决议如下：1、审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要</p>

		<p>的议案》，2、审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》，3、审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》，4、审议通过《关于公司2018年度财务决算报告的议案》，5、审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》，6、审议通过《关于公司2018年年度权益分派预案的议案》，7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》。</p> <p>（六）2019年5月31日召开2019年第五次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《回购股份方案的议案》，2、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理股份回购相关事宜的议案》。</p> <p>（七）2019年9月2日召开2019年第六次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《2019年半年度权益分派预案》，2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》，3、审议通过《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》，4、审议通过《2019年股权激励方案的议案》。</p> <p>（八）2019年12月25日召开2019年第七次临时股东大会，决议如下：1、审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司签署解除持续督导协议的议案》，2、审议通过《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》，3、审议通过《关于公司与天风证券股份有限公司解除持续督导协议的说</p>
--	--	---

		明报告的议案》，4、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立情况

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

(二) 资产完整情况

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

(三) 机构独立情况

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

(四) 人员独立情况

公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经

理、财务负责人和董事会秘书高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退；公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）财务独立情况

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年4月5日公司第一届董事会第十次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司管理层严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》加强对年报的审核，保证年报信息披露各项事项的真实、准确、完整。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZF10108 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市庆春东路西子国际 TA28、29 楼
审计报告日期	2020 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	300,000
审计报告正文：	

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZF10108 号

福建龙泰竹家居股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建龙泰竹家居股份有限公司（以下简称龙泰家居）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙泰家居 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析 请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十二）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十五）。</p> <p>于 2019 年度，公司确认的主营业务收入</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判</p>

<p>为人民币 270,495,074.63 元。公司对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司最大客户宜家，获取宜家供应商平台收货数据进行核对；针对非宜家的外销客户，贸易方式主要为 FOB，检查本年记录的收入金额是否与订单相符、所属提单日期是否属于本报告会计期间、客户付款金额及付款方是否与订单相符；针对内销客户，检查发货单及签收记录、发票等资料，确认本年记录的收入金额是否准确，是否记录在正确的会计期间；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对供应商平台收货数据、出库单、报关单、提单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
---	---

四、 其他信息

龙泰家居管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙泰家居 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督龙泰家居的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙泰家居持续经营能力产生重大疑

虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙泰家居不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：凌燕
(项目合伙人)

中国注册会计师：徐珍珍

中国注册会计师：吕潇华

中国·上海

二〇二〇年三月二十七日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	(一)	25,105,883.68	41,990,216.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	(二)	26,466,292.10	20,900,105.64
应收款项融资			
预付款项	(三)	710,570.83	781,889.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,589,529.14	1,996,877.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	39,300,979.91	18,869,526.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	4,936,731.51	1,110,370.35
流动资产合计		99,109,987.17	85,648,985.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	(七)	115,446,241.24	67,219,437.67
在建工程	(八)	6,487,544.73	22,403,635.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(九)	21,871,986.74	14,058,252.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	586,293.67	703,733.83
递延所得税资产	(十一)	4,106,278.49	1,748,486.34
其他非流动资产	(十二)	5,521,764.78	1,330,940.80
非流动资产合计		154,020,109.65	107,464,486.71
资产总计		253,130,096.82	193,113,472.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	39,170,821.22	27,541,368.38
预收款项	(十四)	1,231,420.22	663,882.15
合同负债			

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	(十五)	5,683,022.73	4,570,360.34
应交税费	(十六)	4,442,807.95	2,830,608.61
其他应付款	(十七)	350,788.24	1,297,489.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,878,860.36	36,903,709.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(十八)	341,689.05	1,180,931.62
递延收益	(十九)	10,777,622.68	5,774,837.26
递延所得税负债	(十一)	26,248.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,145,560.44	6,955,768.88
负债合计		62,024,420.80	43,859,477.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	94,490,800.00	76,909,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	5,284,683.58	6,073,845.94
减：库存股	(二十二)	6,410,824.64	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十三)	19,326,691.06	13,271,491.53
一般风险准备			
未分配利润	(二十四)	78,414,326.02	52,723,937.92
归属于母公司所有者权益合计		191,105,676.02	148,978,275.39
少数股东权益			275,718.89
所有者权益合计		191,105,676.02	149,253,994.28
负债和所有者权益总计		253,130,096.82	193,113,472.27

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		22,826,738.87	40,203,104.57
交易性金融资产			
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			
应收账款	(一)	25,914,942.25	21,190,516.35
应收款项融资			
预付款项		523,887.97	659,319.99
其他应收款	(二)	41,352,600.55	3,680,549.71
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		28,996,496.62	18,797,829.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,333.26	703,649.60
流动资产合计		119,635,999.52	85,234,970.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	(三)	20,830,000.00	11,600,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		87,588,618.86	67,185,083.01
在建工程		492,732.08	18,440,389.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,024,829.58	7,046,544.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		586,293.67	703,733.83
递延所得税资产		1,790,352.47	1,595,765.51
其他非流动资产		4,919,740.00	1,330,940.80
非流动资产合计		131,232,566.66	107,902,456.91
资产总计		250,868,566.18	193,137,427.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,770,176.34	27,544,223.46
预收款项		1,230,841.20	663,882.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,828,557.79	4,538,360.34
应交税费		4,429,147.69	2,830,608.61
其他应付款		257,120.09	1,292,275.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		46,515,843.11	36,869,350.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		341,689.05	1,180,931.62
递延收益		7,339,355.34	5,774,837.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,681,044.39	6,955,768.88
负债合计		54,196,887.50	43,825,119.07
所有者权益：			
股本		94,490,800.00	76,909,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,289,735.36	6,080,635.36
减：库存股		6,410,824.64	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,326,691.06	13,271,491.53
一般风险准备			
未分配利润		83,975,276.90	53,051,181.13
所有者权益合计		196,671,678.68	149,312,308.02
负债和所有者权益合计		250,868,566.18	193,137,427.09

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		273,764,789.75	237,981,489.01
其中：营业收入	(二十五)	273,764,789.75	237,981,489.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		215,568,234.94	186,727,652.25
其中：营业成本	(二十五)	186,120,942.88	165,583,111.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十六)	1,065,895.34	1,081,494.12
销售费用	(二十七)	4,824,345.82	4,560,941.74

管理费用	(二十八)	13,811,527.08	7,559,111.61
研发费用	(二十九)	9,847,542.85	8,904,227.13
财务费用	(三十)	-102,019.03	-961,233.96
其中：利息费用		5,972.22	
利息收入		138,372.98	214,806.73
加：其他收益	(三十一)	4,131,940.08	2,358,387.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	552,733.88	627,551.52
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）	(三十三)	-243,923.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十四)	-598,533.24	112,053.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	-3,859.01	8,605.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,034,912.87	54,360,434.86
加：营业外收入	(三十六)	1,259,183.38	431,773.47
减：营业外支出	(三十七)	571,106.30	800,692.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,722,989.95	53,991,515.37
减：所得税费用	(三十八)	7,448,683.57	7,116,924.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,274,306.38	46,874,591.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,274,306.38	46,874,591.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-43,981.25	-51,070.53
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		55,318,287.63	46,925,661.90
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（5）其他			
2. 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			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			

（二）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		55,274,306.38	46,874,591.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		55,318,287.63	46,925,661.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-43,981.25	-51,070.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	0.51
（二）稀释每股收益（元/股）		0.59	0.51

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	(四)	266,963,219.43	237,795,311.08
减：营业成本	(四)	177,356,515.89	165,493,713.05
税金及附加		1,065,598.02	1,080,336.58
销售费用		4,088,352.35	4,241,942.04
管理费用		11,356,228.10	7,473,745.24
研发费用		8,671,840.51	8,904,227.13
财务费用		-632,976.76	-960,096.53
其中：利息费用		5,972.22	
利息收入		658,262.02	212,512.31
加：其他收益		4,077,967.42	2,358,387.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	552,733.88	547,551.52
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）		-221,807.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			193,224.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,859.01	8,605.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,462,696.40	54,669,213.15
加：营业外收入		1,244,799.64	431,502.77
减：营业外支出		569,860.69	800,438.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,137,635.35	54,300,277.75
减：所得税费用		9,585,640.05	7,214,083.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,551,995.30	47,086,193.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,551,995.30	47,086,193.80
（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			
5. 其他			
（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			
8. 外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		60,551,995.30	47,086,193.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.65	0.51
（二）稀释每股收益（元/股）		0.65	0.51

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,625,726.81	247,469,259.00
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,393,848.97	7,991,486.09
收到其他与经营活动有关的现金	（四十一）	10,821,781.95	6,996,134.88
经营活动现金流入小计		294,841,357.73	262,456,879.97
购买商品、接受劳务支付的现金		168,939,756.13	147,804,563.24
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		49,507,782.57	38,205,420.90
支付的各项税费		9,295,929.80	8,626,721.83
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	12,738,247.34	11,305,996.98
经营活动现金流出小计		240,481,715.84	205,942,702.95
经营活动产生的现金流量净额		54,359,641.89	56,514,177.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,552,733.88	95,627,551.52
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,477.48	51,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,641,211.36	95,678,551.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,489,983.67	39,206,462.29
投资支付的现金		80,000,000.00	95,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,489,983.67	134,206,462.29
投资活动产生的现金流量净额		-57,848,772.31	-38,527,910.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	2,561,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			320,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	2,561,300.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,787,772.22	21,374,650.00
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	(四十一)	6,640,824.64	

筹资活动现金流出小计		27,428,596.86	21,374,650.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,428,596.86	-18,813,350.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,394.51	5,900.83
五、现金及现金等价物净增加额		-16,884,332.77	-821,182.92
加：期初现金及现金等价物余额		41,990,216.45	42,811,399.37
六、期末现金及现金等价物余额		25,105,883.68	41,990,216.45

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,940,414.53	247,196,451.87
收到的税费返还		11,322,651.17	7,991,486.09
收到其他与经营活动有关的现金		7,200,968.04	9,385,670.44
经营活动现金流入小计		285,464,033.74	264,573,608.40
购买商品、接受劳务支付的现金		154,310,389.80	147,678,721.83
支付给职工以及为职工支付的现金		43,862,398.08	38,036,875.98
支付的各项税费		9,287,497.80	8,609,431.82
支付其他与经营活动有关的现金		11,795,736.01	9,463,240.52
经营活动现金流出小计		219,256,021.69	203,788,270.15
经营活动产生的现金流量净额		66,208,012.05	60,785,338.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,552,733.88	95,627,551.52
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,759.87	51,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,627,493.75	95,678,551.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,386,585.13	30,109,851.21
投资支付的现金		89,230,000.00	106,480,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		36,430,000.00	3,214,000.00
投资活动现金流出小计		151,046,585.13	139,803,851.21
投资活动产生的现金流量净额		-70,419,091.38	-44,125,299.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	2,241,300.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	2,241,300.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,787,772.22	21,374,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,410,824.64	
筹资活动现金流出小计		27,198,596.86	21,374,650.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,198,596.86	-19,133,350.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,310.49	5,900.83
五、现金及现金等价物净增加额		-17,376,365.70	-2,467,410.61
加：期初现金及现金等价物余额		40,203,104.57	42,670,515.18
六、期末现金及现金等价物余额		22,826,738.87	40,203,104.57

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	76,909,000.00				6,073,845.94				13,271,491.53		52,723,937.92	275,718.89	149,253,994.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,909,000.00				6,073,845.94				13,271,491.53		52,723,937.92	275,718.89	149,253,994.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,581,800.00				-789,162.36	6,410,824.64			6,055,199.53		25,690,388.10	-275,718.89	41,851,681.74
（一）综合收益总额											55,318,287.63	-43,981.25	55,274,306.38
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,000,000.00	6,410,824.64							2,589,175.36

1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,000,000.00								9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						6,410,824.64							-6,410,824.64
(三) 利润分配								6,055,199.53		-21,836,999.53			-15,781,800.00
1. 提取盈余公积								6,055,199.53		-6,055,199.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,781,800.00			-15,781,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	15,581,800.00				-7,790,900.00					-7,790,900.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,790,900.00				-7,790,900.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	7,790,900.00									-7,790,900.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他				1,737.64							-231,737.64	-230,000.00
四、本期末余额	94,490,800.00			5,284,683.58	6,410,824.64			19,326,691.06		78,414,326.02	0.00	191,105,676.02

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备		
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	54,320,000.00			26,428,335.36				8,562,872.15		31,881,545.40		121,192,752.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	54,320,000.00			26,428,335.36				8,562,872.15		31,881,545.40		121,192,752.91
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	22,589,000.00			-20,354,489.42				4,708,619.38		20,842,392.52	275,718.89	28,061,241.37

(一) 综合收益总额											46,925,661.90	-51,070.53	46,874,591.37
(二) 所有者投入和减少资本	615,000.00				1,626,300.00								2,241,300.00
1. 股东投入的普通股	615,000.00				1,626,300.00								2,241,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,708,619.38		-26,083,269.38		-21,374,650.00
1. 提取盈余公积									4,708,619.38		-4,708,619.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,374,650.00		-21,374,650.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	21,974,000.00				-21,974,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,974,000.00				-21,974,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他					-6,789.42						326,789.42	320,000.00
四、本期末余额	76,909,000.00				6,073,845.94			13,271,491.53		52,723,937.92	275,718.89	149,253,994.28

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,909,000.00				6,080,635.36				13,271,491.53		53,051,181.13	149,312,308.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,909,000.00				6,080,635.36				13,271,491.53		53,051,181.13	149,312,308.02

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,581,800.00				-790,900.00	6,410,824.64			6,055,199.53		30,924,095.77	47,359,370.66
（一）综合收益总额											60,551,995.30	60,551,995.30
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,000,000.00	6,410,824.64						2,589,175.36
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,000,000.00							9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						6,410,824.64						-6,410,824.64
（三）利润分配									6,055,199.53		-21,836,999.53	-15,781,800.00
1. 提取盈余公积									6,055,199.53		-6,055,199.53	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,781,800.00	-15,781,800.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	15,581,800.00				-7,790,900.00						-7,790,900.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,790,900.00				-7,790,900.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他	7,790,900.00										-7,790,900.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	94,490,800.00				5,289,735.36	6,410,824.64			19,326,691.06		83,975,276.90	196,671,678.68

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		32,048,256.71	121,359,464.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	54,320,000.00				26,428,335.36				8,562,872.15		32,048,256.71	121,359,464.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,589,000.00				-20,347,700.00				4,708,619.38		21,002,924.42	27,952,843.80
（一）综合收益总额											47,086,193.80	47,086,193.80
（二）所有者投入和减少资本	615,000.00				1,626,300.00							2,241,300.00
1. 股东投入的普通股	615,000.00				1,626,300.00							2,241,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,708,619.38		-26,083,269.38	-21,374,650.00
1. 提取盈余公积									4,708,619.38		-4,708,619.38	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,374,650.00	-21,374,650.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	21,974,000.00				-21,974,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,974,000.00				-21,974,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	76,909,000.00				6,080,635.36				13,271,491.53		53,051,181.13	149,312,308.02

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

福建龙泰竹家居股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 9,449.08 万股，注册资本为 9,449.08 万元，注册地：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号。本公司主要经营活动为：竹家具、竹家居产品、竹建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售；网上经营竹产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人为连健昌和吴贵鹰夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、

在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方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。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。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内

部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的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工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的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工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项期末余额前五名：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价

款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租

的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、 无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未

来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

(2) 其他长期待摊费用在实际可受益年限内平均摊销，如长期待摊费用项目

不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行

调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

内销：

对于线下买断式销售，于商品发出且客户签收时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出，客户确认收货且退货期结束时确认收入。

外销：

对以 FOB 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点，以此作为公司收入确认时点；对以 FCA 方式进行交易的客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出，客户确认收货且退货期结束时确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的

政府补助，在实际收到时予以确认。

3、 会计处理

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

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

(二十五) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 20,900,105.64 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应

据”和“应付账款”列示； 比较数据相应调整。		收账款”上年年末余额 21,190,516.35 元；
	“应付票据及应付账款”拆分为 “应付票据”和“应付账款”，“应 付票据”上年年末余额 0.00 元， “应付账款”上年年末余额 27,541,368.38 元。	“应付票据及应付账款” 拆分为“应付票据”和“应 付账款”，“应付票据”上 年年末余额 0.00 元，“应 付账款”上年年末余额 27,544,223.46 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》

（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	41,990,216.45	41,990,216.45			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	20,900,105.64	20,900,105.64			
应收款项融资	不适用				
预付款项	781,889.46	781,889.46			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	1,996,877.55	1,996,877.55			
买入返售金融资产					

存货	18,869,526.11	18,869,526.11			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,110,370.35	1,110,370.35			
流动资产合计	85,648,985.56	85,648,985.56			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	67,219,437.67	67,219,437.67			
在建工程	22,403,635.91	22,403,635.91			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	14,058,252.16	14,058,252.16			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	703,733.83	703,733.83			
递延所得税资产	1,748,486.34	1,748,486.34			
其他非流动资产	1,330,940.80	1,330,940.80			
非流动资产合计	107,464,486.71	107,464,486.71			
资产总计	193,113,472.27	193,113,472.27			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					

交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	27,541,368.38	27,541,368.38			
预收款项	663,882.15	663,882.15			
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	4,570,360.34	4,570,360.34			
应交税费	2,830,608.61	2,830,608.61			
其他应付款	1,297,489.63	1,297,489.63			
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	36,903,709.11	36,903,709.11			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	1,180,931.62	1,180,931.62			
递延收益	5,774,837.26	5,774,837.26			
递延所得税负债					

其他非流动负债					
非流动负债合计	6,955,768.88	6,955,768.88			
负债合计	43,859,477.99	43,859,477.99			
所有者权益：					
股本	76,909,000.00	76,909,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	6,073,845.94	6,073,845.94			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	13,271,491.53	13,271,491.53			
一般风险准备					
未分配利润	52,723,937.92	52,723,937.92			
归属于母公司所有者					
权益合计	148,978,275.39	148,978,275.39			
少数股东权益	275,718.89	275,718.89			
所有者权益合计	149,253,994.28	149,253,994.28			
负债和所有者权益总计	193,113,472.27	193,113,472.27			

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	40,203,104.57	40,203,104.57			
交易性金融资产	不适用				

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	21,190,516.35	21,190,516.35			
应收款项融资	不适用				
预付款项	659,319.99	659,319.99			
其他应收款	3,680,549.71	3,680,549.71			
存货	18,797,829.96	18,797,829.96			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	703,649.60	703,649.60			
流动资产合计	85,234,970.18	85,234,970.18			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	11,600,000.00	11,600,000.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	67,185,083.01	67,185,083.01			
在建工程	18,440,389.71	18,440,389.71			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	7,046,544.05	7,046,544.05			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	703,733.83	703,733.83			

递延所得税资产	1,595,765.51	1,595,765.51			
其他非流动资产	1,330,940.80	1,330,940.80			
非流动资产合计	107,902,456.91	107,902,456.91			
资产总计	193,137,427.09	193,137,427.09			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	27,544,223.46	27,544,223.46			
预收款项	663,882.15	663,882.15			
应付职工薪酬	4,538,360.34	4,538,360.34			
应交税费	2,830,608.61	2,830,608.61			
其他应付款	1,292,275.63	1,292,275.63			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	36,869,350.19	36,869,350.19			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	1,180,931.62	1,180,931.62			
递延收益	5,774,837.26	5,774,837.26			
递延所得税负债					
其他非流动负债					

非流动负债合计	6,955,768.88	6,955,768.88		
负债合计	43,825,119.07	43,825,119.07		
所有者权益：				
股本	76,909,000.00	76,909,000.00		
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	6,080,635.36	6,080,635.36		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	13,271,491.53	13,271,491.53		
未分配利润	53,051,181.13	53,051,181.13		
所有者权益合计	149,312,308.02	149,312,308.02		
负债和所有者权益总计	193,137,427.09	193,137,427.09		

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、9% (注1)
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

注1：自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%的，税率调整为13%；纳税人发生提供不动产租赁服务，税率为9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
福建龙泰竹家居股份有限公司	15%
南平竹百丽电子商务有限公司	25%
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	25%
福建展拓创意家居有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据闽科高〔2018〕1号文《关于认定福建省2017年第二批高新技术企业的通知》，公司从2017年起被认定为高新技术企业，有效期三年，因此，公司2019年企业所得税减按15%计征。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	26,561.31	27,219.38
银行存款	25,075,042.41	41,952,205.49
其他货币资金	4,279.96	10,791.58
合计	25,105,883.68	41,990,216.45

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

应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	27,832,227.83	21,993,899.26
1-2年（含2年）	28,528.50	
2-3年（含3年）		8,430.48
小计	27,860,756.33	22,002,329.74
减：坏账准备	1,394,464.23	1,102,224.10
合计	26,466,292.10	20,900,105.64

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23	5.01	26,466,292.10
其中：					
账龄分析法	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23	5.01	26,466,292.10
组合					
合计	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23		26,466,292.10

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

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,832,227.83	1,391,611.38	5.00
1-2 年（含 2 年）	28,528.50	2,852.85	10.00
合计	27,860,756.33	1,394,464.23	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

对于划分为组合的应收账款，根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

采用账龄分析法组合计提坏账准备的标准：

账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1—2年(含2年)	10.00
2—3年(含3年)	30.00
3—4年(含4年)	50.00
4年以上	100.00

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,102,224.10	1,102,224.10	292,240.13			1,394,464.23
合计	1,102,224.10	1,102,224.10	292,240.13			1,394,464.23

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
IKEA Supply AG (注)	25,930,125.03	93.07	1,296,506.25
BREVILLE USA, INC.	547,677.25	1.97	27,383.86
T.I.I.CO.,LTD	526,439.19	1.89	26,321.96
BEDSHELFIE LLC	434,131.79	1.56	21,706.59
TESCOMA	131,059.08	0.47	6,552.95
合计	27,569,432.34	98.96	1,378,471.61

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

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	688,238.76	96.86	781,889.46	100.00
1-2年(含2年)	22,332.07	3.14		
合计	710,570.83	100.00	781,889.46	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司南平市分公司	128,541.44	18.09
江阴法尔胜泓昇不锈钢制品有限公司	111,000.00	15.62
余姚市明州喷雾器厂	71,760.00	10.10
中国移动通信集团福建有限公司南平分公司	40,928.57	5.76
建阳区原森厨具制造厂	30,000.00	4.22
合计	382,230.01	53.79

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,589,529.14	1,996,877.55
合计	2,589,529.14	1,996,877.55

应收利息

无

应收股利

无

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	2,615,705.81	2,075,252.28
1-2年(含2年)	7,881.58	600.00
2-3年(含3年)	600.00	5,000.00
3-4年(含4年)	1,000.00	
小计	2,625,187.39	2,080,852.28
减：坏账准备	35,658.25	83,974.73
合计	2,589,529.14	1,996,877.55

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,625,187.39	100.00	35,658.25	1.36	2,589,529.14
其中：					

账龄分析法组合	315,883.25	12.03	16,188.25	5.12	299,695.00
出口退税组合	1,919,904.14	73.14			1,919,904.14
保证金、押金组合	389,400.00	14.83	19,470.00	5.00	369,930.00
合计	2,625,187.39	100.00	35,658.25		2,589,529.14

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	2,080,852.28	100.00	83,974.73	4.04	1,996,877.55
其中：账龄分析法组合	69,094.68	3.32	3,484.73	5.04	65,609.95
出口退税组合	401,957.60	19.32			401,957.60
保证金、押金组 合	1,609,800.00	77.36	80,490.00	5.00	1,529,310.00
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款项					
合计	2,080,852.28	100.00	83,974.73		1,996,877.55

按组合计提坏账准备：

按组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法组合	315,883.25	16,188.25	5.12
出口退税组合	1,919,904.14		
保证金、押金组合	389,400.00	19,470.00	5.00
合计	2,625,187.39	35,658.25	

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	308,001.67	15,400.09	5.00
1-2年（含2年）	7,881.58	788.16	10.00
合计	315,883.25	16,188.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	83,974.73			83,974.73
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-48,316.48			-48,316.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	35,658.25			35,658.25

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	2,080,852.28			2,080,852.28
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	544,335.11			544,335.11
本期直接减记				
本期终止确认				

其他变动				
期末余额	2,625,187.39			2,625,187.39

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	83,974.73	83,974.73	-48,316.48			35,658.25
合计	83,974.73	83,974.73	-48,316.48			35,658.25

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	389,400.00	1,609,800.00
出口退税	1,919,904.14	401,957.60
代垫款	3,025.28	55,266.50
备用金		11,157.77
代扣代缴	102,412.18	1,665.59
其他	210,445.79	1,004.82
合计	2,625,187.39	2,080,852.28

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局南平市建阳区税务局	出口退税	1,919,904.14	1年以内	73.13	
南平市建阳区自然资源局	保证金	380,000.00	1年以内	14.48	19,000.00
中国人民财产保险股份有限公司福建省分公司	代扣代缴	52,676.03	1年以内	2.01	2,633.80
建阳市社会劳动保险管理中心	代扣代缴	32,120.06	1年以内	1.22	1,606.00
中石化森美(福建)石油有限公司南平分公司	其他	22,483.96	1年以内	0.86	1,124.20
合计		2,407,184.19		91.70	24,364.00

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	21,373,297.25	278,483.35	21,094,813.90	10,574,726.17		10,574,726.17
库存商品	10,879,799.28	133,462.49	10,746,336.79	4,396,881.11		4,396,881.11
在产品	7,646,416.62	186,587.40	7,459,829.22	3,897,918.83		3,897,918.83
合计	39,899,513.15	598,533.24	39,300,979.91	18,869,526.11		18,869,526.11

存货跌价准备

项目	上年年末余额	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		278,483.35				278,483.35
库存商品		133,462.49				133,462.49

在产品		186,587.40			186,587.40
合计		598,533.24			598,533.24

2、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	4,936,731.51	406,720.75
待认证进项税		703,649.60
合计	4,936,731.51	1,110,370.35

固定资产

3、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	115,446,241.24	67,219,437.67
固定资产清理		
合计	115,446,241.24	67,219,437.67

4、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	47,472,862.89	3,630,057.76	30,902,097.91	1,183,603.01	1,279,542.33	84,468,163.90
(2) 本期增加金额	32,607,022.35	1,228,131.51	20,275,198.56	914,093.45	1,957,332.96	56,981,778.83
—购置		1,228,131.51	16,172,564.52	825,597.88	449,491.09	18,675,785.00
—在建工程转入	33,074,500.11		4,102,634.04	88,495.57	1,507,841.87	38,773,471.59
—其他	-467,477.76					-467,477.76
(3) 本期减少金额			844,463.71	16,788.00		861,251.71
—处置或报废			844,463.71	16,788.00		861,251.71
(4) 期末余额	80,079,885.24	4,858,189.27	50,332,832.76	2,080,908.46	3,236,875.29	140,588,691.02
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	7,158,306.30	1,321,380.11	8,216,270.02	504,462.96	48,306.84	17,248,726.23
(2) 本期增加金额	3,213,759.34	796,430.13	3,668,875.30	353,229.81	295,214.72	8,327,509.30
—计提	3,213,759.34	796,430.13	3,668,875.30	353,229.81	295,214.72	8,327,509.30
(3) 本期减少金额			430,715.36	3,070.39		433,785.75
—处置或报废			430,715.36	3,070.39		433,785.75
(4) 期末余额	10,372,065.64	2,117,810.24	11,454,429.96	854,622.38	343,521.56	25,142,449.78
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						

(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	69,707,819.60	2,740,379.03	38,878,402.80	1,226,286.08	2,893,353.73	115,446,241.24
(2) 上年年末账面价值	40,314,556.59	2,308,677.65	22,685,827.89	679,140.05	1,231,235.49	67,219,437.67

5、 无暂时闲置的固定资产。

6、 无通过融资租赁租入的固定资产情况。

7、 无通过经营租赁租出的固定资产情况。

8、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
迈拓家居 1#厂房	3,926,417.32	办理中
迈拓家居 2#厂房	3,727,108.23	办理中
迈拓家居 3#厂房	6,959,336.67	办理中
合计	14,612,862.22	

9、 固定资产清理

无

(五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	6,487,544.73	22,403,635.91
工程物资		
合计	6,487,544.73	22,403,635.91

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期四层钢混结构厂房建设工程				18,142,854.91		18,142,854.91
迈拓家居 1-3#厂房				3,963,246.20		3,963,246.20
在安装设备	1,190,724.20		1,190,724.20	297,534.80		297,534.80
迈拓家居 4#厂房	5,189,282.81		5,189,282.81			
迈拓家居 5#厂房	45,222.72		45,222.72			
迈拓家居 6#厂房	29,902.92		29,902.92			
3#厂房	32,412.08		32,412.08			
合计	6,487,544.73		6,487,544.73	22,403,635.91		22,403,635.91

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
二期四层钢混结构 厂房建筑工程	20,000,000.00	18,142,854.91	40,838.72	18,183,693.63			100.00	已完工				自有资金、 募集资金
在安装设备		297,534.80	5,084,319.01	4,191,129.61		1,190,724.20		在安装				自有资金
2-2 四层办公室装修			1,507,841.87	1,507,841.87				已完工				自有资金
迈拓家居 1-3#厂房	13,000,000.00	3,963,246.20	10,927,560.28	14,890,806.48			100.00	已完工				自有资金
迈拓家居 4#厂房	10,000,000.00		5,189,282.81			5,189,282.81	51.89	在建				自有资金
合计		22,403,635.91	22,749,842.69	38,773,471.59		6,380,007.01						

4、 本期无计提在建工程减值准备情况。

(六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	14,619,409.00	335,752.90	14,955,161.90
(2) 本期增加金额	8,260,600.00	20,216.67	8,280,816.67
—购置	8,260,600.00	20,216.67	8,280,816.67
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	22,880,009.00	355,969.57	23,235,978.57
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	793,766.07	103,143.67	896,909.74
(2) 本期增加金额	398,912.83	68,169.26	467,082.09
—计提	398,912.83	68,169.26	467,082.09
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,192,678.90	171,312.93	1,363,991.83
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	21,687,330.10	184,656.64	21,871,986.74
(2) 上年年末账面价值	13,825,642.93	232,609.23	14,058,252.16

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 无使用寿命不确定的知识产权。

3、 无具有重要影响的单项知识产权。

4、 所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	352,208.71		107,169.96		245,038.75
车位使用权	351,525.12		10,270.20		341,254.92
合计	703,733.83		117,440.16		586,293.67

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	2,028,655.72	374,516.69	1,186,198.83	186,083.18
递延收益	10,777,622.68	1,960,470.13	5,774,837.26	866,225.59
可抵扣的经营亏损	5,090,861.57	1,272,715.40	504,162.10	126,040.53
预提费用	822,655.33	123,398.30	1,311,734.20	196,760.13
内部交易未实现利润	32,391.89	8,097.97	25,187.63	6,296.91
股份支付	2,447,200.00	367,080.00	2,447,200.00	367,080.00
合计	21,199,387.19	4,106,278.49	11,249,320.02	1,748,486.34

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
内部交易未实现利润	174,991.43	26,248.71		
合计	174,991.43	26,248.71		

3、 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 无未确认递延所得税资产。

(九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	732,264.78		732,264.78	1,330,940.80		1,330,940.80
预付土地款	4,789,500.00		4,789,500.00			
合计	5,521,764.78		5,521,764.78	1,330,940.80		1,330,940.80

(十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	38,938,335.74	27,082,046.52
1-2 年（含 2 年）	151,768.48	19,438.86
2-3 年（含 3 年）	2,926.00	439,883.00

3年以上	77,791.00	
合计	39,170,821.22	27,541,368.38

2、 无账龄超过一年的重要应付账款。

(十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,023,463.54	574,767.89
1-2年(含2年)	165,347.30	89,114.26
2-3年(含3年)	42,609.38	
合计	1,231,420.22	663,882.15

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,390,171.34	48,244,679.82	46,951,828.43	5,683,022.73
离职后福利-设定提存计划	180,189.00	2,353,079.72	2,533,268.72	
合计	4,570,360.34	50,597,759.54	49,485,097.15	5,683,022.73

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,919,645.59	42,710,459.38	41,299,987.75	5,330,117.22
(2) 职工福利费	470,525.75	2,139,760.56	2,257,380.80	352,905.51
(3) 社会保险费		3,394,459.88	3,394,459.88	
其中：医疗保险费		2,969,570.12	2,969,570.12	
工伤保险费		272,524.18	272,524.18	
生育保险费		152,365.58	152,365.58	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	4,390,171.34	48,244,679.82	46,951,828.43	5,683,022.73

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	175,608.00	2,288,684.52	2,464,292.52	
失业保险费	4,581.00	64,395.20	68,976.20	
合计	180,189.00	2,353,079.72	2,533,268.72	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	4,228,968.66	2,566,389.44
增值税	4,341.01	
土地使用税	600.00	750.00
城市维护建设税	12,245.24	17,351.64
个人所得税	95,380.20	118,065.62

印花税	9,029.39	8,164.70
教育费附加	61,233.33	86,758.18
房产税	29,664.76	31,783.67
环境保护税	1,345.36	1,345.36
合计	4,442,807.95	2,830,608.61

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	350,788.24	1,297,489.63
合计	350,788.24	1,297,489.63

1、 应付利息

无

应付股利

无

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	133,243.00	209,000.00
代扣代缴款	102,042.25	1,016,183.46
其他	115,502.99	72,306.17
合计	350,788.24	1,297,489.63

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(十五) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
预计产品质量保证费用	590,465.81	- 245,016.73	266,597.76	78,851.32	销售预计期后索赔

预计退货	590,465.81	61,384.07	389,012.15	262,837.73	销售预计期 后退货
合计	1,180,931.62	- 183,632.66	655,609.91	341,689.05	

(十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,774,837.26	5,907,440.00	904,654.58	10,777,622.68	与资产相关的政府补助
合计	5,774,837.26	5,907,440.00	904,654.58	10,777,622.68	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农产品深加工项目固定资产专项补贴	698,750.00		110,000.04		588,749.96	与资产相关
精加工项目加工示范县补助	1,110,000.00		130,000.08		979,999.92	与资产相关
企业自主创新项目技改补助	224,000.00		32,000.04		191,999.96	与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	91,000.00		12,999.96		78,000.04	与资产相关
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	371,000.00		53,000.04		317,999.96	与资产相关
节能减排项目资金款	2,270,075.00		281,100.00		1,988,975.00	与资产相关
笋竹精深加工项目资金款	1,010,012.26		101,850.00		908,162.26	与资产相关
工业企业技术改造奖励		415,200.00	29,731.74		385,468.26	与资产相关
2018年竹材（笋）精深加工项目款		2,000,000.00	100,000.02		1,899,999.98	与资产相关
2019年笋竹精深加工项目补助		2,000,000.00	16,666.67		1,983,333.33	与资产相关
竹材（笋）精深加工示范县项目		1,492,240.00	37,305.99		1,454,934.01	与资产相关
合计	5,774,837.26	5,907,440.00	904,654.58		10,777,622.68	

(十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	76,909,000.00	2,000,000.00	7,790,900.00	7,790,900.00		17,581,800.00	94,490,800.00

其他说明：

1、根据公司 2019 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向现有股东冯磊、王晓民、吴贵鹰、尤修炳、王健丰、林俊和、陈博涵、王美英、黄秋实、董

清华等十人定向发行 2,000,000 股普通股，共募集人民币 9,000,000.00 元，其中 2,000,000.00 元记入股本，7,000,000.00 元记入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所审验，并出具了信会师报字[2019]第 ZF50004 号验资报告。

2、根据公司 2019 年第六次临时股东大会决议，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本（减去回购的库存股 100 万股）为基数，向全体股东以每 10 股转增 1 股，每 10 股送 1 股，送（转）股后股本总额 94,490,800.00 元。

(十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,626,645.94	7,001,737.64	7,790,900.00	2,837,483.58
其他资本公积	2,447,200.00			2,447,200.00
合计	6,073,845.94	7,001,737.64	7,790,900.00	5,284,683.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2019 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向现有股东冯磊、王晓民、吴贵鹰、尤修炳、王健丰、林俊和、陈博涵、王美英、黄秋实、董清华等十人定向发行 2,000,000 股普通股，共募集人民币 9,000,000.00 元，其中 2,000,000.00 元记入股本，7,000,000.00 元记入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所审验，并出具了信会师报字[2019]第 ZF50004 号验资报告。

2、根据公司 2019 年第六次临时股东大会决议，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本（减去回购的库存股 100 万股）为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，减少资本公积 7,790,900.00 元。

3、公司原持有子公司竹百丽 60%股权，本年收购少数股东持有的竹百丽 40%股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 1,737.64 元记入资本公积。

(十九) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		6,410,824.64		6,410,824.64
合计		6,410,824.64		6,410,824.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2019 年第五次临时股东大会决议，审议通过《回购股份方案的议案》，公司共计回购 100 万股用于管理层和核心员工的股权激励。

(二十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,417,200.81	6,055,199.53		16,472,400.34
任意盈余公积	2,854,290.72			2,854,290.72
合计	13,271,491.53	6,055,199.53		19,326,691.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法 and 章程的规定，本公司按 2019 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	52,723,937.92	31,881,545.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	52,723,937.92	31,881,545.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,318,287.63	46,925,661.90
减：提取法定盈余公积	6,055,199.53	4,708,619.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,781,800.00	21,374,650.00
转作股本的普通股股利	7,790,900.00	

期末未分配利润	78,414,326.02	52,723,937.92
---------	---------------	---------------

注 1：根据 2018 年年度股东大会决议，同意以公司实施分配方案时股权登记日的总股数 78,909,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 15,781,800.00 元。

注 2：根据贵公司 2019 年第六次临时股东大会决议，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本（减去回购的库存股 1,000,000 股）为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，每股 1 元，共计 7,790,900.00 元。

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,495,074.63	183,614,693.35	234,442,244.38	162,690,027.40
其他业务	3,269,715.12	2,506,249.53	3,539,244.63	2,893,084.21
合计	273,764,789.75	186,120,942.88	237,981,489.01	165,583,111.61

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	270,495,074.63	234,442,244.38
其中：销售商品	270,495,074.63	234,442,244.38
其他业务收入	3,269,715.12	3,539,244.63
合计	273,764,789.75	237,981,489.01

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

城市维护建设税	152,809.57	155,813.81
教育费附加	763,647.11	779,069.06
房产税	59,329.52	66,809.34
土地使用税	1,200.00	1,772.56
印花税	83,527.70	73,320.60
车船使用税	5,381.44	4,708.75
合计	1,065,895.34	1,081,494.12

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
产品质量保证费	79,845.83	737,310.99
职工薪酬	1,454,207.47	899,891.48
运输费	713,696.47	857,259.62
港杂费	643,447.32	707,910.71
广告费	858,687.84	518,903.80
保险费	291,012.23	333,357.10
报关费	263,969.95	189,718.00
代理费	104,370.00	92,910.00
其他	415,108.71	223,680.04
合计	4,824,345.82	4,560,941.74

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,043,431.29	3,379,202.21
折旧及摊销费用	2,395,525.53	1,607,375.98
咨询费	841,794.28	892,897.99
车辆费	441,522.88	408,631.64
差旅费	259,375.21	236,298.23
业务招待费	527,078.61	229,024.17
办公费	269,228.52	170,146.18

其他	1,033,570.76	635,535.21
合计	13,811,527.08	7,559,111.61

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	5,639,234.51	4,790,621.49
直接投入	3,678,797.48	3,812,712.26
折旧及摊销	288,349.86	291,822.36
其他	241,161.00	9,071.02
合计	9,847,542.85	8,904,227.13

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,972.22	
减：利息收入	138,372.98	214,806.73
汇兑损益	-30,736.82	-811,783.50
其他	61,118.55	65,356.27
合计	-102,019.03	-961,233.96

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,107,180.62	2,354,273.66
代扣个人所得税手续费	24,759.46	4,114.26
合计	4,131,940.08	2,358,387.92

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金	1,566,000.00	1,003,000.00	与收益相关
市场开发经费补助款	50,000.00		与收益相关
专利奖励金	30,000.00		与收益相关
稳定促进外贸款	66,000.00		与收益相关
建阳区企业吸纳贫困对象社保补贴	60,715.04	15,268.72	与收益相关
2019 年工业企业结构调整稳岗补贴款	935,274.00		与收益相关
商务局旅发大会企业参展补助款		1,000.00	与收益相关
增产增效用奖励		6,300.00	与收益相关
有效发明年费资助		1,200.00	与收益相关
专利申请资助资金		10,000.00	与收益相关
外贸出口扶持		10,000.00	与收益相关
2018 年科技保险补贴		29,715.30	与收益相关
收到能源节约利用款		20,000.00	与收益相关
低碳产品认证评价奖励款		80,000.00	与收益相关
深度治理减排补助余款		210,000.00	与收益相关
失业保险稳定岗位补贴款	38,531.00		与收益相关
出口信用保险保费补贴	129,006.00	390,376.90	与收益相关
参展补助	27,000.00		与收益相关
研发补助	300,000.00		与收益相关
农产品深加工项目固定资产专项补贴	110,000.04	110,000.00	与资产相关
精加工项目加工示范县补助	130,000.08	90,000.00	与资产相关
企业自主创新项目技改补助	32,000.04	32,000.00	与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	12,999.96	13,000.00	与资产相关
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	53,000.04	53,000.00	与资产相关

节能减排项目资金款	281,100.00	270,925.00	与资产相关
笋竹精深加工项目资金款	101,850.00	8,487.74	与资产相关
2018年竹材（笋）精深加工项目款	100,000.02		与资产相关
工业企业技术改造奖励	29,731.74		与资产相关
竹材（笋）精深加工示范县项目	37,305.99		与资产相关
2019年笋竹精深加工项目补助	16,666.67		与资产相关
合计	4,107,180.62	2,354,273.66	

(二十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品利息收益	552,733.88	627,551.52
合计	552,733.88	627,551.52

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	292,240.13
其他应收款坏账损失	-48,316.48
合计	243,923.65

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-112,053.07
存货跌价损失	598,533.24	

合计	598,533.24	-112,053.07
----	------------	-------------

(三十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,769.40	10,811.89	2,769.40
固定资产处置损失	-6,628.41	-2,206.30	-6,628.41
合计	-3,859.01	8,605.59	-3,859.01

(三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,225,800.00	342,749.00	1,225,800.00
其他	33,383.38	89,024.47	33,383.38
合计	1,259,183.38	431,773.47	1,259,183.38

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
竹产业项目 2015 年无患子抚育补助		1,500.00	与收益相关
工业和信息产业支持补助		50,000.00	与收益相关
2017 年南平市省级新增长点项目运行监测奖励金		505.00	与收益相关
无纸化改革补助		744.00	与收益相关

企业技术创新资金计划项目补助款		60,000.00	与收益相关
2018年科技创新券补助		80,000.00	与收益相关
知识产权专项项目补助		150,000.00	与收益相关
2018税收增量奖励款	171,500.00		与收益相关
竹产业项目无患子抚育补助	1,500.00		与收益相关
2018年专精特新中小企业奖励金	100,000.00		与收益相关
安办付奖励金	8,000.00		与收益相关
2018年外贸转型升级	143,800.00		与收益相关
两化融合管理体系贯标评定奖励款	200,000.00		与收益相关
绿色工厂	100,000.00		与收益相关
2018年出口增量补贴	171,000.00		与收益相关
创新层上市补助款	200,000.00		与收益相关
2018科技创新奖励款	50,000.00		与收益相关
绿色制造体系建设专项资金补助款	80,000.00		与收益相关
合计	1,225,800.00	342,749.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	347,024.65	733,437.06	347,024.65
对外捐赠	209,115.10	57,612.59	209,115.10
罚款滞纳金支出	1,884.16	9,510.28	1,884.16
其他	13,082.39	133.03	13,082.39
合计	571,106.30	800,692.96	571,106.30

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,780,227.01	7,295,325.60
递延所得税费用	-2,331,543.44	-178,401.60
合计	7,448,683.57	7,116,924.00

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	62,722,989.95
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,408,448.49
子公司适用不同税率的影响	-798,062.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,581.19
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	
所得税税率变动的影响	
研发费加计扣除	-1,204,283.13
所得税费用	7,448,683.57

(三十六) 每股收益**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	55,318,287.63	46,925,661.90
本公司发行在外普通股的加权平均数	93,521,800.00	92,070,383.33
基本每股收益	0.59	0.51
其中：持续经营基本每股收益	0.59	0.51
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	55,318,287.63	46,925,661.90
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	93,521,800.00	92,070,383.33
稀释每股收益	0.59	0.51
其中：持续经营稀释每股收益	0.59	0.51
终止经营稀释每股收益		

(三十七) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	145,414,144.09	124,266,682.30
产成品及在产品存货变动	-10,231,415.96	-581,369.64
职工薪酬费用	50,597,759.54	39,589,489.46
折旧费和摊销费用	8,912,031.55	6,059,234.40
财务费用	-102,019.03	-961,233.96
其他费用	19,911,839.41	17,273,355.57
合计	214,502,339.60	185,646,158.13

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,360,525.50	4,053,224.18
利息收入	138,372.98	214,806.73
暂收款	289,500.09	2,639,079.50
赔偿收入等	33,383.38	89,024.47
合计	10,821,781.95	6,996,134.88

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费	3,915,995.18	3,821,783.28
暂付款	1,821,760.55	1,717,499.40
咨询费	839,970.65	909,917.26
运输费	757,903.33	768,944.28
港杂费	650,482.42	707,910.71
广告宣传费	858,687.84	518,903.80
车辆费	443,619.73	412,366.42
保险费	314,501.21	333,357.10
差旅费	434,341.73	319,535.10
业务招待费	498,596.88	258,840.95
审计费	232,376.82	220,443.32
报关费	274,579.95	189,718.00
办公费	272,650.07	176,158.48
其他	1,422,780.98	950,618.88
合计	12,738,247.34	11,305,996.98

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购股份	6,410,824.64	
购买少数股东股权	230,000.00	
合计	6,640,824.64	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,274,306.38	46,874,591.37
加：信用减值损失	243,923.65	
资产减值准备	598,533.24	-112,053.07
固定资产折旧	8,327,509.30	5,705,631.33
无形资产摊销	467,082.09	245,577.26
长期待摊费用摊销	117,440.16	108,025.81
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)	3,859.01	-8,605.59
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	347,024.65	733,437.06
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-27,422.29	-5,900.83
投资损失(收益以“—”号填列)	-552,733.88	-627,551.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,357,792.15	-178,401.60
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	26,248.71	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-21,029,987.04	-2,614,099.87
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填 列)	-11,762,756.23	-218,296.84
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填 列)	20,520,863.44	4,078,804.63
其他	4,163,542.85	2,533,018.88

经营活动产生的现金流量净额	54,359,641.89	56,514,177.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,105,883.68	41,990,216.45
减：现金的期初余额	41,990,216.45	42,811,399.37
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	-16,884,332.77	-821,182.92

说明：其他系递延收益本期增加 5,002,785.42 元，预计负债本期增加-839,242.57 元。

2、 本期无支付的取得子公司的现金净额。

3、 本期无收到的处置子公司的现金净额。

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	25,105,883.68	41,990,216.45
其中：库存现金	26,561.31	27,219.38
可随时用于支付的银行存款	25,075,042.41	41,952,205.49
可随时用于支付的其他货币资金	4,279.96	10,791.58
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	25,105,883.68	41,990,216.45

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	38,956,995.10	抵押
无形资产	6,662,178.94	抵押
合计	45,619,174.04	

(四十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,080,819.35
其中：美元	295,490.07	6.9762	2,061,397.83
欧元	2,485.00	7.8155	19,421.52
应收账款			1,791,545.85
其中：美元	256,808.27	6.9762	1,791,545.85
应付账款			173,330.67
其中：美元	24,846.00	6.9762	173,330.67

2、 无境外经营实体。

(四十二) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
农产品深加工项目固定资产专 项补贴	1,100,000.00	递延收益	110,000.04	110,000.00	其他收益
精加工项目加工示范县补助	1,300,000.00	递延收益	130,000.08	90,000.00	其他收益
企业自主创新项目技改补助	320,000.00	递延收益	32,000.04	32,000.00	其他收益

技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	130,000.00	递延收益	12,999.96	13,000.00	其他收益
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	530,000.00	递延收益	53,000.04	53,000.00	其他收益
节能减排项目资金款	2,811,000.00	递延收益	281,100.00	270,925.00	其他收益
笋竹精深加工项目资金款	1,018,500.00	递延收益	101,850.00	8,487.74	其他收益
工业企业技术改造奖励	415,200.00	递延收益	29,731.74		其他收益
2018年竹材（笋）精深加工项目款	2,000,000.00	递延收益	100,000.02		其他收益
2019年笋竹精深加工项目补助	2,000,000.00	递延收益	16,666.67		其他收益
竹材（笋）精深加工示范县项目	1,492,240.00	递延收益	37,305.99		其他收益
合计	13,116,940.00		904,654.58	577,412.74	

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
与日常经营活动有关	3,202,526.04	1,776,860.92	其他收益
与日常经营活动无关	1,225,800.00	342,749.00	营业外收入
合计	4,428,326.04	2,119,609.92	

3、无政府补助的退回。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

无

(五) 其他原因的合并范围变动

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南平竹百丽电子商务有限公司	南平市	南平市	电子商务	100.00		设立
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立
福建展拓创意家居有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

无

3、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

4、 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

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

公司原持有子公司竹百丽 60%股权，本年收购少数股东持有的竹百丽 40%股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	竹百丽
购买成本/处置对价	
—现金	230,000.00
购买成本/处置对价合计	230,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	231,737.64
差额	-1,737.64
其中：调整资本公积	-1,737.64

(三) 无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 无重要的共同经营。

(五) 无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司与最大客户 IKEA Supply AG 于 2017 年 9 月起改为人民币结算，较大程度上避免了汇率波动的风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司 2019 年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	2,061,397.83	19,421.52	2,080,819.35	123,095.88	19,500.54	142,596.42
应收账款	1,791,545.85		1,791,545.85	1,965,429.48		1,965,429.48
应付账款	173,330.67		173,330.67			
合计	3,679,613.01	19,421.52	3,699,034.53	2,088,525.36	19,500.54	2,108,025.90

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 94,325.38 元(2018 年 12 月 31 日：53,754.66 元)。管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	39,170,821.22			39,170,821.22
其他应付款	217,545.24		133,243.00	350,788.24
合计	39,388,366.46		133,243.00	39,521,609.46

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	27,541,368.38			27,541,368.38
其他应付款	1,188,489.63		109,000.00	1,297,489.63
合计	28,729,858.01		109,000.00	28,838,858.01

九、 关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

本公司最终控制方是连健昌和吴贵鹰夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杨军	原核心员工
东莞市欧能实业有限公司	杨军控制的公司

说明：杨军在 2018 年 4 月至 2019 年 10 月期间与本公司及迈拓家居存在劳动关系，东莞市欧能实业有限公司为杨军实际控制的企业。根据公司 2020 年 3 月 27 日第二届董事会第三十六次会议决议，审议通过《关于追认关联方并确认关联交易的议案》，追认杨军及东莞市欧能实业有限公司为公司 2017 至 2019 年度关联方。

(四) 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

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
东莞市欧能实业有限公司	材料采购	5,880,376.47	9,736,963.76	9,067,502.17
东莞市欧能实业有限公司	设备采购	40,000.00		

2、 关联租赁情况

无

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
连健昌	30,000,000.00	2019-9-17	2024-9-16	否

4、 关联方资金拆借

无

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,539,501.62	2,274,365.36

6、 其他

本公司向东莞市欧能实业有限公司索赔质量损失费，本期金额 82,327.63 元，上期金额 562,769.69 元。

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款				
	东莞市欧能实业有限公司	685,490.24	1,027,209.12	2,259,910.69
其他应付款				
	杨军	45.00		

(六) 关联方承诺

无

十、 股份支付**(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额：0

公司本期行权的各项权益工具总额：0

公司本期失效的各项权益工具总额：0

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

(二) 本期无以权益结算的股份支付情况。

(三) 本期无以现金结算的股份支付情况。

(四) 股份支付的修改、终止情况

根据 2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于终止股权激励计划》议案，由于全国中小企业股份转让系统挂牌公司于 2018 年 12 月 28 日颁布了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》，明确了回购股份用于股权激励的实施办法，决定终止上述股权激励计划。对于未实施的 78.4 万股票，公司后续用实施回购方案回购的股份进行股权激励，以新的权益工具用于替代被取消的权益工具，按照原权益工具的条款和条件修改相同的方式进行会计处理。

根据 2019 年第六次临时股东大会，审议通过《2019 年股权激励方案》议案，以回购的库存股以 2 元的价格授予中高层管理人员及核心员工，共计 510,000 股。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司将原值为 895,541.64 元、净值为 758,270.94 元的土地使用权，原值为 10,706,769.16 元、净值为 7,015,815.48 元的房屋建筑物（房产土地的统一编号为：闽（2018）建阳区不动产权第 0012129 号）抵押给中国工商银行股份有限公司建阳支行，该抵押项下无借款。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司将原值为 3,438,392.36 元、净值为 2,935,482.00 元的土地使用权，原值为 9,807,961.51 元、净值为 8,396,841.73 元的房屋建筑物（房产土地的统一编号为：闽（2018）建阳区不动产权第 0022968 号）抵押给中国工商银行股份有限公司建阳支行，该抵押项下无借款。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司将原值为 3,226,550.00 元、净值为 2,968,426.00 元的土地使用权，原值为 25,010,204.10 元、净值为 23,544,337.89 元的房屋建筑物（房产土地的统一编号为：闽（2019）建阳区不动产权第 0004889 号）抵押给中国工商银行股份有限公司建阳支行，该抵押项下无借款。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

无

(三) 销售退回

无重要的销售退回。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司第二届董事会第三十四次会议决议，审议通过《关于福建龙泰竹家居股份有限公司募集资金投资计划的议案》，公司拟募集资金，用于投资竹及竹木复合弯曲家居生产线建设项目、研发设计创意中心建设项目和补充流动资金。根据公司第二届董事会第三十七次会议决议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》，拟发行股票数量不超过 2,000.00 万股。

2、2020 年 1 月以来，国内外先后爆发了新冠肺炎疫情。目前国内新冠肺炎疫情形势好转，海外疫情形势较为严峻，且存在进一步扩散的可能。公司外销的区域主要为欧洲和美国等地区，上述地区疫情形势尚不明朗，发行人境外销售业务将受到一定影响。若疫情不能及时缓解，将进一步影响公司的经营业绩

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无

(二) 债务重组

无

(三) 资产置换

无

(四) 年金计划

无

(五) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	55,318,287.63	46,925,661.90
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

(六) 分部信息

无

(七) 其他

杨军在 2018 年 4 月至 2019 年 10 月期间与本公司及迈拓家居存在劳动关系，东莞市欧能实业有限公司为杨军实际控制的企业。根据公司 2020 年 3 月 27 日第二届董事会第三十六次会议决议，审议通过《关于追认关联方并确认关联交易的议案》，追认杨军及东莞市欧能实业有限公司为公司 2017 至 2019 年度关联方，同时补披露相关的关联方交易及余额。

十四、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	27,167,428.63	22,283,319.99
1-2 年（含 2 年）	42,558.82	
2-3 年（含 3 年）		8,430.48
小计	27,209,987.45	22,291,750.47
减：坏账准备	1,295,045.20	1,101,234.12
合计	25,914,942.25	21,190,516.35

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,209,987.45	100.00	1,295,045.20	4.76	25,914,942.25
其中：					

账龄分析法组合	25,872,375.54	95.08	1,295,045.20	5.01	24,577,330.34
关联方组合	1,337,611.91	4.92			1,337,611.91
合计	27,209,987.45	100.00	1,295,045.20		25,914,942.25

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,291,750.47	100.00	1,101,234.12	4.94	21,190,516.35
其中：账龄分析法组合	21,982,530.14	98.61	1,101,234.12	5.01	20,881,296.02
关联方组合	309,220.33	1.39			309,220.33
合计	22,291,750.47	100.00	1,101,234.12		21,190,516.35

按组合计提坏账准备：

按组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	25,872,375.54	1,295,045.20	5.01
关联方组合	1,337,611.91		

合计	27,209,987.45	1,295,045.20
----	---------------	--------------

其中，按账龄分析法组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	25,843,847.04	1,292,192.35	5.00
1-2年（含2年）	28,528.50	2,852.85	10.00
合计	25,872,375.54	1,295,045.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,101,234.12	1,101,234.12	193,811.08			1,295,045.20
合计	1,101,234.12	1,101,234.12	193,811.08			1,295,045.20

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
IKEA Supply AG（注）	24,078,441.77	88.49	1,203,922.09
福建展拓创意家居有限公司	946,752.30	3.48	
BREVILLE USA, INC.	547,677.25	2.01	27,383.86
T.I.I.CO.,LTD	526,439.19	1.93	26,321.96
BEDSHELFIE LLC	434,131.79	1.60	21,706.59
合计	26,533,442.30	97.51	1,279,334.50

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

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	41,352,600.55	3,680,549.71
合计	41,352,600.55	3,680,549.71

6、 应收利息

无

应收股利

无

7、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	39,775,554.84	3,683,380.87
1-2年(含2年)	1,607,873.00	600.00
2-3年(含3年)	600.00	
小计	41,384,027.84	3,683,980.87
减：坏账准备	31,427.29	3,431.16
合计	41,352,600.55	3,680,549.71

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,384,027.84	100.00	31,427.29	0.08	41,352,600.55
其中：					
账龄分析法组合	239,872.71	0.58	12,387.29	5.16	227,485.42
关联方组合	38,854,235.71	93.89			38,854,235.71
出口退税组	1,909,119.42	4.61			1,909,119.42
合					
保证金、押金组合	380,800.00	0.92	19,040.00	5.00	361,760.00
合计	41,384,027.84	100.00	31,427.29		41,352,600.55

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,683,980.87	100.00	3,431.16	0.09	3,680,549.71
其中：账龄分析法组合	67,223.27	1.82	3,391.16	5.04	63,832.11
关联方组合	3,214,000.00	87.25			3,214,000.00
出口退税组合	401,957.60	10.91			401,957.60
保证金、押金组合	800.00	0.02	40.00	5.00	760.00
合计	3,683,980.87	100.00	3,431.16		3,680,549.71

按组合计提坏账准备：

按组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	239,872.71	12,387.29	5.16
关联方组合	38,854,235.71		
出口退税组合	1,909,119.42		
保证金、押金组合	380,800.00	19,040.00	5.00
合计	41,384,027.84	31,427.29	

其中，按账龄分析法组合计提项目：

名称	期末余额
----	------

	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	231,999.71	11,599.99	5.00
1-2年（含2年）	7,873.00	787.30	10.00
合计	239,872.71	12,387.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	3,431.16			3,431.16
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,996.13			27,996.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	31,427.29			31,427.29

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
年初余额	3,683,980.87			3,683,980.87
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期新增	37,700,046.97			37,700,046.97
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	41,384,027.84			41,384,027.84

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	3,431.16	3,431.16	27,996.13			31,427.29
合计	3,431.16	3,431.16	27,996.13			31,427.29

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	38,563,650.00	3,214,000.00
出口退税	1,909,119.42	401,957.60
备用金		11,157.77
代垫款	290,585.71	55,266.50
保证金及押金	380,800.00	800.00
其他	137,460.53	799.00
代扣代缴	102,412.18	
合计	41,384,027.84	3,683,980.87

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项	坏账准备
				合计数的比例(%)	期末余额
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	往来款	31,425,121.16	1 年 以 内 29,825,121.16 元, 1- 2 年 1,600,000.00 元	75.94	
福建展拓创意家居有限公司	往来款、代垫款	7,429,114.55	1 年以内	17.95	
国家税务总局南平市建阳区税务局	出口退税	1,909,119.42	1 年以内	4.61	
南平市建阳区自然资源局	保证金	380,000.00	1 年以内	0.92	19,000.00
中国人民财产保险股份有限公司福建省分公司	代扣代缴	52,676.03	1 年以内	0.13	2,633.80
合计		41,196,031.16		99.55	21,633.80

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	20,830,000.00		20,830,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00
合计	20,830,000.00		20,830,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南平竹百丽电子商务有限公司	600,000.00	230,000.00		830,000.00		
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建展拓创意家居有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
合计	11,600,000.00	9,230,000.00		20,830,000.00		

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,630,493.05	174,890,280.41	234,256,066.45	162,600,628.84
其他业务	3,332,726.38	2,466,235.48	3,539,244.63	2,893,084.21
合计	266,963,219.43	177,356,515.89	237,795,311.08	165,493,713.05

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	263,630,493.05	234,256,066.45
其中：销售商品	263,630,493.05	234,256,066.45
其他业务收入	3,332,726.38	3,539,244.63
合计	266,963,219.43	237,795,311.08

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-80,000.00

理财产品利息收益	552,733.88	627,551.52
合计	552,733.88	547,551.52

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-350,883.66
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）	5,357,740.08
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	552,733.88
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	

受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,698.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	5,368,892.03
所得税影响额	-819,514.62
少数股东权益影响额（税后）	
合计	4,549,377.41

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	32.32	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	29.66	0.54	0.54

福建龙泰竹家居股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年三月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室