

顶固® Topstrong

广东顶固集创家居股份有限公司

2020 年年度报告

2021-067

2021 年 04 月

董事长致辞

尊敬的股东：

您好！

公司于 2002 年成立，起家于精品五金，陆续推出滑动门、生态门，2007 年公司定制衣柜全面推向市场，2015 年向全屋定制拓展，同年 10 月公司在“新三板”挂牌上市，公司锐意进取，厚积薄发，2018 年 9 月成功登陆深交所创业板，股票代码为 300749。

公司主要从事定制衣柜及配套家具、全屋整装、精品五金（含智能五金）、定制生态门、系统门窗等产品的研发、生产和销售。产品已覆盖客餐厅、卧室、书房、儿童房、厨卫、阳台等全屋定制家具及室内外门窗和各类精品五金，具备为消费者提供一站式整装的解决方案，实现家居空间的个性化定制。公司作为国内定制行业知名品牌之一，在国内市场具备较强的核心竞争优势，尤其在智能制造、产品智能化、设计研发、精品五金技术集成应用于定制家具产品、信息化技术等方面优势明显，产品实行差异化竞争战略，具有较高的知名度，在中高端市场拥有有较高的口碑和声誉，成为众多精英人群的消费优选。

随着人们生活水平不断提高,消费者对自然、绿色、环保、安全的的家居环境的追求和迫切体验，为了让消费者享受美好的家居生活，公司积极响应市场对“高品质”的核心诉求，不断加大研发投入。在环保方面，公司始终坚持为消费者提供安全精致的家居理念，2017 年公司成功研发推出达国际最高环保标准 E0 级的环保基材——竹香板。此后公司研发的脚步并未停歇，公司继续深化环保基材的研究与变革，2020 年公司成功推出第二代竹香板，受到了市场的肯定和好评。

公司自成立以来，始终坚持“顶固，让您放心！”的经营宗旨，积极维护股东、债权人、客户、消费者、员工、政府及其他利益相关者权益。积极践行企业的社会责任，为社会增添效益，公司成立以来累计为社会捐赠资金 800 余万元。

坚持依法纳税，2018 年至 2020 年累计纳税 16,838.50 万元。积极为股东创造更多的价值，自 2018 年连续 3 个年度累计为股东派发红利 6,200 万元，现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 35.2%。

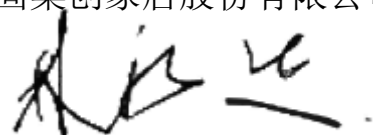
上市以来，公司不断健全和完善公司治理，加强与投资者的沟通与联系，不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象，2020 年公司董事会获外界机构评为“最佳董事会”荣誉。

回首过去，2020 年是一个极不平凡的一年，2020 年初突发的新型冠状病毒肺炎疫情，公司所处行业及公司自身实际经营情况受到了一定影响，得益于国内疫情防控有力有效，国内装修市场需求逐步恢复，公司及时采取有力措施，稳步开展各项工作，全力保障了公司正常经营。公司坚持以客户为中心，积极为经销商赋能，不断优化产品结构和客户结构，开展降本增效、精益生产等工作，努力将疫情影响程度降到最低限度。我们积极的推进“内生”+“外延”的发展战略，尽管前进发展的道路有些曲折，但我们坚信只有经历过千淘万漉的辛苦，才能收获吹尽狂沙始到金的喜悦。

2021 年，公司将进入到上市后新的三年战略规划周期，公司秉承“让消费者享受美好的家居生活”的经营使命，努力成为受人尊敬的标杆型家居企业，将以智能五金及高端全屋定制两个领域为核心，加大研发投入，加速新产品的迭代，抓住市场机会，致力成为智能五金及高端全屋定制两个领域的领导品牌，为消费者提供高品质、环保、健康、安全的产品和全屋定制方案，保证企业稳定、健康、高质量的成长。

广东顶固集创家居股份有限公司

董事长：



第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

业绩大幅下滑的风险提示

(一) 业绩下滑主要原因：报告期内，公司产品销售保持以经销模式为主，大宗客户、直营模式为辅，受 2020 年初新冠疫情影响，经销商渠道在第一季度基本陷入停滞状态，虽然第二、三季度疫情逐渐好转，但受疫情管控政策限制的原因，产品与服务进入小区等区域受限，进而影响了为客户测量、安装进度，同时受新冠疫情带来的不利影公司经销商面临较大的经营压力，为稳固公司市场份额，公司制定了一系列经销商扶持政策，加大了销售折扣力度，导致公司 2020 年度净利润出现较大幅度变动。

(二) 公司主要业务（详见“第四节经营状况讨论与分析”）、核心竞争力（详见“第三节公司业务概要”）、主要财务指标（详见“第二节公司简介和主要财务指标”）未发生重大不利变化，与行业趋势基本一致。

(三) 行业景气情况：家具行业属于房地产后周期行业，与房地产行业景气度紧密相关，消费需求一方面源自新建住宅的装修，另一方面源自存量住宅

的装修，其中包括存量毛坯房初始装修、消费者在住房屋翻新装修以及二手房翻新装修。2020 年受新冠肺炎疫情的影响，家装需求有所放缓，家具行业也受到了一定影响，根据国家统计局发布的 2020 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业），家具制造业主营业务收入为 6875.4 亿元，同比降低 6%。随着疫情逐步好转，装修需求逐步释放，预计定制家具行业发展前景依然良好。

（四）持续经营能力不存在重大风险：公司所处行业为国家产业政策大力鼓励发展行业，市场前景广阔，公司多年来专注于主营业务，行业地位突出，具有较强的核心竞争优势，公司不存在持续经营能力重大风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 205,169,400 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	57
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	88
第八节 可转换公司债券相关情况.....	89
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	90
第十节 公司治理	98
第十一节 公司债券相关情况.....	105
第十二节 财务报告	106
第十三节 备查文件目录.....	230

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、顶固集创、顶固集创公司	指	广东顶固集创家居股份有限公司
成都顶固	指	成都顶固集成家居用品有限公司
佛山顶固	指	佛山市顶固集创门业有限公司
北京顶固	指	北京顶固家居用品有限公司
中山安装	指	中山市顶固家居工程安装有限公司
广州顶固	指	广州顶固优选信息科技有限公司
深圳顶固	指	深圳市顶固智能科技研发有限公司
广东瑞升、瑞升科技	指	广东瑞升科技发展有限公司
广东集尚、集尚家居	指	广东集尚家居有限公司
保资碧投 SPV、SPV	指	珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）
中山凯悦	指	中山市凯悦投资企业（有限合伙）
中山建达	指	中山市建达饰品有限公司
中山顶辉	指	中山市顶辉装饰工程有限公司
中山顶盛	指	中山市顶盛企业管理咨询有限公司
章程、公司章程	指	广东顶固集创家居股份有限公司章程
会计师事务所、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐冬梅	陈远强
联系地址	中山市东凤镇东阜三路 429 号	中山市东凤镇东阜三路 429 号
电话	0760-22620126	0760-22620126
传真	0760-22620126	0760-22620126
电子信箱	TR@china-tg.com	TR@china-tg.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 2026 号能源大厦	孙晓斌、张国连	2018 年 9 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日

备注：2018 年 9 月 25 日至 2019 年 11 月 20 日由何东、张国连担任公司持续督导工作；2019 年 11 月 21 日至 2020 年 3 月 20 日由孙星德、张国连担任公司持续督导工作；2020 年 3 月 21 日起由孙晓斌、张国连担任公司持续督导工作。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	872,392,023.47	929,728,775.24	-6.17%	830,658,816.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,740,974.83	77,887,370.91	-72.09%	76,512,732.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,801,195.24	67,448,387.27	-78.06%	66,574,452.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,740,455.43	62,752,065.05	70.10%	28,988,217.97
基本每股收益（元/股）	0.11	0.38	-71.05%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.38	-71.05%	0.46
加权平均净资产收益率	2.75%	10.19%	-7.44%	19.39%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,463,186,497.06	1,188,155,158.83	23.15%	1,005,814,009.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	806,285,225.00	789,865,162.17	2.08%	739,685,917.18

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	48,230,121.60	259,607,489.32	245,743,018.54	318,811,394.01
归属于上市公司股东的净利润	-24,777,061.70	32,067,781.14	3,090,129.32	11,360,126.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,675,409.91	28,694,840.48	2,404,267.52	9,377,497.15
经营活动产生的现金流量净额	-136,069,357.75	112,242,649.40	-54,151,397.15	184,718,560.93

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-294,680.00	-197,593.68	-22,914.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,078,666.47	7,245,612.62	9,431,197.75	
委托他人投资或管理资产的损益	3,721,175.89	6,219,459.78	1,320,993.00	
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	782,692.75			

的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,805.16	-925,159.10	1,046,672.66	
减：所得税影响额	1,213,270.36	1,903,022.48	1,828,459.16	
少数股东权益影响额（税后）		313.50	9,210.07	
合计	6,939,779.59	10,438,983.64	9,938,279.95	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

公司主要从事定制衣柜及配套家具、全屋整装、精品五金（含智能五金）、定制生态门、系统门窗等产品的研发、生产和销售，是国内全屋定制及精品五金领域知名品牌之一。公司于2002年起家于精品五金，陆续推出滑动门、生态门，2007年公司定制衣柜全面推向市场，2015年向全屋定制拓展，2019年率先提出“门墙柜厨”一体化的全屋定制理念，经过多年来专注于定制衣柜及配套家具、精品五金（含智能五金）及定制生态门领域，产品已覆盖客餐厅、卧室、书房、儿童房、厨卫、阳台等全屋定制家具及室内外门窗和各类精品五金，为消费者提供一站式的解决方案，实现家居空间的个性化定制。

公司产品主要品牌有“顶固全屋定制”、“顶固安全门锁”、“VICOOL智能锁”、“闪晾智能晾衣机”、“顶固定制生态门”、“顶固系统门窗”、“顶固优选”、“顶固微装”。

公司秉承“顶固，让您放心！”的经营宗旨，坚持自主原创，坚持环保、生态、健康的家居理念，致力于为消费者营造健康、放心、美好的居家环境。

图：部分新产品展示

1、梦DREAM系列

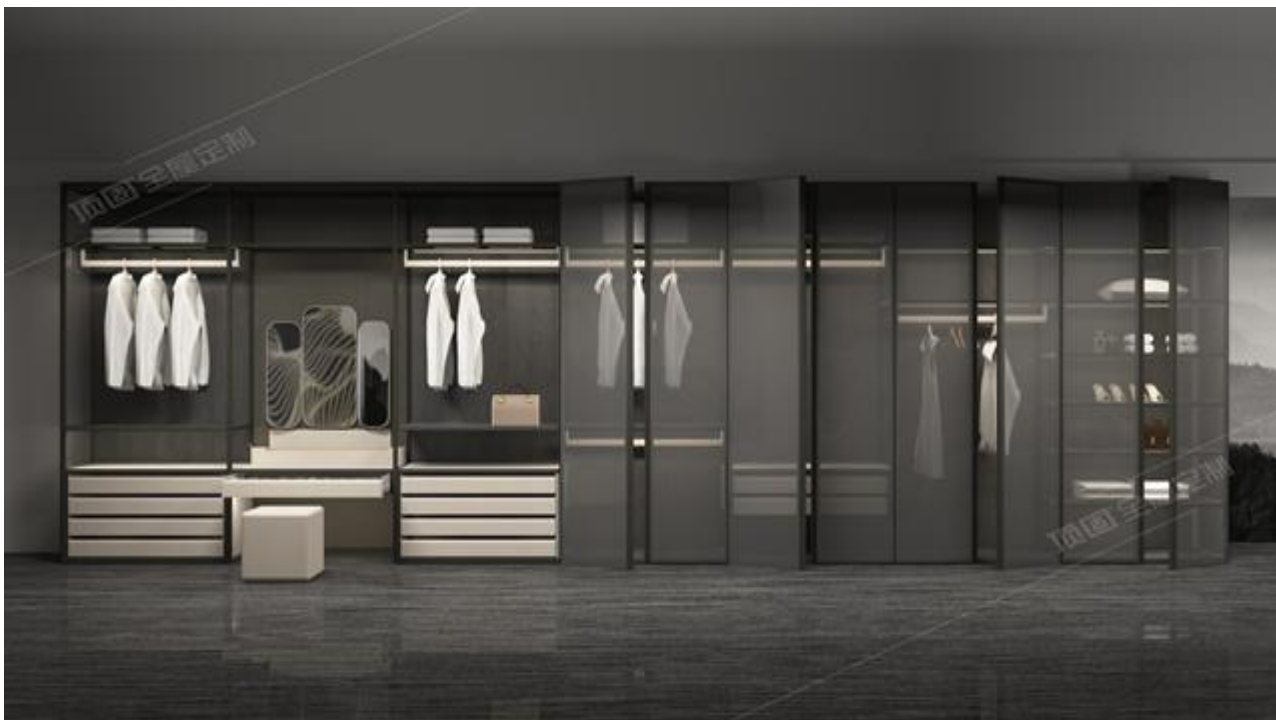
[释义]从梦境回到现实，在繁华闹市中感受宁静，在平凡乏味中发现斑斓。顶固高定“梦DREAM”细细绘就一幅关于未来理想人居生活的诗情画卷。





2、悟REALIZE系列

[释义]强烈的线条感、细腻的皮革与自然木纹肌理相搭配是“悟REALIZE”系列的主要元素。将人文温度融入家居，将线条美感发挥到极致，让整个产品空间交互感与设计感十足，尽显轻奢。





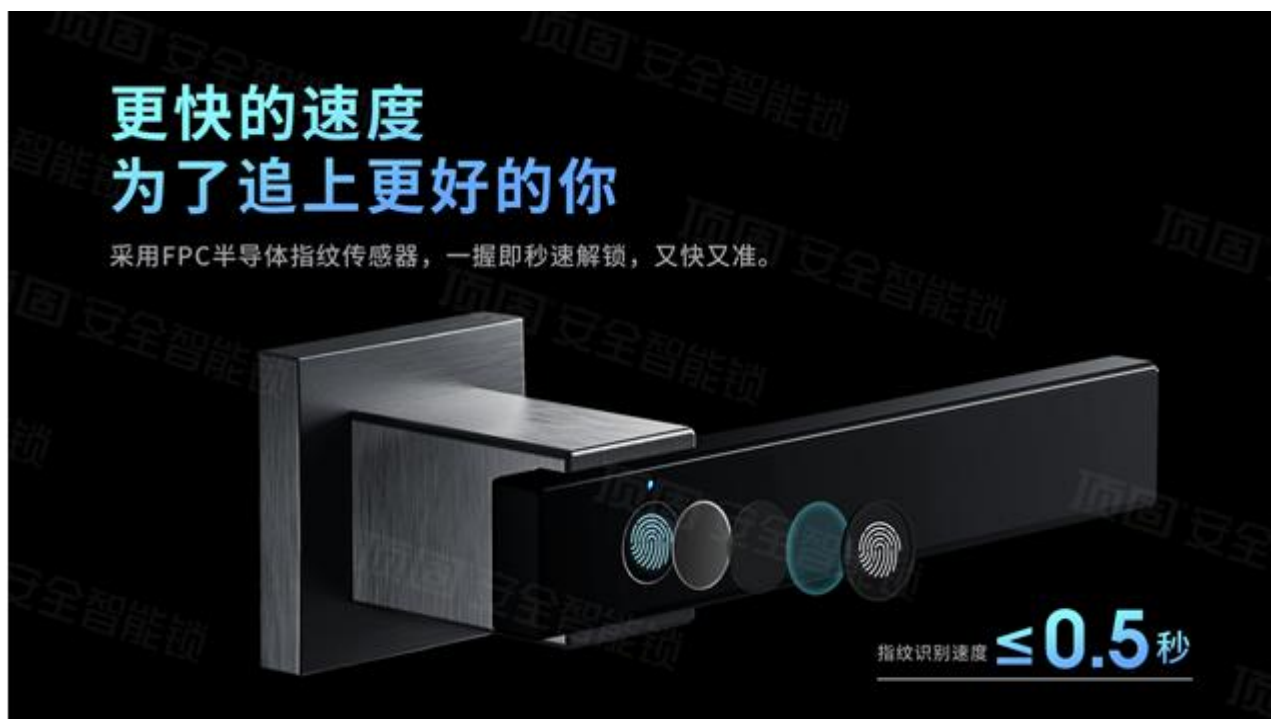
3、“隐”系列室内指纹锁

[释义]对刻意保持克制，与门板融为一体，让锁巧妙隐藏其中，一切浑然天成，自然无痕。门把手的面板可根据门板材质定制，采用静音锁体，不打扰的设计，尊重人们对安静的细腻需求。



4、“和”系列室内指纹锁

[释义]FPC半导体指纹传感器，指纹精准识别，寓圆于方，刚柔并济，简练的线条，纯粹的材质，在灵动中保持一种极大的开放性，让想象空间无限延伸。



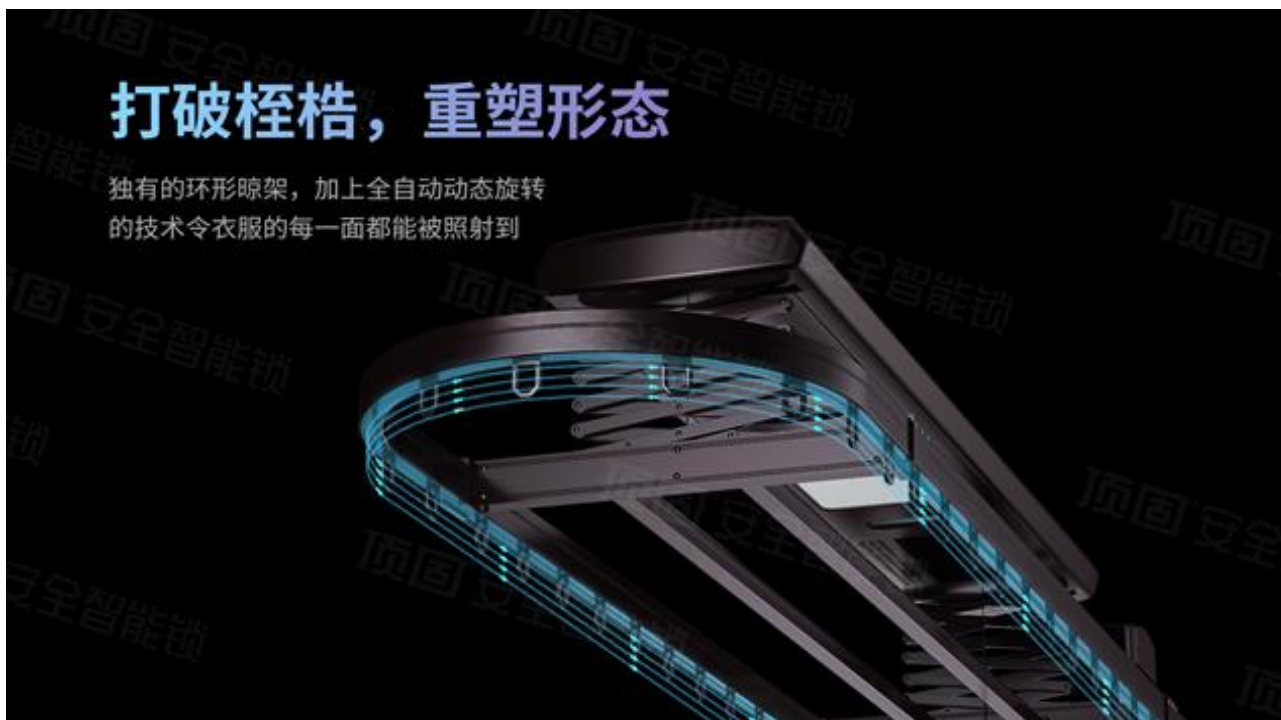
5、“界”系列室内指纹锁

[释义]一握即开，轻松便捷，用设计探索想象的边界，看似不经意的一笔，纤细精炼，完成线与面的优雅过渡，为生活注入令人遐想的诗意。



6、3D全自动旋转智能晾衣机

[释义]顶固3D智能晾衣机采用了360°全自动旋转晾晒技术，即当晾衣架旋转时，我们可定点站着无须来回走动，即可完成晾挂、收衣，省心省力。



打破桎梏，重塑形态

独有的环形晾架，加上全自动动态旋转的技术令衣服的每一面都能被照射到

7、微光系列(窗纱一体平开窗)

[释义]揭开暗夜的假面，光影流转之间让细节尽显，微光所及之处将黑夜照亮，魅力无处可藏。化繁为简，绽放精髓，极简系统门窗，不需要复杂，不追逐那纸醉金迷。只忠于那一抹窗外风光。它，给家带来最通透的空间，给您最充足的光线，更是带给您无尽的自由。



8、云磐系列(提升推拉门)

[释义]空间大有格局，以更稳重的实力，尽情展现空间视界的端庄与恢弘。完美诠释了高端门窗的内涵，大视野、大空间，

俨然成为高端装修的不二选择，为建筑和生活空间创造无限的可能。



9、星耀系列（卫浴门）

[释义]把卫浴空间纳入你整顿家风的对象之一，它将成为这些不能说的秘密最解风情的完美滤镜。简约不是简单，是深思熟虑后，创新得出设计和思路的延展，这一款卫浴门，它凝结着设计师的独具匠心，既美观又实用。



（二）公司主要经营模式

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

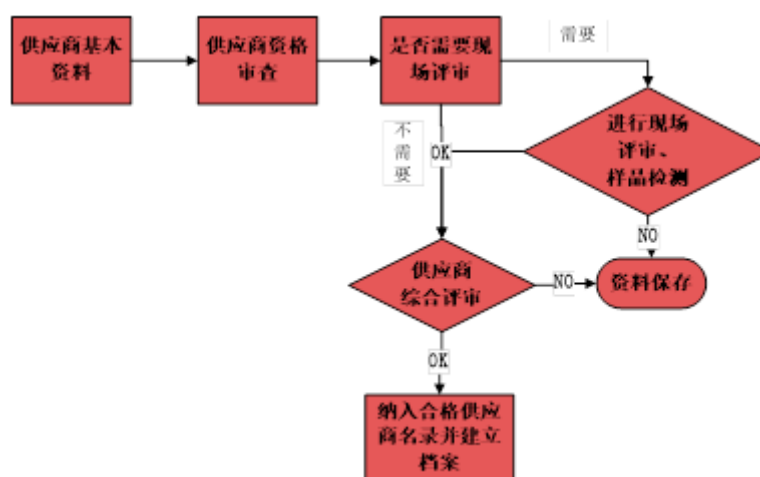
1、采购模式

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

(1) 供应商开发

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

公司供应商开发简要流程图如下：



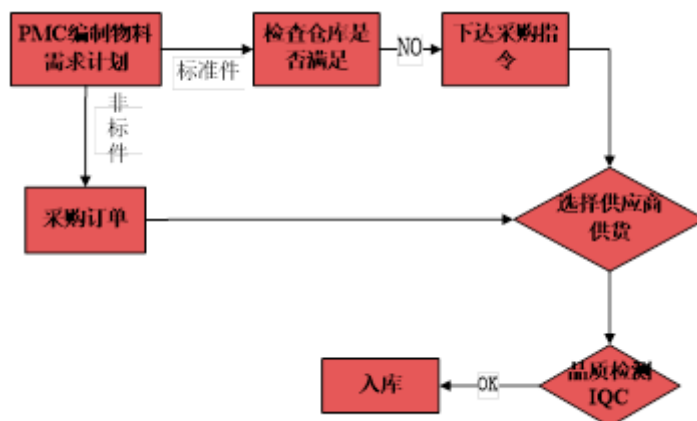
(2) 采购流程

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

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

采购材料的检测由质量管理部负责，检测合格产品予以入库，不合格产品予以退回，并将检测结果纳入供应商考核体系。

公司物料采购的简要流程如下：



(3) 环保材料使用情况

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

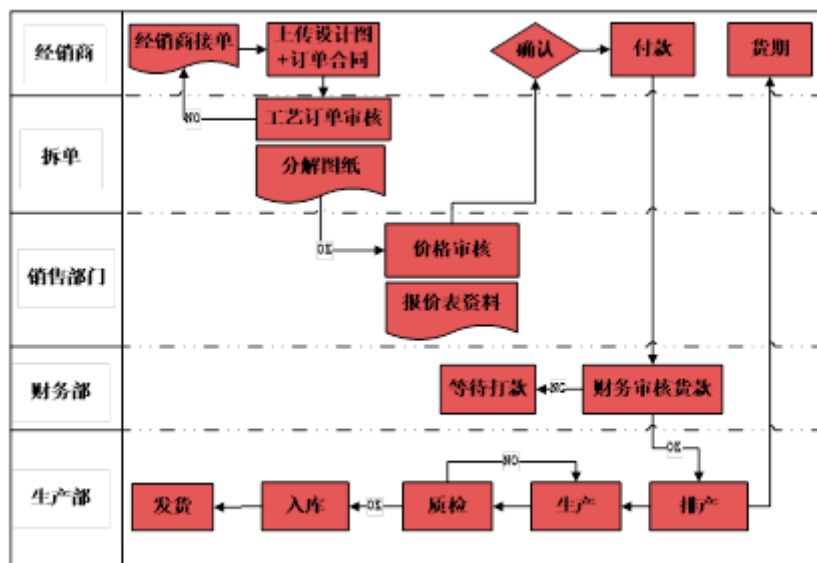
公司推出的竹香板及稳态原木定制家具，还在行业内率先获得FSC国际森林认证，从而为公司今后的可持续发展奠定了良好的生态友好基础。

报告期内，公司的原材料采购、生产流程与检验工序严格执行我国相关家居行业的国家标准或行业标准，包括但不限于：GB5296.6-2004《消费品说明第6部分：家具》、HJ2547-2016《环境标志产品技术要求家具》、GA701-2007《指纹防盗锁通用技术条件》、GB/T3324-2017《木家具通用技术条件》、QB/T1951.1-2010《木家具质量检验及质量评定》、GB/T11718-2009《中密度纤维板》、QB/T2530-2011《木制柜》、QB/T 4597-2013《移门轮轨通用技术条件》等。

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

2、生产模式

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



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

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

3、研发模式

公司以研发、创新作为公司发展的核心推动力，公司设置了研发中心，各事业部下并设有研发部门。公司研发中心进行产品研发战略统筹，各事业部研发部门每年根据市场动态、产品销售分析和公司发展需求开发有竞争力的产品。

公司一直以来坚持原创设计，自主创新。除了拥有多支优秀高水平设计师团队和工程师团队外，还与国内知名高校、科研院所等建立“产学研合作平台”，与国内知名设计公司、意大利等顶级设计师达成战略合作联盟。成熟的研发管理体系、完善的培训和研发激励机制使公司研发水平和创新能力在定制家居行业的处于领先水平。

4、销售模式

公司设置了全屋定制事业部、五金事业部、定制生态门三大事业部，各事业部下设营销中心负责其市场运作及销售管理工作，包括市场信息的收集分析、营销策略制定、客户开拓、市场推广、客户服务、销售计划、合同管理等。

公司采用以经销模式为主，大宗客户与直营模式为辅的销售模式。

(1) 经销模式

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

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

（2）大宗客户模式

大宗客户模式是公司向房屋装修领域的房地产开发建筑商、装修公司等大宗客户提供家具产品的直销模式。公司在五金及全屋定制两个事业部，设立了大客户或工程销售中心，统一负责大宗客户的业务开拓与管理工作。

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

（3）直营模式

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

（四）行业概况

1、公司所处行业及行业地位

报告期公司主要从事定制衣柜及配套家具、全屋整装、精品五金（含智能五金）、定制生态门、系统门窗等产品的研发、生产和销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C21 家具制造业”。

公司多年来专注于定制衣柜与配套家具、精品五金及定制生态门领域，坚持自主创新，具有较强的自主研发、自主设计及自主创新能力，公司是全屋定制、精品五金领域的知名品牌之一，在品牌知名度、设计研发、营销网络、综合服务等方面竞争优势明显，市场影响力较强。

2、主要产品及竞争对手情况

（1）定制衣柜与配套家具产品

报告期，公司的定制衣柜与配套家具产品主要包括定制衣柜、定制橱柜及包括入户空间、书房、儿童房、客厅、餐厅等在内的全屋定制家具产品。经过十多年的专注发展，公司的“顶固”品牌已在市场竞争中形成了明显竞争优势，拥有较高的品牌美誉度和市场占有率，公司产品的主要消费群体包括商品房（毛坯房）购买者、旧房二次装修消费者、精装楼盘的房地产开发商、家装公司等。

近年来，定制衣柜、全屋定制市场发展迅速，定制家具以其具备个性化设计、高空间利用率、美观时尚、环保节约等诸多优点，取得了较快速发展。得益于行业的良好发展，已有包括如索菲亚、好莱客、欧派家居、尚品宅配等在内的多家定制品牌企业率先获得上市融资，并且在资本实力大幅增强后纷纷投入扩大产销规模、渠道布局，取得了较优异的业绩表现。

公司作为国内定制行业知名品牌之一，在国内市场具备较强的先发优势，尤其在智能制造、产品智能化、设计研发、精品五金技术集成应用于定制家具产品、信息化技术等方面优势明显，公司实行差异化战略，产品具有较高的知名度，在中高

端市场占有率较高的市场份额，处于市场领先地位。

（2）精品五金产品（含智能五金）

报告期，公司精品五金产品主要包括普通锁、智能锁、铰链、滑轮及滑轨、合页、三节轨、门吸、智能晾衣机。公司以家居五金起家，多年来一直致力于向客户提供家居五金系统整体解决方案。目前，公司可以为商用工程、民用工程以及门业生产厂家提供完整配套的美标、欧标及国标全系列工程五金产品解决方案。公司在家居五金领域行业地位较为领先。公司产品的主要消费群体包括新房装修和旧房二次装修消费者、精装楼盘的房地产开发商、家装公司等。

自2010年开始，公司在机电一体化技术领域进行了研究与产品开发，经过多年的研究与积累，公司在智能门锁、智能晾衣机、智能门控以及智能家居产品领域积累了较为深厚的技术沉淀与产品应用经验。随着家居产业的迅速崛起，行业发展突飞猛进，公司的竞争对手也纷纷加大自身品牌的传播与渠道的建设。

精品五金产品种类繁多、档次差异较大，市场整体较为零散。行业竞争可按中高端和低端产品来区分：中高端市场，企业主要依靠其产品质量、品牌、渠道、技术、管理及规模等优势，以生产系统化的中高端五金产品为主，参与市场竞争。在精品五金中高端市场，主要企业包括广东雅洁五金有限公司、广州市汇泰龙装饰材料有限公司和本公司等；在低端市场，企业生产规模较小，品牌意识较弱，以零散的形式参与区域市场竞争。目前大量中小五金企业在低端市场无序竞争、低价竞争，产品技术含量较低，同质化现象严重。

在智能五金领域，比如智能晾衣机及智能锁，其市场容量及未来增长空间较大，目前智能晾衣机主要的优势企业包括好太太、晾霸、本公司等；智能锁的主要优势企业包括凯迪仕、亚太天能、德施曼及本公司等。

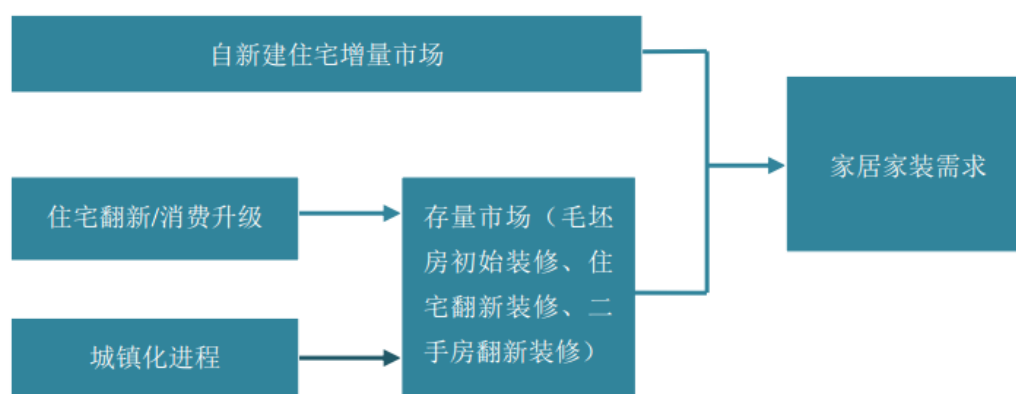
（3）定制生态门产品

报告期，公司生态门产品属于节能金属复合门，采用可循环利用的环保材料，在结构用材上，生态门的门套和门边采用铝镁合金材料，表面采用阳极氧化处理，具备一定的硬度，从而在耐磨、耐压，防变形和防褪色方面性能更佳，比一般的木门使用寿命更长；密闭性、隔音效果好，尤其在对防水要求较高的厨房门、阳台门、卫生间门运用方面优势更明显。定制生态门是公司现有定制衣柜及配套家具、精品五金业务的重要补充，作为全屋整体定制的关键一环。

生态门具备环保健康、美观时尚、隔音防水性能强、不易变形等诸多优势，未来随着家具行业的持续发展、居民消费水平的提升、消费观念的升级等，生态门市场容量将不断扩大。在定制生态门领域，公司主要竞争对手有北京闼闼伟业门窗有限公司、博洛尼家居用品（北京）有限公司等企业。

3、行业概况

家具行业属于房地产后周期行业，与房地产行业景气度紧密相关，消费需求一方面源自新建住宅的装修，另一方面源自存量住宅的装修，其中包括存量毛坯房初始装修、消费者在住房屋翻新装修以及二手房翻新装修。



近年来，在国家宏观政策的持续引导下，房地产市场保持平稳健康发展，城镇化进程持续推进。根据国家统计局网站2021年2月28日发布的我国2020年国民经济和社会发展统计公报，2020年末，我国常住人口城镇化率超过60%。城镇化是现代化的必由之路，是我国最大的内需潜力和发展动能，城镇常住人口占比的不断提升将促进新建住宅用房屋面积的增长，刺激新房装修的需求。

房地产业政策方面，中央始终坚持“房住不炒”的总基调，疫情期间的政策以支持和帮扶企业渡过难关为主，各地频繁出台房地产相关扶持政策，房地产市场快速恢复；在疫情得到控制后，房地产调控稳中趋紧，各地落实因城施策，确保房地产市场平稳健康发展。2020年商品房市场呈现前低后高的走势，分季度看，全国商品房销售面积增速依次为-26.3%、3.2%、9.9%和12.7%。市场保持了较强的韧性，尽管一季度房地产市场有所回落，但需求只是被延后，并未消失，二季度开始市场平稳回升。根据国家统计局的数据，2020年全年全国商品房销售额达到了17.36万亿元，同比增长8.7%；商品房销售面积也达到了17.61亿平方米，同比增长2.6%。房地产行业保持良好的持续发展态势将为家具行业的发展奠定了坚实的基础。

除了商品住宅市场稳定增长，存量房市场是家具行业较为稳定的刚性需求。一方面一线城市已经进入存量房时代，房地产市场经过多年的高速发展之后，一线城市和部分二线城市，由于土地资源的稀缺性，城市可开发空间逐步缩小，压缩了新房市场的空间，二手房交易量已逐步超越新房。另一方面，我国第一批商品房建成于80年代，按照住房翻新周期为10-15年计算，目前大量老房已经达到“换装”年限，伴随而来的是巨大的旧房翻新装修需求。第三，居民家庭为提升生活品质、改善居住环境的二次装修需求，具体包括室内改造、重新装修、翻新、局部定制等，改善型家居将成为市场的主力军。根据《2019年互联网家装用户洞察白皮书》显示，老房翻新和局部装修的市场比例为52%，首次超过新房装修，可见，存量房家居更新、二次装修需求巨大。

2020年受新冠肺炎疫情的影响，家装需求有所放缓，家具行业也受到了一定影响，根据国家统计局发布的2020年规模以上工业企业主要财务指标（分行业），家具制造业主营业务收入为6875.4亿元，同比降低6%。其中，2020年一季度家具行业同比大幅下降，家具制造业规模以上企业完成营业收入1,177亿元，同比下降23.7%，实现利润总额40.1亿元，同比下降47.8%，随着国内疫情逐步得到防控，二季度以来经济运行稳步恢复，主要指标恢复性增长，家具消费需求持续释放，家具零售持续

向好，家具零售额累计同比降幅收窄逐步修复。2020年全年国内家具类零售额实现1598亿元，同比下降7%，降幅大幅收窄（2021年1-3月份家具类零售总额同比下降29.3%）。此外，疫情期间各家居企业产品销售渠道呈现多元化，线上销售及整装企业渠道成为新亮点。通过线上预订+线下体验+实地测量的模式，定制家具行业线上销售占比正在逐渐上升。未来，直播等电子商务模式将成为现有实体门店销售模式的有效补充。

4、行业发展趋势

（1）全屋定制向“健康环保”转型

近年来，全屋定制已成为行业的发展主流趋势，从单一品类，到全屋定制，再到整装大家居，从而实现拎包入住一站式服务。各大家居企业通过不断丰富延展产品品类，实现了为消费者提供一站式、全方位的定制家居解决方案，定制家居已成为家居中的必需品，定制家居产品也逐渐深入人心。随着人们生活水平不断提高，消费者开始秉承自然、绿色、环保、安全的消费观念，追求环保健康的家居环境，定制家居逐渐向“健康环保”转型成为行业发展的新趋势。

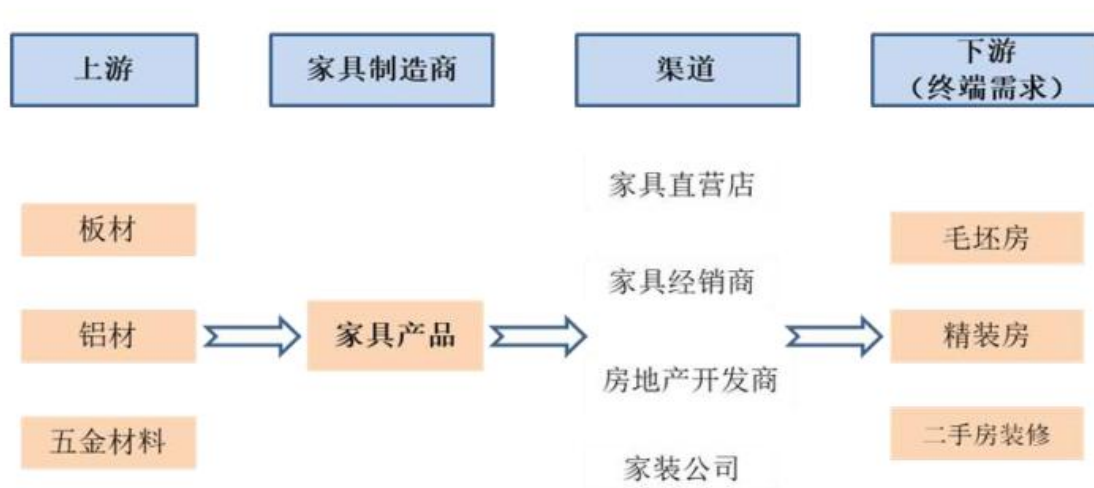
在国家大力倡导“供给侧结构性改革”和“中国制造2025”、“一带一路”的大背景下，家居行业整体发展保持着平稳的增长态势，家居行业的转型升级进入新阶段，行业通过商业模式的创新转型、品牌及营销的提升优化、产品品质的提质升级，家居行业发展日益成熟；同时，随着环保政策、行业规范日益明晰，家居行业正从家居生产商逐步向住居生活服务商转变，逐渐实现从价值链中低端向中高端的转移，通过持续改革与创新适应新的发展形势。

（2）智能单品逐步向全屋智能发展

近年来随着互联网的快速发展和国民消费水平的不断提高，现代消费者对家居生活的舒适度、便捷性、实用程度以及产品功能要求越来越高，智能锁、智能猫眼、智能晾衣、智能马桶、智能窗帘、智能门窗、智能灯具、智能厨电、智能空调、远程监控等智能单品成为越来越多家庭的选择，产品智能化已经成为家居市场的主要发展趋势。随着在互联网思维及智能家居的大浪推动下，通过线路综合布置、网络通讯技术、家电自动化、物联网、云计算及人工智能等技术打造互联互通的智慧家庭体系，智能家居由单品智能逐步向全屋智能演进。

3、所处行业与上下游行业关系

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



(1) 上游行业对本行业的影响

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

(2) 下游行业对本行业的影响

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

4、行业的周期性、区域性、季节性

(1) 行业周期性

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

(2) 行业区域性

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

(3) 行业季节性

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、长期股权投资较年初上升 485.01%，主要因为增加了对广东集尚的投资。 2、其他权益工具投资较年初上升 26.56%，主要是对凯迪仕的投资，根据股权转让协议调整公允价值。 3、其他非流动金融资产较年初增加 2500 万元，为对保资碧投 SPV 的投资 2500 万元。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程较年初上升 250.82%，主要因为五期智能工厂的建设投入增加。
货币资金	货币资金较年初上升 42.86%，主要因为报告期内公司销售回款情况改善，经营活动产生的现金流量净额较去年上升，另一方面短期融资规模较年初有所增加。
交易性金融资产	交易性金融资产较年初下降 100%，主要因截至报告期末公司赎回了所有银行理财。
应收票据	应收票据较年初上升 31.37%，主要因为报告期内大宗客户业务量上升导致票据结算量增加。
其他应收款	其他应收款较年初上升 294.87%，主要因为增加了大宗业务合作保证金。
其他流动资产	其他流动资产较年初上升 36.09%，主要因为期末待抵扣进项税增加。
长期待摊费用	长期待摊费用较年初上升 80.03%，主要因为装修费等增加。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初上升 52.71%，主要因为计提资产减值准备及预提补贴、返利费用等增加。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初上升 105.94%，主要因为预付设备款增加，及回收期大于 1 年的合同资产重分类。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（1）品牌优势

公司成立于2002年，十余年来始终专注于家居五金、定制家具等家居装修产品领域。“顶固”“商标/品牌被获得”“中

国驰名商标”、“广东省著名商标”、“中国衣柜十佳品牌”、“中国衣柜行业领导品牌”、“中国家居产业百强企业”、政府质量奖、“全国锁具市场最具影响力品牌”、“十大智能锁品牌”、“中国十大锁王”、“全国全屋定制行业质量领先品牌”等多项知名认证。此外，公司获得国家级高新技术企业、省市两级的企业技术中心、省级工程技术研发中心、省级民营科技企业与创新型企业、中国家居业高质量发展示范企业、全国质量诚信标杆企业、全国质量检验先进企业、全国全屋定制行业质量领先企业等诸多荣誉。目前，“顶固”现已成为国内领先的定制家居品牌，在知名卖场及消费者中形成了较高的知名度和良好的美誉度，获得了同行的普遍认可，形成了明显的品牌竞争优势。卓越的品牌影响力有利于公司获取核心商圈的优质店面资源，品牌竞争优势为公司销售渠道扩张奠定了坚实的基础，也为本项目的顺利实施提供了重要保障。

（2）研发优势

公司把“以自主原创的家居精品为中国制造争光，顶中国企业之脊梁、固世界华人之尊严”作为企业的经营使命，自始至终地把研发创新作为企业的核心竞争力，始终如一地坚持产品的自主研发设计。公司拥有一支较强的研发设计团队，紧跟市场发展的步伐，积极探索市场的需求方向，通过对市场的深入调研分析，形成对市场需求的认知，准确把握消费者的实际需求并挖掘引导消费者的潜在需求，从而研发设计出极富吸引力和竞争力的自主原创产品。为此，公司不仅成立定制家居研发中心，还成立了智能研究院，配有近百名高素质的专职研发设计人员，产品的创新研发，一直走在行业前列。

依托自主研发、坚持原创设计，2020年新授权专利163项，其中实用新型专利125项、外观专利38项，截至2020年12月31日，公司累计获得专利权证600项，其中发明专利38项、实用新型专利372项、外观设计专利190项。上述专利权的取得有利于公司及子公司发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。此外，公司作为行业的领导品牌之一，参编了19项行业标准和1项国家标准。

（3）完善的产品质量控制体系

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

（4）精品五金技术集成应用于定制家具产品优势

除了定制家具方面的技术，公司在精品五金领域也拥有深厚的技术，并集成应用于定制家具产品中。相对同行业企业以固有的五金件而去设计相应的定制家具产品，本公司可以根据客户个人化需求同时设计定制家具及相应的精品五金件，比如

公司针对定制衣柜而开发不同开角、不同功能的连接件，以及护墙板连接装置等，使得定制家具更方便安装，且质量优秀、美观度高。

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

（5）产品智能化优势

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

（6）生产制造优势

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

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

（7）信息化技术应用优势

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

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

（8）企业文化优势

公司秉承“顶固，让您放心”的经营宗旨，用归属感、幸福感与提供更好的发展机会让员工放心，用绿色环保、安全健康的产品让消费者放心，认真践行社会责任、为社会增添效益让社会放心，以科学发展推动公司持续经营创造更多价值让股东、合作伙伴及其他利益相关者放心。肩负“让消费者享受美好的家居生活”的经营使命，向消费者提供自主原创的环保、时尚、高品质家居产品和服务而不懈努力，坚持“成就客户、诚信利他、自信感恩、团队合作、艰苦奋斗、精益求精”的核心价值观，努力将公司打造成具有国际竞争力的全屋定制家居产品开发制造商和服务提供商，实现公司“成为一家受人尊敬的标杆型家居企业”的愿景。根植企业文化，形成公司凝聚力和向心力，以文化理念促进管理、引领员工，激发员工的使命感、归属感、责任感、荣誉感、成就感。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年面对突发的新型冠状病毒肺炎疫情，公司所处行业及公司自身实际经营情况受到了一定影响。公司采取各项措施全力保障和恢复生产经营，坚持以客户为中心，不断优化产品结构和客户结构，开展降本增效、精益生产等工作，努力将疫情影响程度降到最低限度。

报告期末公司资产总额146,318.65万元，同比增长23.15%，归属于母公司股东权益合计80,628.52万元，同比增长2.08%；报告期内实现营业收入87,239.20万元，比上年同期减少6.17%，实现归属于上市公司股东的净利润2,174.10万元，比上年同期减少72.09%，经营活动产生的现金流量净额10,674.05万元，比上年同期增加70.10%，实现基本每股收益0.11元，比上年同期减少71.05%。

报告期内，公司主要工作开展情况如下：

一、积极做好疫情防控，确保公司正常经营

2020年初，席卷全国的新冠疫情，给家居建材市场带来了严峻的挑战，加之各地政府采取限制出行等措施，公司经销商面临较大的经营压力。面对新冠疫情带来的不利影响，公司及时采取了各项措施保障和恢复生产经营，为稳固公司市场份额，制定了一系列经销商扶持政策，加大了销售折扣力度，积极为经销商赋能，2020年销售折扣金额为4,078.05万元，因此也导致公司营业收入下降，同时也降低了公司整体毛利率。

报告期内，公司产品销售保持以经销模式为主，大宗客户、直营模式为辅，受年初新冠疫情影响，经销商渠道在第一季度基本陷入停滞状态，虽然第二、三季度疫情逐渐好转，但受疫情管控政策限制的原因，产品与服务进入小区等区域受限，进而影响了为客户测量、安装进度，使得公司总体销售收入同比略有下降。

二、继续深化渠道改革和客户结构

在自主品牌线下零售端，公司坚持三大事业部协同发展策略，不断优化客户结构，开展大商培育和标杆计划，对全国重点城市进行额外投入，辅助重点客户成为当地头部品牌实力大商，与公司携手发展。并持续提升终端形象，坚持“门墙柜厨”一体化的全屋定制理念，对门店标准全面升级，以6D金象服务，着力打造五星级门店。报告期末，公司全屋定制拥有经销商536位、门店606家，精品五金拥有经销商336位、门店402家，定制生态门拥有经销商181位、门店184家。

在深化传统渠道的同时公司积极探索直播带货、新零售、数字化营销、社区店零售终端等新营销模式，公司在淘宝，京东，顶固优选商城等多个平台深耕发力，与头部主播深度合作，多维度开展直播活动，积极探索电商新渠道。公司通过数字营销的改革创新，聚合前段客户资源，赋能终端，打通线上线下营销一体化，采取“全网获客+社群运营+短视频传播+直播种草+门店体验+多维成交+圈层营销”的数字化营销系统，以“门店社群1+N矩阵”和“线下1+1+1>3周落地”的模式，打造出

行业首个数字营销社群托管运营服务系统,解决了常规社群营销对运营人员要求高、时间投入多、准备周期长、运维成本高、难以长期运营等瓶颈困难,利用数字营销AI工具、总部社群内容打造能力与分发系统,在短时间内实现优质内容与服务的高覆盖,大大降低了经销商参与门槛、节省员工时间成本,起到前置引流获客成交的目的。

顶固精品五金品牌战略再升级,以功能五金、智能晾衣机项目为核心,开发具有竞争性的五金产品,在功能五金、智能晾衣机领域做到最大差异化,抢占市场占有率,在产品功能、设计、工艺和风格等方面进行科学、系统的梳理,形成更全面的解决方案,提高消费者的居家安心体验。公司并启动“顶固微装”项目,包含社区店零售终端、线上优选商城(<http://fx.topstrong.com.cn/>),以“家居换装,就找顶固微装”的定位,致力于不断改善消费者居住品质。公司将通过积极布局社区新零售,坚持做好产品,完善优质服务,为消费者提供更优、更便捷的购物体验。

三、加强工程渠道拓展

报告期内,公司继续深化大宗客户业务合作,加快精装定制家具、精品五金为主的大宗客户业务,凭借雄厚的综合实力、优质的服务和良好的口碑,先后中标“恒大地产2020年度门锁五金集中采购单位”、“富力地产2020-2022年度机械门锁战略采购合作”、“龙湖地产2020—2021年度户内门五金供货集中采购战略合作”等多个标杆项目,大宗客户业务较上年同期实现了稳步增长。未来,公司将继续积极开拓大宗、整装、拎包入住等渠道业务。

四、技术创新,提高核心竞争力

报告期内,公司持续加大研发投入,集中研发力量持续加强新产品、新技术研发,通过产品和技术的创新突破,持续保持公司的技术领先优势。2020年新授权专利163项,其中,实用新型专利125项、外观专利38项,截至2020年12月31日,公司累计获得专利权证600项,其中发明专利38项、实用新型专利372项、外观设计专利190项。

为积极响应市场对“高品质”的核心诉求,公司成功研发推出竹香板2.0及“悟”系列、“梦”系列高定新品及“隐”、“和”、“界”系列室内指纹门锁新品,同时对公司现有产品系列进行全面升级,进一步提升公司产品个性化、智能化,突出产品功能、优化产品结构,不断提高公司核心竞争力。

五、加码品牌影响力

报告期内,公司聚焦高端定制,积极从品牌形象、品牌曝光等多个维度提升品牌影响力和美誉度。公司以轻奢家设计理念,凭借过硬的品牌实力和影响力,2020年荣获定制家居领军品牌、中国全屋定制十大品牌、家居绿色环保领跑品牌、中国高定TOP10品牌、2020年家居新零售品牌、2020年房企信赖十大家居品牌、“中国智能锁最具影响力品牌”、“十大智能锁品牌”、“2020年中国家居品牌力量榜——设计创新奖”、“全球定制之都”优秀示范企业等众多荣誉。

2020年3月公司联合抖音与今日头条两大顶流平台重磅打造“抖in Home家居节”大型活动,聚合两大平台的流量与内容优势,通过多圈层、多平台曝光,精准锁定目标群体,实现了破圈传播效应。2020年9月公司举办了顶固“亲亲季”第五季活动,“亲亲季”作为公司在定制家居行业树立的现象级品牌IP,公司携手众明星进行全国联动,赋能终端,线上线下组合发力,促进公司品牌升级。2020年公司还权威发布了《“轻奢定制精致共鸣”轻奢定制白皮书》、《中国门锁安心体验指数白皮书》奠定了公司在全屋定制领域、精品五金领域先行者与引领者的地位。

六、注重智能制造和精益管理，实现规模效应最大化

公司始终坚持“以质取胜”，不断深化精益智造。通过数字化建设赋能智能制造升级，打造高端智造工厂，依托数字化、智能化将非标产品标准化、柔性化生产，不断优化工艺提升产品品质、缩短交付周期、降低制造成本。2020年公司对四期工厂智能制造信息化升级改造，极大的提升了板件处理能力。通过精益管理，将工艺制造技术与工业互联网、物联网、人工智能技术有机结合，大幅提高了生产效率和有效降低单位产品成本。未来，随着募投资项目新产能的投产，将进一步提升公司智能制造优势。

七、资本运作及对外投资情况

报告期内，公司积极的推进“内生”+“外延”的发展战略，助力公司战略目标的实现。公司在对外投资业务方面围绕产业链积极谋篇布局，根据公司目前发展情况及整体投资规划，积极寻求产业型战略投资，不断拓展思路、不断探索和尝试产业链合作创新，公司出资5000万元参与投资认购珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）份额，从而间接投资保利（横琴）资本管理有限公司、深圳市碧桂园创新投资有限公司作为普通合伙人，保利资本作为基金管理人的“保碧产业链赋能基金”。为寻找更好的投资机会和新的利润增长点，公司以子公司广东瑞升出资2400万元参与投资设立参股公司广东集尚家居有限公司，占其40%的股权，以不断完善与优化公司现有产业布局及业务结构，提高公司综合竞争力。

2019年公司筹划了拟通过发行股份及支付现金的方式购买深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）96.2963%股权事宜，本次重大资产重组相关协议签订后，协议各方均积极的推进本次重大资产重组工作。因受新冠肺炎疫情及资本市场情况发生变化等影响，继续推进本次重组已不再合适。2020年9月，经交易各方友好协商，一致同意共同决定终止了本次重大资产重组。为快速回笼资金更好地支持公司主业经营，2020年12月30日，公司董事会决定以6000万的价格出售深圳市凯迪仕智能科技有限公司3.7037%股权。通过本次对外投资及筹划重大资产重组，公司不断总结经验，提高了公司投资发展的风险导向意识，为此公司在发展智能锁业务方面，公司改变投资策略，原拟以收并购的方式快速发展此项业务，现以自投、合资等方式进行培育和发展，以实现公司布局智能锁业务的战略目标。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	872,392,023.47	100%	929,728,775.24	100%	-6.17%
分行业					
家具制造业	860,498,355.03	98.64%	921,663,758.05	99.13%	-6.64%
其他业务	11,893,668.44	1.36%	8,065,017.19	0.87%	47.47%
分产品					
定制衣柜及配套家居	534,992,008.85	61.32%	582,109,101.21	62.61%	-8.09%
精品五金	271,963,294.69	31.17%	296,640,250.89	31.91%	-8.32%
定制生态门	53,543,051.49	6.14%	42,914,405.95	4.62%	24.77%
其他业务	11,893,668.44	1.36%	8,065,017.19	0.87%	47.47%
分地区					
东北地区	17,406,439.65	2.00%	18,013,558.27	1.94%	-3.37%
华北地区	87,651,520.74	10.05%	134,401,422.36	14.46%	-34.78%
华东地区	294,800,638.77	33.79%	291,798,933.96	31.39%	1.03%
华南地区	208,945,437.55	23.95%	223,404,941.52	24.03%	-6.47%
华中地区	102,829,947.76	11.79%	88,364,103.10	9.50%	16.37%
西北地区	40,109,866.98	4.60%	37,657,304.01	4.05%	6.51%
西南地区	108,754,503.58	12.47%	128,023,494.83	13.77%	-15.05%
其他业务	11,893,668.44	1.36%	8,065,017.19	0.87%	47.47%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家具制造业	860,498,355.03	566,466,997.50	34.17%	-6.64%	-0.90%	-3.81%
分产品						
定制衣柜及配套家居	534,992,008.85	358,548,273.01	32.98%	-8.09%	0.71%	-5.86%
精品五金	271,963,294.69	173,396,711.18	36.24%	-8.32%	-7.54%	-0.54%
定制生态门	53,543,051.49	34,522,013.31	35.52%	24.77%	22.93%	0.96%
分地区						

东北地区	17,406,439.65	10,061,371.72	42.20%	-3.37%	-4.08%	0.43%
华北地区	87,651,520.74	55,925,354.32	36.20%	-34.78%	-30.71%	-3.74%
华东地区	294,800,638.77	192,106,128.47	34.84%	1.03%	7.38%	-3.85%
华南地区	208,945,437.55	143,467,384.52	31.34%	-6.47%	1.27%	-5.25%
华中地区	102,829,947.76	67,898,984.49	33.97%	16.37%	22.83%	-3.47%
西北地区	40,109,866.98	27,275,898.84	32.00%	6.51%	17.69%	-6.46%
西南地区	108,754,503.58	69,731,875.14	35.88%	-15.05%	-14.33%	-0.54%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家具制造业	860,498,355.03	566,466,997.50	34.17%	-6.64%	-2.39%	-2.87%
分产品						
定制衣柜及配套家居	534,992,008.85	358,548,273.01	32.98%	-8.09%	-1.10%	-4.74%
精品五金	271,963,294.69	173,396,711.18	36.24%	-8.32%	-8.30%	-0.01%
定制生态门	53,543,051.49	34,522,013.31	35.52%	24.77%	20.32%	2.39%
分地区						
东北地区	17,406,439.65	10,061,371.72	42.20%	-3.37%	-5.61%	1.37%
华北地区	87,651,520.74	55,925,354.32	36.20%	-34.78%	-31.78%	-2.81%
华东地区	294,800,638.77	192,106,128.47	34.84%	1.03%	5.76%	-2.91%
华南地区	208,945,437.55	143,467,384.52	31.34%	-6.47%	-0.21%	-4.31%
华中地区	102,829,947.76	67,898,984.49	33.97%	16.37%	21.00%	-2.53%
西北地区	40,109,866.98	27,275,898.84	32.00%	6.51%	15.91%	-5.52%
西南地区	108,754,503.58	69,731,875.14	35.88%	-15.05%	-15.58%	0.40%

变更口径的理由

报告期内，公司自2020年1月1日起适用新收入准则，在新收入准则下，公司销售业务承担的相关的安装费及运输费构成合同履约义务，因此公司将确认销售业务对应的安装费及运输费计入主营业务成本，公司2019年按报告期末口径进行调整，则公司2020年主营业务成本比上年同期减少2.39%，毛利率比上年同期下降2.87%，2019年调整后的主营业务成本数据详见本节

(5) 营业成本构成。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
精品五金	销售量	/万套	1,653.58	1,773.06	-6.74%
	生产量	/万套	1,749.69	1,813.35	-3.51%
	库存量	/万套	337.01	240.9	39.90%
定制衣柜及配套家具	销售量	/万平方米	287.8	301.19	-4.45%
	生产量	/万平方米	261.5	298.52	-12.40%
	库存量	/万平方米	6.6	6.5	1.54%
定制生态门	销售量	/万扇	3.2	2.43	31.69%
	生产量	/万扇	3.19	2.43	31.28%
	库存量	/万扇	0.03	0.03	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、精品五金库存量同比增加39.90%，主要系工程集采项目，公司按工程方进度发货及应工程方要求备安全库存，导致库存量增加。

2、定制生态门销售量同比增加31.69%和生产量同比增加31.28%，主要系公司定制生态门的业务增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家具制造业	直接材料	447,763,283.99	79.04%	468,000,279.58	80.65%	-4.32%
家具制造业	直接人工	57,966,003.63	10.23%	57,541,379.07	9.92%	0.74%
家具制造业	制造费用	60,737,709.88	10.72%	54,768,444.34	9.44%	10.90%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

定制衣柜及配套家具	直接材料	269,931,954.85	75.28%	278,538,897.68	76.83%	-3.09%
定制衣柜及配套家具	直接人工	41,135,760.28	11.47%	43,940,419.31	12.12%	-6.38%
定制衣柜及配套家具	制造费用	47,480,557.88	13.24%	40,050,744.34	11.05%	18.55%
精品五金	直接材料	150,572,195.02	86.84%	167,346,691.98	88.50%	-10.02%
精品五金	直接人工	13,398,035.05	7.73%	11,128,157.74	5.89%	20.40%
精品五金	制造费用	9,426,481.11	5.44%	10,612,430.40	5.61%	-11.18%
定制生态门	直接材料	27,259,134.12	78.96%	22,114,689.92	77.07%	23.26%
定制生态门	直接人工	3,432,208.30	9.94%	2,472,802.02	8.62%	38.80%
定制生态门	制造费用	3,830,670.89	11.10%	4,105,269.60	14.31%	-6.69%

说明

公司自2020年1月1日起适用新收入准则，在新收入准则下，公司销售业务承担的相关的安装费及运输费构成合同履约义务，因此公司将确认销售业务对应的安装费及运输费计入主营业务成本，在制造费用中列示，本节2019年营业成本为按报告期末口径进行调整的可比数据。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司本期纳入合并财务报表范围的子公司共8户较上期增加3户：

- 1、2020年3月，公司成立全资子公司深圳市顶固智能科技研发有限公司；
- 2、2020年8月，公司成立全资子公司广东瑞升科技发展有限公司；
- 3、2020年9月，公司全资子公司广东瑞升科技发展有限公司成立全资子公司北京瑞京之家装饰工程有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京顶固家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广州顶固优选信息科技有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广东瑞升科技发展有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
深圳市顶固智能科技研发有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京瑞京之家装饰工程有限公司	子公司	二级	100.00	100.00

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	96,582,738.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	31,725,580.68	3.64%
2	客户二	21,947,736.48	2.52%
3	客户三	20,566,952.83	2.36%
4	客户四	11,698,947.86	1.34%
5	客户五	10,643,520.60	1.22%
合计	--	96,582,738.45	11.08%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	83,319,607.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	32,718,136.05	6.63%
2	供应商二	14,368,963.71	2.91%
3	供应商三	13,708,225.25	2.78%
4	供应商四	11,557,871.94	2.34%
5	供应商五	10,966,410.13	2.22%
合计	--	83,319,607.08	16.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	135,324,134.63	126,851,201.85	6.68%	
管理费用	84,798,866.45	99,607,765.66	-14.87%	
财务费用	1,952,764.90	1,383,296.23	41.17%	主要是本期贷款增加，利息费用有所增加。
研发费用	40,870,283.91	37,549,691.21	8.84%	

4、研发投入

适用 不适用

公司始终高度重视技术研发工作，以研发创新作为公司可持续发展的重要驱动力，通过不断加大研发投入力度，调整组织结构，扩充专业研发团队，取得了丰富的成果。公司现为高新技术企业，拥有一支成熟的技术团队，核心技术人员拥有丰富的行业经验，对行业的发展及技术动态有着深刻的认识，有力保障了公司持续保持技术优势。

截至2020年12月31日，公司及子公司取得专利共163项，其中实用新型专利125项，外观专利38项，取得计算机软件著作权登记证书5项，具体情况如下：

(1) 新增专利明细

序号	专利名称	专利号	专利类型	权属
1	升降柜及其水平调节机构	ZL201821681396.0	实用新型	顶固集创
2	复合门框线	ZL201821997086.X	实用新型	顶固集创
3	柱体装饰组件	ZL201821996786.7	实用新型	顶固集创
4	顶线安装组件	ZL201821996769.3	实用新型	顶固集创
5	滑轨安装组件	ZL201821997173.5	实用新型	顶固集创
6	平开镜	ZL201920022893.8	实用新型	顶固集创
7	一种地脚线和地脚线安装组件	ZL201920025876.X	实用新型	顶固集创
8	地门吸	ZL201821982656.8	实用新型	顶固集创
9	码垛机及其机械手	ZL201821997089.3	实用新型	顶固集创
10	自动翻转设备及其缓存装置	ZL201822006638.2	实用新型	顶固集创
11	自动翻转设备及其翻转装置	ZL201822006637.8	实用新型	顶固集创
12	柜体板件连接件及储物柜	ZL201821930555.6	实用新型	顶固集创
13	自动翻转设备	ZL201822006578.4	实用新型	顶固集创

14	储物柜	ZL201821996766.X	实用新型	顶固集创
15	稳态原木复合板及板式家具	ZL201822131917.1	实用新型	顶固集创
16	包覆自动描金装置	ZL201920023414.4	实用新型	顶固集创
17	芯板门框体及芯板门	ZL201920025946.1	实用新型	顶固集创
18	顶线组件	ZL201920025962.0	实用新型	顶固集创
19	面板拉手连接件和面板	ZL201920025857.7	实用新型	顶固集创
20	门板包装结构	ZL201920026709.7	实用新型	顶固集创
21	台面挡水结构	ZL201920029648.X	实用新型	顶固集创
22	智能锁电子离合器组装、检测及分拣一体化系统	ZL201920603364.7	实用新型	顶固集创
23	移门自动生产组装系统	ZL201920601514.0	实用新型	顶固集创
24	包装盒	ZL201822005912.4	实用新型	顶固集创
25	门框角码及门框	ZL201920023469.5	实用新型	顶固集创
26	收纳架及柜体	ZL201920023131.X	实用新型	顶固集创
27	晾衣机动力组件数控加工装置	ZL201920603900.3	实用新型	顶固集创
28	异形板件自动切割及分拣系统	ZL201920603539.4	实用新型	顶固集创
29	衣柜门板数控喷绘系统及其喷绘装置	ZL201920603363.2	实用新型	顶固集创
30	门锁及其推拉式门锁传动装置	ZL201920625888.6	实用新型	顶固集创
31	挂衣杆法兰、挂衣杆组件和衣柜	ZL201920625887.1	实用新型	顶固集创
32	罗马柱及其罗马柱头	ZL201920029667.2	实用新型	顶固集创
33	顶置门停装置及门	ZL201920823496.0	实用新型	顶固集创
34	包装盒	ZL201921109007.1	实用新型	顶固集创
35	合页	ZL201921124826.3	实用新型	顶固集创
36	衣柜及其挂衣杆法兰	ZL201920443198.9	实用新型	顶固集创
37	装饰门板	ZL201921127639.0	实用新型	顶固集创
38	门吸底座及门吸	ZL201921106718.3	实用新型	顶固集创
39	一种包装盒	ZL201921108924.8	实用新型	顶固集创
40	静音锁舌及锁具	ZL201921116254.4	实用新型	顶固集创
41	静音锁具	ZL201921184345.1	实用新型	顶固集创
42	磁铁式离合器及锁具	ZL201921337376.6	实用新型	顶固集创
43	电池盒导电片翻铆装置	ZL201922321644.1	实用新型	顶固集创
44	合页端盖拉力测试设备	ZL201922420197.5	实用新型	顶固集创
45	吊轮测试设备	ZL201922428188.0	实用新型	顶固集创
46	一种可桌椅互换的变形家具	ZL201920559657.X	实用新型	顶固集创
47	一种多用途组合式家具	ZL201920559716.3	实用新型	顶固集创
48	护墙板	ZL201921695197.X	实用新型	顶固集创
49	护墙板阳角结构	ZL201921695196.5	实用新型	顶固集创
50	装饰柱和收纳柜	ZL201921876142.9	实用新型	顶固集创
51	收纳柜	ZL201921863270.X	实用新型	顶固集创
52	一种橱柜	ZL201921867589.X	实用新型	顶固集创
53	一种料理台	ZL201921862927.0	实用新型	顶固集创

54	一种家具及其罗马柱	ZL201921906177.2	实用新型	顶固集创
55	防盗锁具	ZL201921459865.9	实用新型	顶固集创
56	门吸桩及门吸	ZL201921590843.6	实用新型	顶固集创
57	吊轮缓冲器寿命测试装置	ZL201922327031.9	实用新型	顶固集创
58	地弹簧寿命测试设备	ZL201922327029.1	实用新型	顶固集创
59	双工位锁具测试装置	ZL201922326745.8	实用新型	顶固集创
60	铰链测试设备	ZL201922425364.5	实用新型	顶固集创
61	测试设备	ZL201922442928.6	实用新型	顶固集创
62	门吸测试设备	ZL201922444700.0	实用新型	顶固集创
63	滑轨测试设备	ZL201922428137.8	实用新型	顶固集创
64	玻璃合页寿命测试设备	ZL201922425363.0	实用新型	顶固集创
65	数控攻钻铣一体机	ZL201922286735.6	实用新型	顶固集创
66	锁体侧板自动倒角装置	ZL201922291839.6	实用新型	顶固集创
67	往复式机械手和一体式平面磨削系统	ZL201922300464.5	实用新型	顶固集创
68	轴承压装线	ZL201922289696.5	实用新型	顶固集创
69	运输设备及铜块全自动加工线	ZL201922327030.4	实用新型	顶固集创
70	装饰框及门框	ZL201921690741.1	实用新型	顶固集创
71	一种芯板门	ZL201921875974.9	实用新型	顶固集创
72	装饰柱及柜体	ZL201921906228.1	实用新型	顶固集创
73	平开门及其边框	ZL201921906227.7	实用新型	顶固集创
74	家具用板材	ZL201921932475.9	实用新型	顶固集创
75	一种智能锁	ZL201922129296.8	实用新型	顶固集创
76	多动力头联动钻孔装置	ZL201922272620.1	实用新型	顶固集创
77	自动切割打孔加工线	ZL201922272707.9	实用新型	顶固集创
78	自动车床	ZL201922291997.1	实用新型	顶固集创
79	自动钻孔攻牙设备	ZL201922286764.2	实用新型	顶固集创
80	超声波去水口设备和压铸生产系统	ZL201922286734.1	实用新型	顶固集创
81	自动钻孔攻牙设备及其上料机械手	ZL201922291979.3	实用新型	顶固集创
82	自动冲点装配设备	ZL201922286762.3	实用新型	顶固集创
83	自动车床及其固定机构	ZL201922286763.8	实用新型	顶固集创
84	锁体盖的自动倒角设备	ZL201922289996.3	实用新型	顶固集创
85	上料设备	ZL201922289526.7	实用新型	顶固集创
86	执手车牙设备	ZL201922289530.3	实用新型	顶固集创
87	执手车槽设备	ZL201922289527.1	实用新型	顶固集创
88	轴承压入设备	ZL201922289619.X	实用新型	顶固集创
89	一体式平面磨削系统和移动装置	ZL201922300454.1	实用新型	顶固集创
90	灯芯装配线	ZL201922289679.1	实用新型	顶固集创
91	垫片全自动加工设备	ZL201922327057.3	实用新型	顶固集创
92	用于对吊轮导轨冲孔和倒角的装置	ZL201922326262.8	实用新型	顶固集创
93	铜块全自动加工线	ZL201922327020.0	实用新型	顶固集创

94	法兰加工设备	ZL201922419905.3	实用新型	顶固集创
95	一体化寿命测试设备	ZL201922445655.0	实用新型	顶固集创
96	弹簧寿命测试设备	ZL201922425456.3	实用新型	顶固集创
97	一种套袋机及定位托放装置	ZL201922272634.3	实用新型	顶固集创
98	一种套袋机及自动落料装置	ZL201922274959.5	实用新型	顶固集创
99	一种套袋机及自动袋口夹持装置	ZL201922272706.4	实用新型	顶固集创
100	半自动套胶装置	ZL201922272709.8	实用新型	顶固集创
101	自动套袋生产线	ZL201922272738.4	实用新型	顶固集创
102	送管设备	ZL201922293602.1	实用新型	顶固集创
103	自动冲压设备	ZL201922289620.2	实用新型	顶固集创
104	轴承送料设备	ZL201922289698.4	实用新型	顶固集创
105	玻璃面板保压机	ZL201922294470.4	实用新型	顶固集创
106	一体式切边冲口装置	ZL201922294217.9	实用新型	顶固集创
107	地轨码垛系统	ZL201922326482.0	实用新型	顶固集创
108	转塔检测系统	ZL201922336603.X	实用新型	顶固集创
109	多工位检测装置	ZL201922335421.0	实用新型	顶固集创
110	法兰盘上料机	ZL201922326339.1	实用新型	顶固集创
111	一体式污水净化设备	ZL201922426568.0	实用新型	顶固集创
112	智能分拣设备	ZL201922426612.8	实用新型	顶固集创
113	异向联动门及其带轮组件	ZL201922494276.0	实用新型	顶固集创
114	门底导向结构	ZL201922454239.7	实用新型	顶固集创
115	水槽柜	ZL201921917815.0	实用新型	顶固集创
116	连接结构、罗马柱及储物柜	ZL201922228835.3	实用新型	顶固集创
117	储物柜及其间隙保持结构	ZL201922228862.0	实用新型	顶固集创
118	一种收纳柜	ZL201922388237.2	实用新型	顶固集创
119	拉手	ZL201921906048.3	实用新型	顶固集创
120	吸塑模压板材及家具	ZL201922101386.6	实用新型	顶固集创
121	物料输送设备以及锁体盖的自动倒角设备	ZL201922289855.1	实用新型	顶固集创
122	螺纹板自动攻牙设备	ZL201922327034.2	实用新型	顶固集创
123	电子锁锁体测试设备	ZL201922425295.8	实用新型	顶固集创
124	同向联动门及其带轮组件	ZL201922454300.8	实用新型	顶固集创
125	门扇	ZL 201821588113.8	实用新型	佛山顶固
126	把手	ZL 201930254484.6	外观专利	顶固集创
127	挡盖（天地酬勤）	ZL 201930296602.X	外观专利	顶固集创
128	执手（天道酬勤）	ZL 201930296601.5	外观专利	顶固集创
129	执手（梦幻之光）	ZL 201930296600.0	外观专利	顶固集创
130	执手（沉香）	ZL 201930296184.4	外观专利	顶固集创
131	执手（极光）	ZL 201930296183.X	外观专利	顶固集创
132	执手（凌云）	ZL 201930296179.3	外观专利	顶固集创
133	执手（银杏）	ZL 201930296178.9	外观专利	顶固集创

134	智能锁	ZL 201930384647.2	外观专利	顶固集创
135	拉手	ZL 201930515917.9	外观专利	顶固集创
136	把手 (H725)	ZL 201930154778.1	外观专利	顶固集创
137	把手 (H726)	ZL 201930154776.2	外观专利	顶固集创
138	智能锁	ZL 201930384645.3	外观专利	顶固集创
139	壁柜	ZL 201930189945.6	外观专利	顶固集创
140	壁挂式电视柜	ZL 201930189971.9	外观专利	顶固集创
141	门吸	ZL 202030154223.X	外观专利	顶固集创
142	门吸	ZL 202030154199.X	外观专利	顶固集创
143	合页	ZL 202030154198.5	外观专利	顶固集创
144	移门拉手	ZL 202030154136.4	外观专利	顶固集创
145	锁具面板	ZL 202030154129.4	外观专利	顶固集创
146	锁具面板 (L318)	ZL 202030153505.8	外观专利	顶固集创
147	锁具面板 (L317)	ZL 202030154127.5	外观专利	顶固集创
148	锁具面板	ZL 202030153504.3	外观专利	顶固集创
149	执手	ZL 202030154125.6	外观专利	顶固集创
150	执手	ZL 202030154717.8	外观专利	顶固集创
151	执手 (H371)	ZL 202030154197.0	外观专利	顶固集创
152	执手 (H233)	ZL 202030154204.7	外观专利	顶固集创
153	执手 (H372)	ZL 202030154716.3	外观专利	顶固集创
154	锁具面板 (L216)	ZL 202030154203.2	外观专利	顶固集创
155	层板	ZL 202030274098.6	外观专利	顶固集创
156	抽屉	ZL 202030273468.4	外观专利	顶固集创
157	裤架	ZL 202030273462.7	外观专利	顶固集创
158	置物架	ZL 202030274096.7	外观专利	顶固集创
159	挂衣杆法兰	ZL 202030273469.9	外观专利	顶固集创
160	自带拉手面板	ZL 202030274100.X	外观专利	顶固集创
161	收纳盒	ZL 202030273455.7	外观专利	顶固集创
162	推拉门	ZL 202030384127.4	外观专利	顶固集创
163	推拉门	ZL 202030384820.1	外观专利	顶固集创

(2) 软件著作权明细

序号	软件名称	登记号	证书号
1	顶固经销商建店系统[简称: 建店系统]V1.0	2020SR1520061	软著登字第6321033号
2	顶固自动优化平台[简称: 自动优化平台]V1.2	2020SR1520040	软著登字第6321012号
3	顶固WMS管理系统[简称: 顶固WMS]	2020SR1544019	软著登字第6344991号
4	顶固车间加工数据采集与工分系统[简称: 数据采集系统]V1.3	2020SR1545002	软著登字第6345974号
5	顶固服务中心系统[简称: 顶固服务中心]2.0	2020SR1724948	软著登字第6525920号

上述专利权及计算机软件著作权登记证书的取得有利于公司及子公司发挥主导产品的自主知识产权优势, 形成持续创新机制, 保持技术的领先。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	163	192	183
研发人员数量占比	8.60%	9.91%	8.44%
研发投入金额（元）	40,870,283.91	37,549,691.21	33,769,968.64
研发投入占营业收入比例	4.68%	4.04%	4.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	998,953,935.51	982,384,668.13	1.69%
经营活动现金流出小计	892,213,480.08	919,632,603.08	-2.98%
经营活动产生的现金流量净额	106,740,455.43	62,752,065.05	70.10%
投资活动现金流入小计	718,780,076.23	727,796,883.30	-1.24%
投资活动现金流出小计	798,038,111.60	742,018,614.25	7.55%
投资活动产生的现金流量净额	-79,258,035.37	-14,221,730.95	-457.30%
筹资活动现金流入小计	230,509,087.78	188,246,200.00	22.45%
筹资活动现金流出小计	156,971,589.60	135,893,083.73	15.51%
筹资活动产生的现金流量净额	73,537,498.18	52,353,116.27	40.46%
现金及现金等价物净增加额	101,019,918.24	100,883,450.37	0.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加70.10%，主要因素有第一，公司加强了应收款项管理提高了回款效率。其次，

报告期公司加大了营销力度，预收款项增加，第三，公司加强了供应链管理，加大供应商票据结算比例，延长了货款结算期。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少457.30%，主要是五期工程持续投入，以及对广东集尚及保资碧投SPV的股权投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加40.46%，主要是报告期银行融资增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司产品销售保持以经销模式为主，大宗客户、直营模式为辅，受2020年初新冠疫情影响，经销商渠道在第一季度基本陷入停滞状态，虽然第二、三季度疫情逐渐好转，但受疫情管控政策限制的原因，产品与服务进入小区等区域受限，进而影响了为客户测量、安装进度，同时受新冠疫情带来的不利影公司经销商面临较大的经营压力，为稳固公司市场份额，公司制定了一系列经销商扶持政策，加大了销售折扣力度，导致公司2020年度业绩出现较大幅度变动。同时，公司加强了应收款项管理提高了回款效率和加强了供应链管理，加大供应商票据结算比例，延长了货款结算期，因此导致公司报告期内经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异。

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,401,385.92	19.82%	主要是银行理财产品收益	否
资产减值	19,228,391.97	86.59%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	784,038.62	3.53%	主要是公司非日常活动形成的其他收入	否
营业外支出	1,213,523.78	5.46%	主要是捐赠支出及其他损失	否
其他收益	4,078,666.47	18.37%	主要是政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	436,979,073.10	29.86%	305,875,154.50	25.74%	4.12%	货币资金较年初上升 42.86%，占总资产比例上升 4.12%，主要因为报告期内公司销售回款情况改善，经营活动产生的现金流量净额较去年上升，另一方面短期融资规模较年初有所增加。
应收账款	135,512,025.24	9.26%	144,427,216.91	12.16%	-2.90%	应收账款较年初下降 8.02%，占总资产比例下降 2.90%，主要是公司加强了应收账款管理，提高了回款效率。
存货	165,164,730.71	11.29%	144,248,687.84	12.14%	-0.85%	存货较年初增加 14.50%，占总资产比例下降 0.85%，主要因五金产品大宗业务需要增加备货。
长期股权投资	24,000,000.00	1.64%	4,102,482.72	0.35%	1.29%	长期股权投资较年初上升 485.01%，占总资产比例上升 1.29%，主要因为增加了对广东集尚的投资。
固定资产	222,203,556.15	15.19%	226,973,558.93	19.10%	-3.91%	固定资产较年初减下降 2.10%，占总资产比例下降 3.91%，主要是处置报废固定资产和计提固定资产折旧所致。
在建工程	150,064,500.75	10.26%	42,774,836.27	3.60%	6.66%	在建工程较年初上升 250.82%，占总资产比例上升 6.66%，主要因为五期智能工厂的建设投入增加。
短期借款	152,005,705.23	10.39%	87,246,200.00	7.34%	3.05%	短期借款较年初上升 74.23%，占总资产比例上升 3.05%，主要因为报告期内增加了流动贷款以补充部分流动资金。
长期借款	30,000,000.00	2.05%	0.00	0.00%	2.05%	长期借款较年初上升 3,000 万元，占总资产比例上升 2.05%，主要因增加了五期工厂项目贷款及其他期限大于 1 年的贷款。
应付票据	138,641,360.59	9.48%	53,915,862.85	4.54%	4.94%	应付票据较年初上升 157.14%，占总资产比例上升 4.94%，主要因为报告期内公司增加了与供应商的银行承兑汇票结算比例，以降低资金成本。
交易性金融资产	0.00	0.00%	90,000,000.00	7.57%	-7.57%	交易性金融资产较年初下降 100%，占总资产比例下降 7.57%，主要因截至报告期末公司赎回了所有银行理财。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	90,000,000.00				550,000,000.00	640,000,000.00		
3.其他债权投资					25,000,000.00			25,000,000.00
4.其他权益工具投资	47,407,360.00		12,592,640.00					60,000,000.00
金融资产小计	137,407,360.00		12,592,640.00		575,000,000.00	640,000,000.00		85,000,000.00
上述合计	137,407,360.00		12,592,640.00		575,000,000.00	640,000,000.00		85,000,000.00
金融负债	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	报告期末受限金额	受限原因
货币资金	51,150,517.30	保证金
应收票据	2,950,521.80	质押
固定资产	48,628,819.50	抵押
无形资产	42,535,886.46	抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
101,513,302.53	41,010,697.97	147.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东集尚家居有限公司	家居用品研发、制造、销售	新设	24,000,000.00	40.00%	自有资金	龙湖天睿管理有限公司	长期	家居用品	-			否	2020年10月26日	《关于全资子公司拟对外投资设立参股公司及提供财务资助的公告》（公告编号：2020-164）
珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）	企业管理，商务咨询，公共关系策划，企业形象策划，市场营销策划，以自有资金进行项目投资、实业投资，投资咨询。	增资	25,000,000.00	6.02%	自有资金	西藏博华投资管理有限责任公司	6年	产业基金	-			否	2020年08月19日	《关于参与投资珠海保资碧投企业管理合伙企业的公告》（公告编号：2020-128号）
合计	--	--	49,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
五期智能工厂	自建	是	家具制造	52,513,302.53	111,496,264.80	募集资金				项目建设中		
合计	--	--	--	52,513,302.53	111,496,264.80	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	90,000,000.00			550,000,000.00	640,000,000.00		0.00	募集资金、自有资金
其他	47,407,360.00		12,592,640.00				60,000,000.00	自有资金
其他				25,000,000.00			25,000,000.00	自有资金
合计	137,407,360.00	0.00	12,592,640.00	575,000,000.00	640,000,000.00	0.00	85,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018年	公开发行	31,407.67	10,323.84	27,117.08	0	0	0.00%	5,347.42	尚未使用的募集资金全部存放于公司开设的募集资金专用账户	0
合计	--	31,407.67	10,323.84	27,117.08	0	0	0.00%	5,347.42	--	0
募集资金总体使用情况说明										
募集资金存放与实际使用情况，公司编制了《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中山年产30万套定制家具建设项目	否	20,907.67	20,907.67	9,413.34	16,597.29	79.38%	2021年12月31日			不适用	否
一体化信息系统升级技术改造项目	否	2,000	2,000	710.22	2,001.24	100.06%				是	否
品牌及销售渠道建设	否	3,500	3,500	199.6	3,517.95	100.51%				是	否

其他与主营业务相关的营运资金	否	5,000	5,000	0.69	5,000.59	100.01%					是	否
承诺投资项目小计	--	31,407.67	31,407.67	10,323.85	27,117.07	--	--				--	--
超募资金投向												
不适用												
合计	--	31,407.67	31,407.67	10,323.85	27,117.07	--	--	0	0		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>由于“中山年产 30 万套定制家具建设项目”项目前期报批、建设需要一定时间，同时，考虑到 2020 年年初新型冠状病毒肺炎疫情对施工的影响，导致募投项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设。公司于 2020 年 9 月 26 日披露了《关于部分募集资金投资项目延期的公告》，决定将“中山年产 30 万套定制家具建设项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2021 年 12 月 31 日。公司已按有关规定履行了募集资金投资项目延期的内部决策程序，该事项经董事会、监事会审议通过，独立董事发表同意意见，保荐机构发表了核查意见。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式	不适用											

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2018 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 39,232,974.34 元，本次拟用募集资金置换的金额为人民币 39,232,974.34 元。公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。同时，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2018 年 9 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《广东顶固集创家居股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字 [2018]004856 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于公司开设的募集资金专用账户，截至 2020 年 12 月 31 日，活期存款的金额为 53,474,210.31 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
李国超	广东柏晖科技有限公司	2020年04月28日	400	-10.25	无特别影响	-0.47%	双方共同协商定价	否	无关联关系	是	是	2021年08月28日	《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2020-130）

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	生产和销售家具和家居产品	5,000.00	9,200.46	5,768.36	9,521.83	119.19	63.96
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	生产和销售金属门窗	1,000.00	4,063.58	618.22	6,310.38	-273.35	-240.02
北京顶固家居用品有限公司	子公司	销售日用品、五金交电、建材、家具	300.00	1,067.01	226.44	678.59	-0.88	-37.76
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	承接：组合式家具安装、装饰工程	100.00	435.03	-109.86	537.46	-238.93	-236.35
广州顶固优选信息科技有限公司	子公司	网络技术服务、软件服务	100.00	120.64	-1,568.96	0.00	-30.04	-30.04
深圳市顶固智能科技研发有限公司	子公司	家居智能化研发	500.00	392.62	387.67	425	-22.33	-22.33
广东瑞升科技发展有限公司	子公司	管理咨询、对外投资	5,000.00	2,409.66	2,409.65	0.00	-0.35	-0.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市顶固智能科技研发有限公司	新设，为一级子公司	不产生重大影响
广东瑞升科技发展有限公司	新设，为一级子公司	不产生重大影响
北京瑞京之家装饰工程有限公司	新设，为二级子公司	不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要子公司经营情况如下：

- 1、成都顶固负责定制衣柜西南区域的生产制造，2020年营业收入较上年同期下降30.39%，净利润较上年同期下降84.22%，主要系受疫情影响订单减少影响所致。
- 2、佛山顶固负责定制生态门业务板块，2020年营业收入较上年同期增长38.76%，净利润较上年同期下降120.96万元，主要系市场推广费用增加、非经常性损益减少所致。
- 3、北京顶固作为公司在北京精品五金产品销售子公司，2020年营业收入较上年同期下降46.60%，净利润较上年同期下降119.48%，主要系受疫情影响，北京地区销售下降所致。
- 4、中山安装作为公司提供家居产品安装服务和中山地区直营店运营的子公司，2020年营业收入较上年同期增长107.51%，净利润较上年同期下降136.14万元，主要系新增了直营店，店面租赁费及装修费增加所致。
- 5、广州顶固主要负责运营“顶固优选平台”，2020年净利润较上年同期下降9.96万元。
- 6、深圳顶固主要负责智能产品研发。

7、广东瑞升从事管理咨询、对外投资等业务。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

本部分内容详见本报告第三节“业务概要”之第（四）项“行业概况”

（二）公司未来发展目标

2021年，顶固集创将进入到公司上市后新的三年战略规划周期，公司秉承“让消费者享受美好的家居生活”的经营使命，努力成为受人尊敬的标杆型家居企业，将以智能五金及高端全屋定制两个领域为核心，加大研发投入，加速新产品的迭代，抓住市场机会，致力成为智能五金及高端全屋定制两个领域的领导品牌，为消费者提供高品质、环保、健康、安全的产品和全屋定制方案，保证企业稳定、健康、高质量的成长。

（三）2021年经营计划

1、构建“轻奢+智能”泛家居生态链

坚持聚焦在以定制家具和智能五金为核心的泛家居领域并实施相关多元化战略，成为系统空间定制、智能五金两大领域全球领先的创新方案解决商，并以专业的居家解决方案逐步构建“轻奢+智能”泛家居生态链。以全屋定制家具和智能五金为核心、生态门窗为补充的“两主一潜”产业梯队，精耕细作，夯实基础，深化品牌力、渠道力、产品力、服务力、数字化新营销力等五力提升，进一步体系化、高质量运营。

2、对外投资

坚持内生式、外延式增长并举，深挖高潜市场和细分场景市场机会，继续充分发挥上市创造的有利条件，利用资本市场的融资平台优势，做好投资发展战略部署，围绕泛家居产业寻找新的发展机遇和优秀标的，拓展发展空间。

3、持续深化品牌、渠道建设

公司继续坚持中高端品牌定位，持续加强品牌建设，不断完善和丰富产品体系，积极培育和孵化新的业务增长点；继续加大招商建店力度，进一步完善客户结构，保证客户的量质齐增；结合数字化营销服务平台，进一步打通前后端信息流，在电商、社区密集分销、社群营销、工程集采与代理、工业与工厂渠道、家装整装渠道等各个渠道的全面布局。

4、加快募投项目建设，争取早日达产

公司将以智能制造助力企业发展，逐步实现生产自动化、智能化及现场无人化，大幅提高人均小时产出及厂房利用率，降低生产周期。在智能工厂的支持下，公司将更快、更高效地为消费者提供高质量的家居产品。

5、协同创新，夯实研发实力

公司为高新技术企业，公司一直以来高度重视研发投入和自身研发综合实力的提升，始终坚持自主研发与产学研合作相结合的模式，与国内知名高校、科研院所等建立起良好稳定的合作关系，搭建“产学研合作平台”，加大基础材料的研发，提升材料综合性能，致力于为消费者提供高品质、环保健康的产品。公司通过产学研的深度融合形成创新合力，不断提升企业产品竞争力，以保持公司在行业内的技术领先优势。

6、人才梯队建设

公司高度重视人才储备和培养，努力搭建素质优良、层次合理、专业匹配的人才队伍，以期有效支撑公司的战略布局和业务发展的需要。2021年，公司将进一步落实人才梯队建设。通过搭建年轻人才梯队，进行重要岗位的轮岗；加强对年轻高潜人才的发掘和培养，将其纳入公司关键后备人才库等举措，为公司打造关键人才梯队，有效支持企业成长。

（四）公司可能面对的风险

（1）市场竞争加剧风险

截止报告期内，定制家居行业已有多家企业在A股上市，行业的良好发展前景还吸引了众多的传统家具、家居及五金乃至电器、电子、电商等领域的实力型企业加入定制家居及智能家居行业，随着行业竞争的加剧，因此本公司未来可能面临行业竞争加剧的情况，从而对公司生产经营产生不利影响，导致利润下滑。公司虽然目前已具备较强的市场竞争力，但未来如果不能迅速壮大资金实力并在品牌营销、渠道建设、产品研发设计、定制服务、信息化应用及智慧制造等方面迅速及时地进行足够的投入，未来的市场竞争力及市场地位可能因为激烈的竞争而下滑。

（2）主要原材料价格波动风险

公司定制衣柜生产所需的主要原材料为人造板材与铝型材，五金类产品需要的主要原材料包括铝型材、锌合金等，其价格随基础金属、木材等的价格波动而变化，特别受到国际大宗商品金属铝和金属锌的价格波动影响。此外，上述以金属及木材作为基础材料的原材料，还会因为国家环保政策的趋严而导致成本、价格上涨。最近三年，直接材料占公司主营业务成本的比重较高，分别为79.51%、81.87%、79.04%，直接材料价格的波动对公司生产成本的影响较大。如果未来板材及基础金属价格出现大幅波动，导致公司生产成本发生较大变化，将会对公司利润水平造成不利影响。

（3）经营业绩增速可能放缓风险

报告期内，受新冠疫情影响公司经营业绩出现波动，2018年度、2019年度及2020年的营业收入分别为83,065.88万元、92,972.88万元和87,239.20，归属于母公司股东的净利润分别为7,651.27万元、7,788.74万元和2,174.10万元。公司所处的定制家居行业具有良好的发展前景及市场潜力，但2020年突发的新冠疫情对家具行业也产生了一定的影响，随着疫情得到有效控制，市场需求也得到逐步释放，行业有望继续保持增长态势。但随着定制衣柜的渗透率及普及率逐渐提升，房地产市场日趋饱和，未来行业增速总体呈现放缓趋势，进而可能给公司的业绩增长带来一定风险。五金业务则由于成熟的传统五金产品行业整体增速不高、智能五金的渗透普及增速具有不确定性，因此也会给公司的业绩增长带来不确定性风险。

（4）业务季节性波动风险

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

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

（5）财务风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

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

3、公司利润分配条件及分配比例：

(1) 利润分配条件及比例

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

(2) 利润分配中的差异化分配政策

公司经营状况良好，公司可以在满足上述现金分红后，提出股票股利分配预案。

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

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

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

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

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	205,169,400
现金分红金额（元）（含税）	20,516,940.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,516,940.00
可分配利润（元）	298,118,651.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

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

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于制定〈公司 2020 年度利润分配方案〉的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度母公司实现净利润 26,630,813.56 元，依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取 10% 盈余公积 2,663,081.36 元。截至 2020 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 315,789,087.16 元，合并财务报表可供分配利润为 298,118,651.29 元。

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》、《公司章程》及公司上市后分红回报规划的相关规定，公司拟定 2020 年度利润分配预案如下：以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 205,169,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利为人民币 20,516,940.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

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

1、2018年权益分派方案为：公司第三届董事会第十五次会议及2018年度股东大会审议通过了《关于制定<公司2018年度利润分配及资本公积转增股本方案>的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度公司（指母公司）实现净利润72,653,341.05元，按10%提取法定盈余公积金7,265,334.11元后，加上年初未分配利润201,348,325.68元，母公司截至2018年12月31日可供分配利润为人民币266,736,332.62元。公司制定了2018年度利润分配及资本公积转增股本方案：以截至2018年12月31日公司总股本113,983,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.20元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本将增加至205,169,400.00股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、2019年权益分派方案为：公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于制定<公司2019年度利润分配方案>的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度母公司实现净利润73,972,038.16元，依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取10%盈余公积7,397,203.82元。截至2019年12月31日，母公司可供股东分配利润为308,234,906.96元，合并财务报表可供分配利润为295,454,309.82元。根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》、《公司章程》及公司上市后分红回报规划的相关规定，公司拟定 2019 年度利润分配预案如下：以2019年12月31日的公司总股本205,169,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），合计派发现金股利为人民币16,413,552.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

3、2020年权益分派方案为：公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于制定<公司2020年度利润分配方案>的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020年度母公司实现净利润26,630,813.56元，依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取10%盈余公积2,663,081.36元。截至2020年12月31日，母公司可供股东分配利润为315,789,087.16元，合并财务报表可供分配利润为298,118,651.29元。根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》、《公司章程》及公司上市后分红回报规划的相关规定，公司拟定2020年度利润分配预案如下：以2020年12月31日的公司总股本205,169,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金股利为人民币20,516,940.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份)现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	20,516,940.00	21,740,974.83	94.37%	0.00	0.00%	20,516,940.00	94.37%
2019 年	16,413,552.00	77,887,370.91	21.07%	0.00	0.00%	16,413,552.00	21.07%
2018 年	25,076,260.00	76,512,732.01	32.77%	0.00	0.00%	25,076,260.00	32.77%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	苏祺云、苏志勇、蒋念根、徐海清、李广顺、深圳领凯企业管理合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买苏祺云、蒋念根、徐海清、李广顺、深圳市建信远致投贷联动股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳领凯企业管理合伙企业（有限合伙）合计持有的深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）96.2963%股权。本次交易前，公司持有凯迪仕 3.7037% 股权，本次交易完成后，公司将累计持有凯迪仕 100% 股权。同时，公司拟通过询价方式向其他不超过 35 名特定投资者（或按照届时适用的法律法规对发行对象数量的规定确定）	2019 年 12 月 24 日	至 2020 年 10 月 12 日	终止

		发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 38,000.00 万元，不超过标的资产交易价格的 100%。募集配套资金发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 20%。所募集的配套资金拟用于支付本次交易中的现金对价和本次重组相关费用。本次交易业绩承诺的承诺期为 2020 年度、2021 年度和 2022 年度。业绩补偿义务人向上市公司承诺：凯迪仕 2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的净利润分别不低于 10,800 万元、12,300 万元、13,500 万元。			
林彩菊、林新达、苏祺云、苏志勇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、苏志勇、苏祺云承诺：在苏祺云持有上市公司 5%以上股份（含 5%）期间或在深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）任职期间或自凯迪仕离职后两年内，本人未经上市公司同意，不在上市公司、凯迪仕以外，以任何方式（包括以自己名义或近亲属名义）从事与上市公司及凯迪仕及其子公司相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同上市公司或凯迪仕及其子公司存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以上市公司及凯迪仕及其子公司以外的名义为上市公司及凯迪仕现有客户提供服务；也不得投资（包括以自己名义或近亲属名义）与上市公司或凯迪仕及其子公司相同或类似主营业务的经营实体。本人违反上述承诺的所得归凯迪仕所有。	2019 年 12 月 24 日	至 2020 年 10 月 12 日	终止
林彩菊、林新达	其他承诺	林新达、林彩菊承诺：1、本次交易前，上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与其主要股东或其关联方保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；2、在本次交易完成后，承诺人及承诺人所实际控制的其他企业将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。	2019 年 12 月 24 日	至 2020 年 10 月 12 日	终止
广东顶固集创家居股份有限公司、苏祺云、蒋念根、李广顺、徐海清、深圳市建信远致投贷联动股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳领凯企业管理合伙企业（有限合伙）、北京市中伦律师事务所	其他承诺	一、关于提供材料真实、准确和完整的承诺（一）、本公司承诺：1、本公司保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责	2019 年 12 月 24 日	至 2020 年 10 月 12 日	终止

<p>所、大华会计师事务所(特殊普通合伙)、中联国际评估咨询有限公司、联储证券有限责任公司、林新达、林彩菊、曹岩、徐冬梅、张燕、石水平、庄学敏、陈建华、李琦、黄耿强、刘军强、赵衡</p>	<p>任; 2、本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料, 该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致, 是准确和完整的, 所有文件的签名、印章均是真实的, 并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 3、本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整, 无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 4、本公司保证, 如违反上述承诺及声明, 将愿意承担相应法律责任。(二)、上市公司全体董事、监事、高级管理人员承诺: 1、承诺人保证本次交易的信息披露和申请文件真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任; 2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在形成调查结论以前, 不转让在该上市公司拥有权益的股份。</p> <p>(三)、交易对方承诺: 1、承诺人保证及时向上市公司提供本次重组的相关信息, 并保证所提供的信息真实、准确和完整, 保证为本次交易所提供的文件上所有的签名、印鉴都是真实的, 提供文件的复印件与其原件一致, 如因所提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给上市公司或者投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任; 2、承诺人如在本次交易中涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 而被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让在上市公司中拥有权益的股份。(四)中联国际评估咨询有限公司承诺: 本公司及签字注册资产评估师已对广东顶固集创家居股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件进行了核查, 确认所出具的文件内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本次交易申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 本公司未能勤勉尽责, 将承担连带赔偿责任。(五)北京中伦律师事务所承诺: 本所为广东顶固集创家居股份有限公司本次重大资产重组出具《关于广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的法律意见书》(以下简称“法律意见书”), 本所及经办律师承诺法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对</p>			
---	--	--	--	--

		<p>其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>(六) 联储证券有限责任公司承诺: 1、本独立财务顾问已按照规定履行尽职调查义务, 有充分的理由确信所发表的专业意见与顶固集创披露的文件内容不存在实质性差异; 2、本独立财务顾问已对顶固集创披露的文件进行充分核查, 确信披露文件的内容和格式符合要求; 3、本独立财务顾问有充分理由确信顶固集创委托本独立财务顾问出具意见的《广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及相关公告符合法律、法规和中国证监会及证券交易所的相关规定, 所披露的信息真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏; 4、有关本次交易事项的专业意见已提交本独立财务顾问内核机构审查, 内核机构同意出具此专业意见; 5、本独立财务顾问在与顶固集创接触后至担任独立财务顾问期间, 已采取严格的保密措施, 严格执行风险控制和内部隔离制度, 不存在内幕交易、操纵市场和证券欺诈问题。(七) 大华会计师事务所承诺: 本所及经办注册会计师同意《广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及摘要中引用本所出具的大华审字[2019]0010845号审计报告、大华核字[2019]006295号审阅报告之结论性意见, 且所引用财务数据已经本所及本所经办注册会计师审阅, 确认《广东顶固集创家居股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要不致因引用前述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对本所出具报告的真实性和准确性及完整性承担相应的法律责任。二、关于交易主体合规性的承诺(一) 交易对方: 1、承诺人最近五年内不存在受到行政处罚(不包括证券市场以外的处罚, 下同)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况; 不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件, 亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或其他涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形; 不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、其他被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况; 2、承诺人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易</p>			
--	--	--	--	--	--

			的情形，不存在因与本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，最近 36 个月不存在因与本次交易相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。（二）上市公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在因与本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，最近 36 个月不存在因与本次交易相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林新达	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年04月27日	至2021年9月25日	正常履行中
	林彩菊	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。3、作为公司董事林新达的亲属并承诺：（1）在林新达担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；（2）若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若林新达在公司首次公开发行股票	2017年04月27日	至2021年9月25日	正常履行中

		并在创业板上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定；（4）本人不会因林新达职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
中山市凯悦投资企业（有限合伙）、中山市建达饰品有限公司、中山市顶盛企业管理咨询有限公司、中山市顶辉装饰工程有限公司	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年04月27日	至2021年9月25日	正常履行中
曹岩	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年04月27日	至2021年9月25日	正常履行中
林新达、曹岩、徐冬梅、张燕、赵衡	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%。2、若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整，其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。4、因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2017年04月27日	长期	正常履行中
李琦、刘军强、黄耿强	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、在公司担任监事期间，每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%。2、若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起	2017年04月27日	长期	正常履行

	诺	十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。			中
林根法	股份流通限制及自愿锁定承诺	1、作为公司的控股股东、实际控制人的亲属，本人就所持有的公司股份在本次发行后的流通限制及自愿锁定事宜，承诺自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、作为公司董事、高级管理人员林新达的亲属，本人进一步承诺如下：（1）在林新达担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份比例不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；（2）若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若林新达在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整；（4）因公司进行分红送股等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定；（5）本人不会因林新达职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2017 年 04 月 27 日	至 2021 年 9 月 25 日	正常履行中
公司、控股股东和实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	为保护投资者利益，进一步明确上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的具体措施，公司制定了《广东顶固集创家居股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》，公司、控股股东和	2017 年 04 月 27 日	上市交易日起 36 个	正常履行

			实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺：如果首次公开发行上市后三年内公司股价（指收盘价）出现低于上一年度未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，同下）的情况时，其将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件前提下将启动稳定股价的措施。	日	月内	中
	林新达、林彩菊	避免同业竞争的承诺	1、除为顶固集创工作外，本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与公司主营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。在本人持有公司股份期间及任职于公司期间，以及在本人转让全部公司股份并从公司离职之日起5年内，本人承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争。2、若因本人其他业务或顶固集创的业务发展，而导致本人的其他业务与顶固集创的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意顶固集创有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向顶固集创转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本人的其他业务进行调整，以避免与公司的业务构成同业竞争。3、如因本人违反本承诺函而给顶固集创造成损失的，本人同意对由此而给顶固集创造成的损失予以赔偿。4、本承诺函受中国法律管辖，对本人具有约束力。	2017年04月16日	长期	正常履行中
	林新达、林彩菊	规范和减少关联交易的承诺	本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守中国证监会和公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。如本人违反本承诺函中所作出的承诺，本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿公司的全部损失。	2017年04月27日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股						

东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）概况

公司于2020年4月20日召开了第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。变更原因及日期如下：

（1）财政部于2017年7月发布了《关于修订印发的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，非上市企业自2021年1月1日起施行新收入准则。

(2) 财政部于2019年5月发布了《关于印发修订的通知》(财会[2019]8号)(以下简称“非货币性资产交换准则”),要求所有执行企业会计准则的企业施行。根据规定,非货币性资产交换准则自2019年6月10日起施行,企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换应根据该准则进行调整,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该准则进行追溯调整。

(3) 财政部于2019年5月发布了《关于印发修订的通知》(财会[2019]9号)(以下简称“债务重组准则”),要求所有执行企业会计准则的企业施行。根据规定,债务重组准则自2019年6月17日起施行,企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组应根据该准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组不需要按照该准则进行追溯调整。)

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。具体内容详见公司于2020年4月21日在中国证监会指定信息披露媒体发布的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2020-083)

(二) 会计政策变更说明:

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》,变更后的会计政策详见公司2020年度财务报表附注四。

根据新收入准则的衔接规定,首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累积影响数进行调整;对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整,而是根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
		(注1)	(注2)		
应收账款	147,328,748.25	-2,901,531.34		-2,901,531.34	144,427,216.91
合同资产		70,998.10		70,998.10	70,998.10
其他非流动资产	18,081,059.57	2,830,533.24		2,830,533.24	20,911,592.81
资产合计	1,188,155,158.83				1,188,155,158.83
预收款项	26,640,550.97	-26,640,550.97		-26,640,550.97	
合同负债		23,575,708.82		23,575,708.82	23,575,708.82
其他流动负债		3,064,842.15		3,064,842.15	3,064,842.15
负债合计	398,289,996.66				398,289,996.66

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	135,512,025.24	143,585,847.84	-8,073,822.60
合同资产	829,281.82	-	829,281.82
其他非流动资产	37,235,311.46	29,990,770.68	7,244,540.78
资产合计	1,463,186,497.06	1,463,186,497.06	-
预收款项	-	54,859,820.22	-54,859,820.22
合同负债	48,548,513.47	-	48,548,513.47
其他流动负债	6,311,306.75	-	6,311,306.75
负债合计	656,901,272.06	656,901,272.06	-

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	569,499,086.70	549,673,632.18	19,825,454.52
销售费用	135,324,134.63	155,149,589.15	-19,825,454.52
信用减值损失	-14,988,447.86	-15,656,077.89	667,630.03
资产减值损失	-4,239,944.11	-3,572,314.08	-667,630.03

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期增加3户，分别为：2020年3月，公司成立全资子公司深圳市顶固智能科技研发有限公司。2020年8月，公司成立全资子公司广东瑞升科技发展有限公司。2020年9月，公司全资子公司广东瑞升科技发展有限公司成立全资子公司北京瑞京之家装饰工程有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京顶固家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广州顶固优选信息科技有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广东瑞升科技发展有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
深圳市顶固智能科技研发有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京瑞京之家装饰工程有限公司	子公司	二级	100.00	100.00

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱俊洲、毛潇滢
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱俊洲 1 年、毛潇滢 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额汇总	1,079.13	否	1、在审理中的诉讼涉案总金额为 666.08 万元。2、已结案的诉讼涉案金额为 413.05 万元。	已结案的诉讼审理结果不会对公司经营产生重大影响。	已结案的诉讼，其中原告撤诉涉案金额 3.74 万元，公司胜诉涉案金额 409.31 万元。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截止报告期末,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东、实际控制人未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,也不是失信被执行人。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市顶固集创门业有限公司	2019年04月03日	3,000	2019年04月22日	500	连带责任保证	2019年04月22日至2020年04月21日	是	是
佛山市顶固集创门业有限公司	2020年06月15日	3,000	2020年06月11日	500	连带责任保证	2020年6月11日至2021年5月24日	否	是
成都顶固集成家居用品有限公司	2020年06月30日	5,000	2020年06月29日	1,100	连带责任保证	2020年6月29日至2021年6月28日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,600		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,600		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		8,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,600		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		8,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,600		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.98%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	45,000	0	0
银行理财产品	自有资金	19,000	0	0
合计		64,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)

招商银行 中山分行 小榄支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020年01月03日	2020年02月03日	银行理财	利息	3.35%	8.66	8.66	8.66		是	是	
兴业银行 中山分行 小榄支行	银行	保本浮动收益型	4,000	自有资金	2020年01月03日	2020年02月03日	银行理财	利息	3.40%	11.38	11.38	11.38		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	5,000	募集资金	2020年01月03日	2020年04月02日	银行理财	利息	3.68%	45.36	45.36	45.36		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	4,000	募集资金	2019年11月18日	2020年02月18日	银行理财	利息	3.65%	36.8	36.8	36.80		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	4,000	募集资金	2020年02月28日	2020年06月29日	银行理财	利息	3.73%	49.9	49.9	49.90		是	是	
兴业银行	银行	保本浮动收益	4,000	募集	2020年04	2020年06	银行	利息	3.57%	34.46	34.46	34.46		是	是	

股份有限公司 中山分行 中山小榄支行		型		资金	月 02 日	月 29 日	理财									
上海浦东发展银行 中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2020年05月11日	2020年06月28日	银行理财	利息	3.47%	13.71	13.71	13.71		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	5,000	募集资金	2019年11月18日	2020年05月18日	银行理财	利息	3.53%	87.91	87.91	87.91		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山小榄支行	银行	非保本开放式	5,000	自有资金	2020年07月06日	2020年08月06日	银行理财	利息	3.40%	14.44	14.44	14.44		是	是	
兴业银行股份有限公司 中山分行 中山	银行	保本浮动收益型	4,000	募集资金	2020年07月07日	2020年08月06日	银行理财	利息	3.07%	10.08	10.08	10.08		是	是	

小榄支行																
兴业银行股份有限公司中山分行中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	5,000	募集资金	2020年07月07日	2020年10月09日	银行理财	利息	2.99%	38.5	38.5	38.50		是	是	
上海浦东发展银行股份有限公司中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	4,000	自有资金	2020年08月10日	2020年09月09日	银行理财	利息	3.05%	10.17	10.17	10.17		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	4,000	募集资金	2020年08月10日	2020年09月10日	银行理财	利息	2.90%	9.85	9.85	9.85		是	是	
兴业银行股份有限公司中山分行中山小榄支行	银行	保本浮动收益型	5,000	募集资金	2020年10月15日	2020年11月10日	银行理财	利息	2.80%	9.97	9.97	9.97		是	是	
兴业	银行	保本浮	5,000	募集	2020	2020	银行	利息	2.93%	13.25	13.25	13.25		是	是	

银行 股份 有限 公司 中山 分行 中山 小榄 支行	动收益 型	资金	年 11 月 27 日	年 12 月 30 日	理财										
合计		64,000	--	--	--	--	--	--	394.44	394.44	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体详见公司在巨潮资讯网披露的《2020年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

手拉手爱心助学计划：

公司认真贯彻执行《“十三五”脱贫攻坚规划》精神，组织落实教育扶贫，着力帮扶贫困地区学校改善基本办学条件、完善学校设施，努力为当地师生创造良好的教学环境。公司长期投身社会公益事业，制订了“手拉手爱心计划”，本着“一年一所希望小学”的捐助计划，针对贫困地区学生开展一对一帮扶助学活动。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年末经公司考察选定的云南省昭通市大关县寿山镇的中坪村完小为公司第十一所希望小学，公司捐赠140万元人民币用于大关县寿山镇中坪村完小综合楼建设。报告期内，公司与大关县教育体育局、大关县寿山镇中坪村完小的共同努力建设下，第十一所希望小学于2020年9月顺利落成。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	42.89
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	42.89
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司秉承“顶固，让您放心！”的经营宗旨，认真践行社会责任、为社会增添效益让社会放心，未来，公司将继续长期投身社会公益事业，根据公司制定的“手拉手爱心计划”，组织协调各方力量，实现“一年一所希望小学”的捐资计划，肩负起更多的社会责任。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于出售参股公司股权的相关说明：

（一）基本情况说明

公司于2020年12月30日召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于转让深圳市凯迪仕智能科技有限公司3.7037%股权的议案》，同意出售公司持有的深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）3.7037%股权，转让价款为6,000万元。同日，公司与珠海横琴互兴车智联投资中心（有限合伙）、深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）和赣州共创

企业管理中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》。交易完成后，公司将不再持有凯迪仕股权，具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2020-203）及《关于出售参股公司股权的补充公告》（公告编号：2021-011）。

在2018年12月25日公司与苏志勇、苏祺云、蒋念根、徐海清、李广顺、凯迪仕签署的《投资协议》中，凯迪仕及苏志勇、苏祺云向公司作了凯迪仕2018年、2019年和2020年三个会计年度的业绩目标的承诺，如在业绩承诺年度中的任一年度，凯迪仕的实际经营业绩未达到当期业绩承诺目标的，即触发估值调整和补偿，公司有权要求相关补偿义务人苏志勇、苏祺云中的一方或多方进行股权补偿或现金补偿。本次股权转让完成后，公司将不再持有凯迪仕任何股权，相关补偿义务人苏志勇、苏祺云继续履行业绩承诺及估值调整义务的协议基础和前提发生了变化。经公司2021年1月7日召开的第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及相关补偿义务人业绩承诺的议案》，同意公司豁免凯迪仕及相关补偿义务人苏志勇、苏祺云在原《投资协议》项下对公司的业绩承诺及估值调整义务，相关补偿义务人苏志勇、苏祺云不再向公司承担业绩补偿责任。本议案已经2021年第一次临时股东大会审议通过。

（二）审议情况

（1）公司2020年12月30日召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于转让深圳市凯迪仕智能科技有限公司3.7037%股权的议案》；公司独立董事对第四届董事会第二次会议相关事项发表了明确的的独立意见。

（2）公司于2021年1月7日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及相关补偿义务人业绩承诺的议案》；公司独立董事对第四届董事会第三次会议相关事项发表了明确的的独立意见。

（3）公司于2021年1月25日召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及相关补偿义务人业绩承诺的议案》。

（三）信息披露情况

1、2020年12月31日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2020-203）、《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2020-204）、《独立董事关于第四届董事会第二次会议相关事项的独立意见》（公告编号：2020-205）；

2、2021年01月08日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于出售参股公司股权的补充公告》（公告编号：2021-011）、《关于豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及相关补偿义务人业绩承诺的公告》（公告编号：2021-009）、《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-005）、《第四届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-006）、《独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见》（公告编号：2021-007）；

3、2021年01月26日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于出售参股公司股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-020）；

4、2021年1月25日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公

告编号：2021-021）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年3月4日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资投资设立全资子公司深圳市顶固智能科技研发有限公司，注册资本为 500 万元，占其全部股权的 100%。深圳市顶固智能科技研发有限公司于2020年3月12日完成了工商设立登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

2、公司于 2020 年 8 月 11 日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资投资设立全资子公司广东瑞升科技发展有限公司，注册资本为 5,000 万元人民币，占其全部股权的 100%。广东瑞升科技发展有限公司于 2020 年 8 月 14 日完成了工商设立登记手续，并取得了中山市市场监督管理局核发的《营业执照》。

3、公司于 2020 年 10 月 23 日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于全资子公司拟对外投资设立参股公司及提供财务资助的议案》，同意全资子公司广东瑞升科技发展有限公司与龙湖天睿管理有限公司共同投资设立合资公司“广东集尚家居有限公司”，注册资本为人民币 6,000 万元，广东瑞升科技发展有限公司认缴 2,400 万元，持有 40%的股权，龙湖天睿管理有限公司认缴 3,600万元，持有 60%的股权。同时，双方拟按照股权比例对合资公司在经营过程中同时提供无息财务资助借款，财务资助借款总额不超过人民币 4,000 万元，其中广东瑞升科技发展有限公司为合资公司提供财务资助借款不超过人民币 1,600 万元。广东集尚家居有限公司于2020年11月11日完成了工商注册登记手续，并取得了佛山市三水區市场监督管理局颁发的《营业执照》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,901,700	57.95%				1,012,500	1,012,500	119,914,200	58.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	118,901,700	57.95%				1,012,500	1,012,500	119,914,200	58.45%
其中：境内法人持股	19,555,200	9.53%				0	0	19,555,200	9.53%
境内自然人持股	99,346,500	48.42%				1,012,500	1,012,500	100,359,000	48.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	86,267,700	42.05%				-1,012,500	-1,012,500	85,255,200	41.55%
1、人民币普通股	86,267,700	42.05%				-1,012,500	-1,012,500	85,255,200	41.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	205,169,400	100.00%				0	0	205,169,400	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林新达	63,698,400	0	0	63,698,400	首发前个人类限售股、 高管锁定股。	2021年9月25日
曹岩	13,680,000	0	0	13,680,000	首发前个人类限售股、 高管锁定股。	2021年9月25日
林彩菊	12,549,600	0	0	12,549,600	首发前个人类限售股。	2021年9月25日
中山市凯悦投资企业（有限合伙）	8,845,200	0	0	8,845,200	首发前机构类限售股。	2021年9月25日
中山市建达饰品有限公司	4,914,000	0	0	4,914,000	首发前机构类限售股。	2021年9月25日
林根法	4,680,000	0	0	4,680,000	首发前个人类限售股。	2021年9月25日
张燕	3,037,500	0	0	3,037,500	高管锁定股。	高管锁定股，每年转让的股份比例不超过其直接或间接所持公司股份总数的25%。
中山市顶盛企业管理咨询有限公司	3,320,100	0	0	3,320,100	首发前机构类限售股。	2021年9月25日
中山市顶辉装饰工程有限公司	2,475,900	0	0	2,475,900	首发前机构类限售股。	2021年9月25日
徐冬梅	1,701,000	0	0	1,701,000	高管锁定股。	高管锁定股，每年转让的股份比例不超过其直接或间接所持公司股份总数的25%。
合计	118,901,700	0	0	118,901,700	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	9,190	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	9,318	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注9)	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数(如有)(参 见注9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林新达	境内自然人	31.05%	63,698,400		63,698,400		质押	15,000,000
曹岩	境内自然人	6.67%	13,680,000		13,680,000		质押	10,926,000
林彩菊	境内自然人	6.12%	12,549,600		12,549,600			
中山市凯悦投资 企业(有限合伙)	境内非国有法 人	4.31%	8,845,200		8,845,200			
中山市建达饰品 有限公司	境内非国有法 人	2.40%	4,914,000		4,914,000			
林根法	境内自然人	2.28%	4,680,000		4,680,000			
任丽峰	境内自然人	2.22%	4,117,000		0	4,117,000		
张燕	境内自然人	1.97%	4,050,000		4,050,000			
中山市项盛企业 管理咨询有限公 司	境内非国有法 人	1.62%	3,320,100		3,320,100			
孟福卿	境内自然人	1.45%	2,990,000		0	2,990,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如	无							

有) (参见注 4)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、林新达与林彩菊为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人；2、林根法是林彩菊妹妹的丈夫；3、林新达是中山市凯悦投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，及中山市建达饰品有限公司和中山市顶盛企业管理咨询有限公司的法定代表人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
任丽峰	4,117,000	人民币普通股	4,117,000
孟福卿	2,990,000	人民币普通股	2,990,000
罗振华	2,160,000	人民币普通股	2,160,000
郑国兵	1,890,000	人民币普通股	1,890,000
胡萍	1,838,000	人民币普通股	1,838,000
童滋荣	1,804,603	人民币普通股	1,804,603
黄玮	1,788,000	人民币普通股	1,788,000
林跃龙	1,134,000	人民币普通股	1,134,000
杨利慧	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
于水	900,000	人民币普通股	900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东童滋荣先生除通过普通证券账户持有 657,600 股外，还通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,147,003 股，实际合计持有 1,804,603 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林新达	中国	否
林彩菊	中国	否
主要职业及职务	林新达担任公司董事长兼总经理；林彩菊未在公司任职。	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

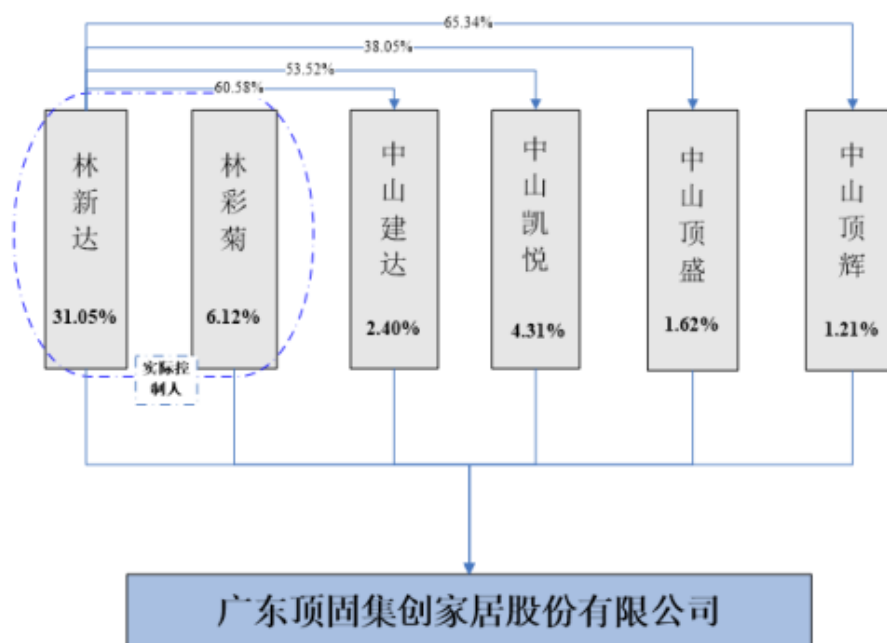
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林新达	本人	中国	否
林彩菊	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	林新达担任公司董事长兼总经理；林彩菊未在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
林新达	董事长、 总经理	现任	男	54	2017年 07月19 日	2023年 11月16 日	63,698,400	0	0	0	63,698,400
王天广	董事	现任	男	48	2020年 11月16 日	2023年 11月16 日	0	0	0	0	0
徐冬梅	董事、董 事会秘书	现任	女	36	2017年 07月19 日	2023年 11月16 日	2,268,000		35,000		2,233,000
LIN YA PING（林 雅萍）	董事	现任	女	30	2020年 11月16 日	2023年 11月16 日	0	0	0	0	0
曹岩	董事	离任	男	47	2017年 07月19 日	2020年 11月16 日	13,680,000	0	0	0	13,680,000
张燕	董事	离任	女	45	2017年 07月19 日	2020年 11月16 日	4,050,000	0	0	0	4,050,000
陈建华	独立董事	现任	男	50	2017年 07月19 日	2023年 11月16 日	0	0	0	0	0
石水平	独立董事	现任	男	46	2017年 07月19 日	2023年 11月16 日	0	0	0	0	0
庄学敏	独立董事	现任	男	49	2017年 07月19 日	2023年 11月16 日	0	0	0	0	0
李琦	监事会主 席	离任	女	48	2017年 07月19 日	2020年 11月16 日	0	0	0	0	0
黄耿强	职工代表	离任	男	67	2017年	2020年	0	0	0	0	0

	监事				07月19日	11月16日					
陈有斌	监事会主席	现任	男	48	2020年11月16日	2023年11月16日	0	0	0	0	0
邓万祯	职工代表监事	现任	男	46	2020年11月16日	2023年11月16日	0	0	0	0	0
刘军强	监事	现任	男	46	2017年07月19日	2023年11月16日	0	0	0	0	0
赵衡	财务总监	现任	男	48	2017年07月19日	2023年11月16日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	83,696,400	0	35,000	0	83,661,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹岩	董事	任期满离任	2020年11月16日	第三届董事会董事任期届满后离任
张燕	董事	任期满离任	2020年11月16日	第三届董事会董事任期届满后离任
王天广	董事	被选举	2020年11月16日	董事会换届选举
LIN YA PING (林雅萍)	董事	被选举	2020年11月16日	董事会换届选举
陈有斌	监事会主席	被选举	2020年11月16日	监事会换届选举
邓万祯	职工代表监事	被选举	2020年11月03日	监事会换届选举
黄耿强	职工代表监事	任期满离任	2020年11月03日	第三届监事会监事任期届满后离任
李琦	监事会主席	任期满离任	2020年11月16日	第三届监事会监事任期届满后离任

三、任职情况

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

（一）董事简介

林新达先生，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学总裁高级EMBA。拥有30多年装饰家居行业经验，曾创办太原市新颖家具厂、太原华达装饰品商行、北京华达装饰材料有限公司；2002年创立顶固公司，现担任公司董事长兼总经理。先后曾获中国诚信经营企业家，中山市百佳雇主，中国五金风云人物奖，中山市科技进步奖；连续担任中山市第十届、第十一届政协委员，第十二届政协常委；连续担任中山市工商业联合会总商会第十三届、第十四届常委，第十五届副会长，现任中山市门业协会会长，中山市东风镇商会常务副主席、副会长，中山市个体劳动者协会东风分会副会长、中山市私营企业协会东风分会副会长；被聘为江西财经大学客座教授，广西大学林学院、井冈山大学和三峡大学机械与材料学院兼职教授。

王天广先生，1973年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学国际经济系毕业，注册会计师、律师。曾任长城证券股份有限公司副总裁、深圳威华万弘稀土贸易有限责任公司执行董事、四环锌锗科技股份有限公司董事、广东威华股份有限公司董事长，现任北海国发海洋生物产业股份有限公司董事、金地(集团)股份有限公司独立董事、广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会副董事长。

徐冬梅女士，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学，硕士学位。2006年7月加入公司，曾任公司董事长助理、投资部经理，现任公司董事、董事会秘书。分别取得深交所、上交所、新三板董秘资格证。现担任广东省科协委员，广东省青年科学家协会理事，中山市科协第八届常委，中山市青联第八届委员，东风镇知识界人士联谊会副会长，东风镇第十一届人大代表，获评中山市百佳雇员、广东省优秀两新组织党组织书记等荣誉。2014年7月至今任本公司董事、董事会秘书。

LIN YA PING(林雅萍)女士，1991年4月出生，加拿大籍，毕业于英属哥伦比亚大学，学士学位。2020年加入公司担任财务总监助理，现任中山市东风镇工商业联合会理事。

石水平先生，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，暨南大学管理学院教授，硕士生导师，美国波士顿大学和香港城市大学访问学者。毕业于中山大学，获会计学博士学位。曾荣获财政部“杨纪琬会计学奖”、“广东省人民政府哲学社会科学优秀成果奖”等。2017年7月至今任本公司独立董事。

陈建华先生，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，法律硕士学位。1994年至1998年任南昌水利学院教师，1998年至今任广东启源律师事务所律师、高级合伙人、主任；社会职务：中国广州仲裁委员会仲裁员，广东省律师协会理事，广州市律师协会常务理事，尚阳科技股份有限公司独立董事。2017年7月至今任本公司独立董事。

庄学敏先生，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，广东财经大学会计学院教授，硕士生导师。2005年毕业于暨南大学会计专业，获硕士学位，2009年毕业于暨南大学会计专业，获博士学位。2005年至今任广东财经大学教师，曾任广东财经大学财务管理系主任、会计学院副院长，系财政部全国会计领军（后备）人才，广东省会计领军人才，广东省“千百十工程”培养对象，美国注册管理会计师。现任广州市浩洋电子股份有限公司独立董事、广东芬尼科技股份有限公司独立董事，2017年7月至今任本公司独立董事。

(二) 监事简介

陈有斌先生，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司总经办主任、人力资源总监，2013年9月至2020年11月任公司五金事业部总经理，2016年3月至今担任北京顶固家居用品有限公司经理，2019年12月至今担任广州顶固优选信息科技有限公司法定代表人，2020年3月至今担任深圳市顶固智能科技研发有限公司法定代表人兼经理。

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

邓万祯先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历。2002年加入公司，历任车间主管、物控经理、制造中心副总监、运营总监，现任晾衣机事业部总监，兼任公司工会主席，中共广东顶固集创家居股份有限公司第二党支部书记。曾获评中山市先进工作者、中山市优秀党员等荣誉。

(三) 高级管理人员简介

林新达先生，本公司总经理，简历详见本节“（一）董事简介”。

徐冬梅女士，本公司董事会秘书，简历详见本节“（一）董事简介”。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林新达	北京顶固家居用品有限公司	执行董事	2010年07月22日		否

林新达	成都顶固集成家居用品有限公司	执行董事	2010年03月26日		否
林新达	广州顶固优选信息科技有限公司	执行董事	2011年03月28日		否
林新达	佛山市顶固集创门业有限公司	执行董事	2016年01月04日		否
林新达	中山市政治协商委员会	第十二届常委			否
林新达	中山市工商业联合会总商会	副会长			否
林新达	中山市门业协会	会长			否
林新达	广东顶固集创家居股份有限公司定制家具销售分公司	负责人	2014年12月30日		否
林新达	广东顶固集创家居股份有限公司五金销售分公司	负责人	2014年12月30日		否
林新达	广东瑞升科技发展有限公司	执行董事	2020年08月14日		否
徐冬梅	中山市青联	第八届委员			否
徐冬梅	东凤镇知识界人士联谊会	第二届理事会 副会长			否
徐冬梅	中山市东凤镇	第十一届人大 代表			否
陈建华	广东启源律师事务所	主任	1998年09月11日		是
陈建华	广东省绿色金融投资控股集团有限公司	董事	2017年08月16日		是
陈建华	尚阳科技股份有限公司	独立董事	2020年07月15日		
陈建华	广东省律师协会	理事、会员违规 调查委主任			否
陈建华	广州市律师协会	公司法专业委 员会主任及秘 书长、民事专业 委员会委员、清 算与破产法律 专业委员会委 员			否
陈建华	广东省法学会企业风险管理学研究会	理事			否
陈建华	广东省企业维权顾问团	顾问			否
陈建华	广东省民营企业协会	常务理事			否
石水平	暨南大学管理学院会计学系	副教授/硕士生 导师			是
石水平	深圳市欣天科技股份有限公司	独立董事	2015年12月04日		是
石水平	盈峰环境科技集团股份有限公司	独立董事	2016年12月02日		是
石水平	重庆市紫建电子股份有限公司	独立董事	2019年11月15日		是
石水平	广东原尚物流股份有限公司	独立董事	2020年06月11日		是

庄学敏	广州市浩洋电子股份有限公司	独立董事	2017年02月20日		是
庄学敏	广东财经大学会计学院	会计学院副院长			是
庄学敏	广东芬尼科技股份有限公司	董事	2020年03月18日		是
王天广	北海国发海洋生物产业股份有限公司	董事	2017年05月15日		是
王天广	金地(集团)股份有限公司	独立董事	2017年04月21日		是
王天广	广东锦龙发展股份有限公司	副董事长	2020年06月29日		是
王天广	中山证券有限责任公司	董事	2020年10月15日		是
王天广	深圳顺络电子股份有限公司	独立董事	2020年12月14日		是
王天广	深圳竹芒科技股份有限公司	董事			是
陈有斌	深圳市顶固智能科技研发有限公司	执行董事、总经理	2020年03月12日		否
陈有斌	广州顶固优选信息科技有限公司	法定代表人	2019年12月16日		否
陈有斌	北京顶固家居用品有限公司	经理	2016年03月04日		否
刘军强	佛山市顶固集创门业有限公司	监事	2016年01月04日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林新达	董事长	男	54	现任	142.07	是
王天广	董事	男	48	现任	0	否
LIN YA PING(林雅萍)	董事	女	30	现任	13.72	是
曹岩	董事	男	47	离任	0	否
徐冬梅	董事会秘书	女	36	现任	105.11	是
张燕	董事	女	45	离任	1.13	是
陈建华	独立董事	男	50	现任	8	是

石水平	独立董事	男	46	现任	8	是
庄学敏	独立董事	男	49	现任	8	是
李琦	监事会主席	女	48	离任	28.4	是
陈有斌	监事会主席	男	48	现任	31.63	是
邓万祯	职工代表监事	男	46	现任	20.17	是
刘军强	监事	男	46	现任	18.41	是
黄耿强	职工代表监事	男	67	离任	12.16	是
赵衡	财务总监	男	48	现任	77.51	是
合计	--	--	--	--	474.31	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,420
主要子公司在职员工的数量（人）	475
在职员工的数量合计（人）	1,895
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,895
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	860
销售人员	417
技术人员	163
财务人员	34
行政人员	421
合计	1,895
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士以上	1
硕士	7
本科	255
专科	398
专科以下	1,234
合计	1,895

2、薪酬政策

公司薪酬政策力求体现公司管理的公平原则、竞争原则、激励原则和经济原则，公司根据岗位性质和工作特点，形成不同的薪酬结构及薪酬激励模式，通过绩效考核指标达成来激发员工的积极性，通过公司战略发展目标和团队及个人目标有机结合，形成薪酬激励的长效机制，并不断完善及强化对员工能力和业绩的客观公正评价，根据年度公司经营情况制定员工薪资调整方案，兼顾市场竞争和公司内部公平，促进公司的可持续发展。

3、培训计划

为实现公司的长期发展目标，公司在人才培养及人才梯队建设进行了大量的投入。

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）股东与股东大会

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

（二）公司与控股股东

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

（三）董事与董事会

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

（四）监事与监事会

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

（五）绩效评价与激励约束机制

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

（六）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2020年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（七）关于信息披露

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

（八）投资者关系管理情况

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）资产完整情况

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

（二）人员独立情况

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

其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

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

（四）机构独立情况

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

（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.50%	2020年02月03日	2020年02月03日	巨潮资讯网 www.cnifo.com.cn 《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-018）
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.95%	2020年03月20日	2020年03月20日	巨潮资讯网 www.cnifo.com.cn 《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-038）
2019年年度股东大会	年度股东大会	59.06%	2020年05月12日	2020年05月12日	巨潮资讯网 www.cnifo.com.cn 《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-090）
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.38%	2020年10月12日	2020年10月12日	巨潮资讯网 www.cnifo.com.cn 《2020年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-160）
2020年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.90%	2020年11月16日	2020年11月17日	巨潮资讯网 www.cnifo.com.cn 《2020年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-195）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
陈建华	13	3	10	0	0	否	5
石水平	13	3	10	0	0	否	5
庄学敏	13	3	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

1、战略委员会

报告期内，战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》等相关规定积极开展工作，认真履行职责，对公司经营计划、重大投资等重大战略事项进行了审议。

2、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等相关规定积极开展工作，认真履行职责，对公司定期报告、募集资金存放与使用、聘任会计师事务所、关联交易事项、会计政策变更等事项进行了审议。认真审阅了公司内部审计工作总结及工作计划，及时督促公司内部审计机构严格按照工作计划开展工作，并对内部审计遇到的问题提出了指导性意见。

3、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等相关规定积极开展工作，认真履行职责，对公司董事、高级管理人员工作情况及高级管理人员任免进行了审议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬体系。公司董事会薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案考核及管理；负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。公司人力资源管理中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司高级管理人员薪酬方案的具体实施。

公司高级管理人员以其本人与公司签订的劳动合同为基础，实行年薪制，薪酬结构由基本年薪、绩效薪酬构成，具体标准如下：1. 基础年薪结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬，按月发放。2. 绩效薪酬与高级管理人员年度绩效考核结果挂钩，以公司年度经营目标和个人年度业绩考核指标完成情况为考核基础，具体金额由公司董事会薪酬与考核委员会进行审核，按年发放。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告重大缺陷包括：①公司董事、	1、非财务报告重大缺陷的迹象包括：

	<p>监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；②注册会计师发现的未被公司内部控制的当期财务报告的重大错报；③财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，需要更正已公布的财务报告；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；⑤公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告重要缺陷包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①公司决策程序导致重大失误；②重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2、非财务报告重要缺陷的迹象包括：①公司决策程序导致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、非财务报告一般缺陷的迹象包括：①公司决策程序效率不高；②一般业务制度或系统存在缺陷；③一般岗位业务人员流失严重；④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：错报\geq资产总额的 2%；或错报\geq利润总额的 5%，且错报金额>1000 万元；（2）重要缺陷：资产总额的 2%$>$错报\geq资产总额的 1%；或利润总额的 5%$>$错报\geq利润总额的 3%，且错报金额>600 万元；（3）一般缺陷：错报$<$资产总额的 1%或错报$<$利润总额的 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额\geq最近一次经审计的净资产总额的 1.5%；（2）重要缺陷：最近一次经审计的净资产总额的 0.5%\leq评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额$<$最近一次经审计的净资产总额的 1.5%；（3）评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额$<$最近一次经审计的净资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，顶固集创公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务

报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2021]009054 号
注册会计师姓名	邱俊洲、毛潇滢

审计报告正文

广东顶固集创家居股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东顶固集创家居股份有限公司(以下简称顶固集创公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了顶固集创公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、主营业务收入确认

2、应收账款预期信用损失

（一）主营业务收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注四、（三十二）及附注六、注释35所述，2020年度公司的主营业务收入86,049.84万元，占公司营业收入的比例为98.64%。公司产品销售以经销商为主，大宗客户、直营模式为辅，由于主营业务收入是公司的关键业绩指标，且不同销售模式下收入确认时点不同，可能存在虚增收入或收入确认准确性方面的潜在错报风险。因此，我们将主营业务收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于主营业务收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）对公司具体业务流程及销售与收款相关的内部控制进行了评估与测试，评估内控设计是否合理并得到有效执行；
- （2）通过访谈管理层、检查销售合同和销售环节产生的原始单据等，评估公司不同销售类型的收入确认政策的合理性；
- （3）检查不同业务模式下与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、物流单、大宗客户签收单等，以证实主营业务收入确认的真实性、准确性；
- （4）针对不同类型收入及毛利率，分维度执行分析性复核，判断收入、毛利率变动情况的合理性；
- （5）对报告期内公司的主要客户进行发函，询证公司与客户本期的交易金额及往来款项情况；
- （6）实施销售回款检查，检查销售回款的单据是否与银行单据记录的一致，以证实收入的真实性；
- （7）抽取资产负债表日前后部分收入确认凭证，并进行双向核查。从资产负债表日前后若干天的收入明细记录追查至发货单、物流单和销售订单；从资产负债表日前后若干天的物流单追查至收入明细记录，以确定销售是否存在跨期现象。

基于已执行的审计工作，我们认为，公司管理层对主营业务收入确认的列报与披露是恰当的。

（二）应收账款预期信用损失

1. 事项描述

如财务报告附注四、（九）、（十一）及附注六、注释4所述，截至2020年12月31日，公司应收账款账面价值为人民币13,551.20万元,占当年资产总额比例为9.26%，占当年营业收入比例为15.53%。

若应收账款不能按期收回或无法收回而发生预期信用损失对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的预期信用损失为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款的预期信用损失确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）对顶固集创公司的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和审计应对；
- （2）通过与同行业上市公司应收款项预期信用损失计提政策比较，与同行业上市公司预期信用损失计提金额占应收账款比重比较，分析应收账款预期信用损失计提是否充分；

(3) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款预期信用损失计提的合理性；

(4) 获取公司预期信用损失计提表，检查计提方法是否按照相关政策执行；

(5) 重新计算预期信用损失计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的预期信用损失相关判断及估计是合理的。

四、其他事项

顶固集创公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督顶固集创公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对顶固集创公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我

们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致顶固集创公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邱俊洲（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：毛潇滢

二〇二一年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东顶固集创家居股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	436,979,073.10	305,875,154.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	90,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	67,593,628.16	51,454,576.10
应收账款	135,512,025.24	147,328,748.25
应收款项融资		
预付款项	7,452,135.99	7,540,525.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,058,868.27	6,599,314.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,164,730.71	144,248,687.84
合同资产	829,281.82	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,166,143.23	856,886.96
流动资产合计	840,755,886.52	753,903,893.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,000,000.00	4,102,482.72
其他权益工具投资	60,000,000.00	47,407,360.00
其他非流动金融资产	25,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	222,203,556.15	226,973,558.93
在建工程	150,064,500.75	42,774,836.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	81,039,297.05	81,412,620.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,977,829.74	8,319,628.56
递延所得税资产	7,910,115.39	5,179,719.65
其他非流动资产	37,235,311.46	18,081,059.57
非流动资产合计	622,430,610.54	434,251,265.82
资产总计	1,463,186,497.06	1,188,155,158.83
流动负债：		
短期借款	152,005,705.23	87,246,200.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	138,641,360.59	53,915,862.85
应付账款	152,112,169.04	114,142,560.11
预收款项		26,640,550.97
合同负债	48,548,513.47	
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	34,165,204.19	38,455,487.44

应交税费	11,995,616.50	10,897,725.68
其他应付款	58,076,301.24	42,721,580.93
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	6,311,306.75	
流动负债合计	601,856,177.01	374,019,967.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,045,095.05	24,270,028.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,045,095.05	24,270,028.68
负债合计	656,901,272.06	398,289,996.66
所有者权益：		
股本	205,169,400.00	205,169,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,896,173.04	250,896,173.04
减：库存股		
其他综合收益	8,500,000.00	-2,592,640.00
专项储备		

盈余公积	43,601,000.67	40,937,919.31
一般风险准备		
未分配利润	298,118,651.29	295,454,309.82
归属于母公司所有者权益合计	806,285,225.00	789,865,162.17
少数股东权益		
所有者权益合计	806,285,225.00	789,865,162.17
负债和所有者权益总计	1,463,186,497.06	1,188,155,158.83

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	415,735,463.20	295,785,255.87
交易性金融资产	0.00	90,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	64,985,130.48	51,454,576.10
应收账款	157,246,400.15	195,825,629.91
应收款项融资		
预付款项	15,523,001.93	9,430,345.24
其他应收款	25,452,356.57	6,070,616.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	142,983,357.61	119,534,614.30
合同资产	673,428.11	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	433,432.79	266,352.39
流动资产合计	823,032,570.84	768,367,390.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,206,500.00	69,108,982.72
其他权益工具投资	85,000,000.00	47,407,360.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	161,196,719.00	162,576,557.51
在建工程	140,959,540.68	39,457,656.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,080,171.38	68,083,416.49

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,925,009.93	4,951,096.65
递延所得税资产	6,529,904.76	3,831,071.35
其他非流动资产	36,985,777.04	17,901,059.57
非流动资产合计	600,883,622.79	413,317,201.28
资产总计	1,423,916,193.63	1,181,684,591.57
流动负债：		
短期借款	144,505,705.23	67,246,200.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,296,225.86	71,516,602.20
应付账款	132,249,249.38	114,290,073.22
预收款项		24,170,362.67
合同负债	39,793,031.76	
应付职工薪酬	27,283,636.84	32,892,844.94
应交税费	10,609,767.67	8,238,392.33
其他应付款	53,960,147.36	36,369,748.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,173,094.13	
流动负债合计	544,870,858.23	354,724,224.10
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,045,095.05	24,270,028.68

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,045,095.05	24,270,028.68
负债合计	599,915,953.28	378,994,252.78
所有者权益：		
股本	205,169,400.00	205,169,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,940,752.52	250,940,752.52
减：库存股		
其他综合收益	8,500,000.00	-2,592,640.00
专项储备		
盈余公积	43,601,000.67	40,937,919.31
未分配利润	315,789,087.16	308,234,906.96
所有者权益合计	824,000,240.35	802,690,338.79
负债和所有者权益总计	1,423,916,193.63	1,181,684,591.57

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	872,392,023.47	929,728,775.24
其中：营业收入	872,392,023.47	929,728,775.24
利息收入	3,929,962.86	2,424,213.49
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,008,470.47	845,003,878.96
其中：营业成本	569,499,086.70	571,620,335.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,563,333.88	7,991,588.65
销售费用	135,324,134.63	126,851,201.85
管理费用	84,798,866.45	99,607,765.66
研发费用	40,870,283.91	37,549,691.21
财务费用	1,952,764.90	1,383,296.23
其中：利息费用	4,785,719.96	2,816,823.73
利息收入	3,148,791.58	2,424,213.49
加：其他收益	4,078,666.47	7,245,612.62
投资收益（损失以“-”号填列）	4,401,385.92	6,321,942.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-102,482.72	102,482.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-14,988,447.86	-7,498,404.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,239,944.11	-1,546,957.95

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-159,546.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,635,213.42	89,087,542.61
加：营业外收入	784,038.62	1,492,701.49
减：营业外支出	1,213,523.78	2,455,907.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,205,728.26	88,124,336.13
减：所得税费用	464,753.43	10,267,421.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,740,974.83	77,856,914.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,740,974.83	77,856,914.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	21,740,974.83	77,887,370.91
2.少数股东损益		-30,456.11
六、其他综合收益的税后净额	11,092,640.00	-2,592,640.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,092,640.00	-2,592,640.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,092,640.00	-2,592,640.00
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	11,092,640.00	-2,592,640.00
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	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,833,614.83	75,264,274.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,833,614.83	75,294,730.91
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	-30,456.11
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.11	0.38
（二）稀释每股收益	0.11	0.38

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

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	820,959,040.02	905,846,968.50
减：营业成本	555,259,955.47	587,920,356.72
税金及附加	4,651,136.53	5,929,408.04
销售费用	118,711,376.08	115,667,345.63
管理费用	70,183,057.20	81,194,086.33
研发费用	33,306,211.60	34,855,430.74
财务费用	1,466,526.13	542,592.64
其中：利息费用	4,301,745.65	1,971,823.73
利息收入	3,114,238.85	2,397,522.93
加：其他收益	3,552,533.16	7,118,048.35
投资收益（损失以“-”号填列）	4,401,385.92	6,321,942.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-102,482.72	102,482.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,724,355.62	-6,989,119.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,693,645.34	-1,248,473.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-120,413.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,916,695.13	84,819,733.06
加：营业外收入	700,881.26	523,350.42
减：营业外支出	553,753.28	2,418,094.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,063,823.11	82,924,989.40
减：所得税费用	433,009.55	8,952,951.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,630,813.56	73,972,038.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,630,813.56	73,972,038.16
（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	11,092,640.00	-2,592,640.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,092,640.00	-2,592,640.00
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	11,092,640.00	-2,592,640.00

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,723,453.56	71,379,398.16
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	984,228,861.16	956,479,591.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,725,074.35	25,905,076.57
经营活动现金流入小计	998,953,935.51	982,384,668.13
购买商品、接受劳务支付的现金	546,433,547.63	542,024,885.94
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		
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	212,375,866.01	203,788,769.47
支付的各项税费	44,801,825.81	64,983,459.97
支付其他与经营活动有关的现金	88,602,240.63	108,835,487.70
经营活动现金流出小计	892,213,480.08	919,632,603.08
经营活动产生的现金流量净额	106,740,455.43	62,752,065.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,999,900.00	
取得投资收益收到的现金	782,692.75	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,307.59	1,577,423.52

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	643,721,175.89	726,219,459.78
投资活动现金流入小计	718,780,076.23	727,796,883.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,038,211.60	77,912,114.25
投资支付的现金	118,999,900.00	4,000,000.00
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		106,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	660,000,000.00
投资活动现金流出小计	798,038,111.60	742,018,614.25
投资活动产生的现金流量净额	-79,258,035.37	-14,221,730.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	230,509,087.78	188,246,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,509,087.78	188,246,200.00
偿还债务支付的现金	135,749,582.55	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,222,007.05	27,893,083.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,971,589.60	135,893,083.73
筹资活动产生的现金流量净额	73,537,498.18	52,353,116.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	101,019,918.24	100,883,450.37
加：期初现金及现金等价物余额	284,808,637.56	183,925,187.19
六、期末现金及现金等价物余额	385,828,555.80	284,808,637.56

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	933,226,714.63	908,287,288.59
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,316,909.26	24,781,470.67
经营活动现金流入小计	949,543,623.89	933,068,759.26
购买商品、接受劳务支付的现金	588,717,739.17	541,993,339.66
支付给职工以及为职工支付的现金	169,406,328.48	162,369,005.09
支付的各项税费	34,818,401.55	53,807,935.29
支付其他与经营活动有关的现金	55,102,243.61	99,159,419.54
经营活动现金流出小计	848,044,712.81	857,329,699.58
经营活动产生的现金流量净额	101,498,911.08	75,739,059.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,999,900.00	
取得投资收益收到的现金	782,692.75	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,053,528.97	1,524,423.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	643,721,175.89	726,219,459.78
投资活动现金流入小计	720,557,297.61	727,743,883.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,611,221.23	73,875,410.74
投资支付的现金	94,999,900.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,200,000.00	4,106,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	550,000,000.00	660,000,000.00
投资活动现金流出小计	816,811,121.23	737,981,910.74
投资活动产生的现金流量净额	-96,253,823.62	-10,238,027.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	243,009,087.78	158,246,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	243,009,087.78	158,246,200.00
偿还债务支付的现金	135,749,582.55	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,738,032.74	27,048,083.73

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,487,615.29	125,048,083.73
筹资活动产生的现金流量净额	86,521,472.49	33,198,116.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	91,766,559.95	98,699,148.51
加：期初现金及现金等价物余额	275,438,518.06	176,739,369.55
六、期末现金及现金等价物余额	367,205,078.01	275,438,518.06

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	205,169,400.00				250,896,173.04		-2,592,640.00		40,937,919.31		295,454,309.82		789,865,162.17	789,865,162.17
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	205,169,400.00				250,896,173.04		-2,592,640.00		40,937,919.31		295,454,309.82		789,865,162.17	789,865,162.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							11,092,640.00		2,663,081.36		2,664,341.47		16,420,062.83	16,420,062.83
(一)综合收益总额							11,092,640.00				21,740,974.83		32,833,614.83	32,833,614.83
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	205,169,400.00				250,896,173.04		8,500,000.00		43,601,000.67		298,118,651.29		806,285,225.00	806,285,225.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	113,983,000.00				342,121,798.96				33,540,715.49		250,040,402.73		739,685,917.18	97,730.20	739,783,647.38
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	113,983,000.00				342,121,798.96				33,540,715.49		250,040,402.73		739,685,917.18	97,730.20	739,783,647.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,186,400.00				-91,225,625.92		-2,592,640.00		7,397,203.82		45,413,907.09		50,179,244.99	-97,730.20	50,081,514.79

(一) 综合收益总额						-2,592,640.00				77,887,370.91		75,294,730.91	-30,456.11	75,264,274.80
(二) 所有者投入和减少资本													-67,274.09	-67,274.09
1. 所有者投入的普通股													-67,274.09	-67,274.09
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								7,397,203.82		-32,473,463.82		-25,076,260.00		-25,076,260.00
1. 提取盈余公积								7,397,203.82		-7,397,203.82				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,076,260.00		-25,076,260.00		-25,076,260.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	91,186,400.00				-91,186,400.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,186,400.00				-91,186,400.00									
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					-39,225.92							-39,225.92		-39,225.92
四、本期期末余额	205,169,400.00				250,896,173.04		-2,592,640.00		40,937,919.31		295,454,309.82		789,865,162.17	789,865,162.17

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	205,169,400.00				250,940,752.52		-2,592,640.00		40,937,919.31	308,234,906.96		802,690,338.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	205,169,400.00				250,940,752.52		-2,592,640.00		40,937,919.31	308,234,906.96		802,690,338.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							11,092,640.00		2,663,081.36	7,554,180.20		21,309,901.56
(一) 综合收益总额							11,092,640.00			26,630,813.56		37,723,453.56
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,663,081.36	-19,076,633.36		-16,413,552.00
1. 提取盈余公积									2,663,081.36	-2,663,081.36		
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,413,552.00		-16,413,552.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	205,169,400.00				250,940,752.52		8,500,000.00		43,601,000.67	315,789,087.16		824,000,240.35

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,983,000.00				342,127,152.52				33,540,715.49	266,736,332.62		756,387,200.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,983,000.00				342,127,152.52				33,540,715.49	266,736,332.62		756,387,200.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	91,186,400.00				-91,186,400.00		-2,592,640.00		7,397,203.82	41,498,574.34		46,303,138.16

(一) 综合收益总额							-2,592,640.00			73,972,038.16		71,379,398.16
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									7,397,203.82	-32,473,463.82		-25,076,260.00
1. 提取盈余公积									7,397,203.82	-7,397,203.82		
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,076,260.00		-25,076,260.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	91,186,400.00					-91,186,400.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,186,400.00					-91,186,400.00						
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、本期期末余额	205,169,400.00				250,940,752.52		-2,592,640.00		40,937,919.31	308,234,906.96		802,690,338.79

法定代表人：林新达

主管会计工作负责人：赵衡

会计机构负责人：赵衡

三、公司基本情况

(一) 基本情况

1、注册地、组织形式和总部地址

广东顶固集创家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名中山市顶固金属制品有限公司（以下简称“顶固有限”），公司于2018年在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91442000745516044Y的营业执照。截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数20,516.94万股，注册资本为20,516.94万元，注册地址：中山市东凤镇和穗工业园，实际控制人为林新达。

2、公司业务性质和主要经营活动

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

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2021年4月23日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
成都顶固集成家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京顶固家居用品有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广州顶固优选信息科技有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
中山市顶固家居工程安装有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
佛山市顶固集创门业有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广东瑞升科技发展有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
深圳市顶固智能科技研发有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
北京瑞京之家装饰工程有限公司	子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期增加3户，分别为广东瑞升科技发展有限公司、深圳市顶固智能科技研发有限公司、北京瑞京之家装饰工程有限公司，均为公司当期新设子公司。合并范围变更主体的具体信息详见“2020年度财务报表附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定具体的会计政策和会计估计，包括应收账款和其他应收款坏账准备的确认与计量、发出商品计量、固定资产分类和折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化确认标准、长期待摊费用摊销、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，

计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金

融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或

扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负

债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及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)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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利

率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按

合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金

额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （10）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	与应收账款组合划分相同，按照预期信用损失率计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表附注四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大（100万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经

		济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表四 / （九）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大（100万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其

可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表四 / (九) 6.金融工具减值。

17、合同成本

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应

当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （10）6.金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表四 / （九）6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见2020年度财务报表四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大（100万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以长期应收款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见2020年度财务报表附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工

具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本

公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

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

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，

包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
专有技术	6-10年	预计可使用年限
商标权	5年	预计可使用年限
软件使用权	2-10年	预计可使用年限

著作权	10年	预计可使用年限
-----	-----	---------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

28、长期资产减值

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

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

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地

分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

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

29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

33、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对

应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司主要经营定制家居产品、五金类产品以及生态门的设计、生产和销售，本公司的收入主要来源于如下业务类型：经销商模式、直营模式、大宗用户业务模式。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司各模式下收入确认系按时点确认收入。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

3. 收入确认的具体方法

（1）在经销商销售模式下，货物按合同交运至经销商或经销商指定物流公司后确认销售收入；

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

36、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

38、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见2020年度财务报表附注四 / （二十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	董事会审批	

会计政策变更说明：

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见2020年度财务报表附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	

		(注1)	(注2)		
应收账款	147,328,748.25	-2,901,531.34		-2,901,531.34	144,427,216.91
合同资产		70,998.10		70,998.10	70,998.10
其他非流动资产	18,081,059.57	2,830,533.24		2,830,533.24	20,911,592.81
资产合计	1,188,155,158.83				1,188,155,158.83
预收款项	26,640,550.97	-26,640,550.97		-26,640,550.97	
合同负债		23,575,708.82		23,575,708.82	23,575,708.82
其他流动负债		3,064,842.15		3,064,842.15	3,064,842.15
负债合计	398,289,996.66				398,289,996.66

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	135,512,025.24	143,585,847.84	-8,073,822.60
合同资产	829,281.82	-	829,281.82
其他非流动资产	37,235,311.46	29,990,770.68	7,244,540.78
资产合计	1,463,186,497.06	1,463,186,497.06	-
预收款项	-	54,859,820.22	-54,859,820.22
合同负债	48,548,513.47	-	48,548,513.47
其他流动负债	6,311,306.75	-	6,311,306.75
负债合计	656,901,272.06	656,901,272.06	-

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	569,499,086.70	549,673,632.18	19,825,454.52
销售费用	135,324,134.63	155,149,589.15	-19,825,454.52
信用减值损失	-14,988,447.86	-15,656,077.89	667,630.03
资产减值损失	-4,239,944.11	-3,572,314.08	-667,630.03

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	305,875,154.50	305,875,154.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	90,000,000.00	90,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	51,454,576.10	51,454,576.10	
应收账款	147,328,748.25	144,427,216.91	-2,901,531.34
应收款项融资			
预付款项	7,540,525.13	7,540,525.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,599,314.23	6,599,314.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	144,248,687.84	144,248,687.84	
合同资产		70,998.10	70,998.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	856,886.96	856,886.96	
流动资产合计	753,903,893.01	751,073,359.77	-2,830,533.24
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,102,482.72	4,102,482.72	
其他权益工具投资	47,407,360.00	47,407,360.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	226,973,558.93	226,973,558.93	
在建工程	42,774,836.27	42,774,836.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	81,412,620.12	81,412,620.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,319,628.56	8,319,628.56	
递延所得税资产	5,179,719.65	5,179,719.65	
其他非流动资产	18,081,059.57	20,911,592.81	2,830,533.24
非流动资产合计	434,251,265.82	437,081,799.06	2,830,533.24
资产总计	1,188,155,158.83	1,188,155,158.83	
流动负债：			
短期借款	87,246,200.00	87,246,200.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,915,862.85	53,915,862.85	
应付账款	114,142,560.11	114,142,560.11	
预收款项	26,640,550.97		-26,640,550.97
合同负债		23,575,708.82	23,575,708.82
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	38,455,487.44	38,455,487.44	
应交税费	10,897,725.68	10,897,725.68	
其他应付款	42,721,580.93	42,721,580.93	
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		3,064,842.15	3,064,842.15
流动负债合计	374,019,967.98	374,019,967.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,270,028.68	24,270,028.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,270,028.68	24,270,028.68	
负债合计	398,289,996.66	398,289,996.66	
所有者权益：			
股本	205,169,400.00	205,169,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	250,896,173.04	250,896,173.04	
减：库存股			

其他综合收益	-2,592,640.00	-2,592,640.00	
专项储备			
盈余公积	40,937,919.31	40,937,919.31	
一般风险准备			
未分配利润	295,454,309.82	295,454,309.82	
归属于母公司所有者权益合计	789,865,162.17	789,865,162.20	
少数股东权益			
所有者权益合计	789,865,162.17	789,865,162.17	
负债和所有者权益总计	1,188,155,158.83	1,188,155,158.83	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	295,785,255.87	295,785,255.87	
交易性金融资产	90,000,000.00	90,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	51,454,576.10	51,454,576.10	
应收账款	195,825,629.91	193,235,490.20	-2,590,139.71
应收款项融资			
预付款项	9,430,345.24	9,430,345.24	
其他应收款	6,070,616.48	6,070,616.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	119,534,614.30	119,534,614.30	
合同资产		70,998.10	70,998.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	266,352.39	266,352.39	
流动资产合计	768,367,390.29	765,848,248.68	-2,519,141.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	69,108,982.72	69,108,982.72	
其他权益工具投资	47,407,360.00	47,407,360.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	162,576,557.51	162,576,557.51	
在建工程	39,457,656.99	39,457,656.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	68,083,416.49	68,083,416.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,951,096.65	4,951,096.65	
递延所得税资产	3,831,071.35	3,831,071.35	
其他非流动资产	17,901,059.57	20,420,201.18	2,519,141.61
非流动资产合计	413,317,201.28	415,836,342.89	2,519,141.61
资产总计	1,181,684,591.57	1,181,684,591.57	
流动负债：			
短期借款	67,246,200.00	67,246,200.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,516,602.20	71,516,602.20	
应付账款	114,290,073.22	114,290,073.22	
预收款项	24,170,362.67		-24,170,362.67
合同负债		21,389,701.48	21,389,701.48
应付职工薪酬	32,892,844.94	32,892,844.94	
应交税费	8,238,392.33	8,238,392.33	
其他应付款	36,369,748.74	36,369,748.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,780,661.19	2,780,661.19

流动负债合计	354,724,224.10	354,724,224.10	
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			
递延收益	24,270,028.68	24,270,028.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,270,028.68	24,270,028.68	
负债合计	378,994,252.78	378,994,252.78	
所有者权益：			
股本	205,169,400.00	205,169,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	250,940,752.52	250,940,752.52	
减：库存股			
其他综合收益	-2,592,640.00	-2,592,640.00	
专项储备			
盈余公积	40,937,919.31	40,937,919.31	
未分配利润	308,234,906.96	308,234,906.96	
所有者权益合计	802,690,338.79	802,690,338.79	
负债和所有者权益总计	1,181,684,591.57	1,181,684,591.57	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

41、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	6%、13%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东顶固集创家居股份有限公司	15.00%
成都顶固集成家居用品有限公司	25.00%
佛山市顶固集创门业有限公司	20.00%
北京顶固家居用品有限公司	20.00%
广州顶固优选信息科技有限公司	20.00%
中山市顶固家居工程安装有限公司	20.00%
广东瑞升科技发展有限公司	20.00%
深圳市顶固智能科技研发有限公司	20.00%

2、税收优惠

本公司于2020年12月1日已获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202044000063，认定有效期为三年，2020年至2022年享受15.00%的所得税优惠税率，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司2020年按15%的税率计缴企业所得税。

根据2019年1月17日出台的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策通知》（财税[2019]13号），北京顶固家居用品有限公司、佛山市顶固集创门业有限公司、广州顶固优选信息科技有限公司、中山市顶固家居工程安装有限公司、广东瑞升科技发展有限公司及深圳市顶固智能科技研发有限公司属于年应纳税所得额不超过300万元的小微企业，应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,907.54	23,631.54
银行存款	385,758,648.26	284,785,006.02
其他货币资金	51,150,517.30	21,066,516.94
合计	436,979,073.10	305,875,154.50

其他说明

截止2020年12月31日，除其他货币资金以外，本公司不存在质押、冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	46,636,622.09	16,331,175.84
履约保证金	4,513,895.21	4,735,341.10
合计	51,150,517.30	21,066,516.94

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	90,000,000.00
合计	0.00	90,000,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,014,640.98	3,600,000.00
商业承兑票据	66,578,987.18	47,854,576.10
合计	67,593,628.16	51,454,576.10

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	75,977,970.65	100.00%	8,384,342.49	11.04%	67,593,628.16	53,973,238.00	100.00%	2,518,661.90	4.67%	51,454,576.10
其中：										
其中：无风险银行承兑票据组合	1,014,640.98	1.34%			1,014,640.98	3,600,000.00	6.67%			3,600,000.00
商业承兑票据组合	74,963,329.67	98.66%	8,384,342.49	11.18%	66,578,987.18	50,373,238.00	93.33%	2,518,661.90	5.00%	47,854,576.10
合计	75,977,970.65	100.00%	8,384,342.49	11.04%	67,593,628.16	53,973,238.00	100.00%	2,518,661.90	4.67%	51,454,576.10

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险银行承兑票据组合	1,014,640.98		
商业承兑票据组合	74,963,329.67	8,384,342.49	11.18%
合计	75,977,970.65	8,384,342.49	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据组合	2,518,661.90	5,865,680.59				8,384,342.49
合计	2,518,661.90	5,865,680.59				8,384,342.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	2,950,521.80
合计	2,950,521.80

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,316,811.00	
商业承兑票据		5,400,000.00
合计	4,316,811.00	5,400,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,051,617.79	1.95%	3,051,617.79	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	153,648,407.37	98.05%	18,136,382.13	11.80%	135,512,025.24	160,029,323.66	100.00%	15,602,106.75	9.75%	144,427,216.91
其中：										
风险组合	153,648,407.37	98.05%	18,136,382.13	11.80%	135,512,025.24	160,029,323.66	100.00%	15,602,106.75	9.75%	144,427,216.91
合计	156,700,025.16	100.00%	21,187,999.92	13.52%	135,512,025.24	160,029,323.66	100.00%	15,602,106.75	9.75%	144,427,216.91

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

上海点触实业有限公司	3,051,617.79	3,051,617.79	100.00%	点触公司无可被执行财产，预计无法收回
合计	3,051,617.79	3,051,617.79	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	130,805,258.17	6,540,262.91	5.00%
1—2 年	14,616,959.06	4,385,087.71	30.00%
2—3 年	1,176,005.12	705,603.07	60.00%
3—4 年	2,723,782.90	2,179,026.32	80.00%
4—5 年	2,836,299.00	2,836,299.00	100.00%
5 年以上	1,490,103.12	1,490,103.12	100.00%
合计	153,648,407.37	18,136,382.13	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	130,805,258.17
1 至 2 年	17,668,576.85
2 至 3 年	1,176,005.12
3 年以上	7,050,185.02
3 至 4 年	2,723,782.90
4 至 5 年	2,836,299.00
5 年以上	1,490,103.12
合计	156,700,025.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		3,051,617.79				3,051,617.79
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,602,106.75	4,144,326.54		1,610,051.16		18,136,382.13
合计	15,602,106.75	7,195,944.33		1,610,051.16		21,187,999.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南腾鹤家居有限公司	货款	820,013.95	无法收回	董事会决议	否
西宁市城西区鑫之城家具经营部	货款	421,850.35	无法收回	董事会决议	否
泰州顶固家居用品有限公司	货款	259,814.34	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,501,678.64	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	33,023,223.68	21.07%	1,651,161.18
第二名	8,571,924.27	5.47%	428,596.21
第三名	5,548,165.72	3.54%	277,408.29

第四名	4,477,970.00	2.86%	223,898.50
第五名	4,436,315.98	2.83%	221,815.80
合计	56,057,599.65	35.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	1,189,184.26	-
合计		1,189,184.26	-

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,821,354.44	91.54%	6,895,281.72	72.20%
1 至 2 年	78,866.35	1.06%	322,505.26	23.82%
2 至 3 年	230,081.28	3.09%	1,828.31	0.16%
3 年以上	321,833.92	4.31%	320,909.84	3.82%
合计	7,452,135.99	--	7,540,525.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	4,070,103.46	54.62
第二名	786,163.52	10.55
第三名	597,600.00	8.02
第四名	280,471.70	3.76
第五名	252,497.49	3.39
合计	5,986,836.17	80.34

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,058,868.27	6,599,314.23
合计	26,058,868.27	6,599,314.23

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	24,487,586.08	3,125,486.60
与外部单位往来款	5,798,726.32	5,843,655.13
代垫员工款项	835,817.60	783,663.09
备用金	89,240.79	243,286.53
其他	1,191,226.03	1,020,128.49
合计	32,402,596.82	11,016,219.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,337,765.24		2,079,140.37	4,416,905.61
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-702,699.26		702,699.26	
本期计提	1,926,822.94			1,926,822.94
2020 年 12 月 31 日余额	3,561,888.92		2,781,839.63	6,343,728.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,883,618.80
1 至 2 年	1,323,853.49
2 至 3 年	300,380.00
3 年以上	4,894,744.53
3 至 4 年	2,112,904.90
4 至 5 年	754,424.26
5 年以上	2,027,415.37
合计	32,402,596.82

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	20,000,000.00	1 年以内	61.72%	1,000,000.00
第二名	与外部单位往来款	1,483,669.69	3-4 年	4.58%	1,186,935.75
第三名	与外部单位往来款	651,950.00	1 年以内	2.01%	32,597.50
第四名	与外部单位往来款	642,070.00	5 年以上	1.98%	642,070.00
第五名	与外部单位往来款	637,500.00	4-5 年	1.97%	637,500.00
合计	--	23,415,189.69	--		3,499,103.25

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	48,123,008.69	2,157,914.96	45,965,093.73	52,550,222.30	1,657,439.67	50,892,782.63

在产品	12,955,530.81		12,955,530.81	8,797,121.45		8,797,121.45
库存商品	85,466,979.39	4,445,944.71	81,021,034.68	70,392,242.18	3,215,101.26	67,177,140.92
周转材料	3,963,186.22		3,963,186.22	4,904,343.72		4,904,343.72
发出商品	7,946,675.59		7,946,675.59	3,977,493.81		3,977,493.81
委托加工物资	13,313,209.68		13,313,209.68	8,391,137.61		8,391,137.61
在途物资				108,667.70		108,667.70
合计	171,768,590.38	6,603,859.67	165,164,730.71	149,121,228.77	4,872,540.93	144,248,687.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,657,439.67	1,107,016.78		606,541.49		2,157,914.96
库存商品	3,215,101.26	2,465,297.30		1,234,453.85		4,445,944.71
合计	4,872,540.93	3,572,314.08		1,840,995.34		6,603,859.67

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	1,382,819.55	553,537.73	829,281.82	153,813.17	82,815.07	70,998.10
合计	1,382,819.55	553,537.73	829,281.82	153,813.17	82,815.07	70,998.10

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	470,722.66			按账龄风险组合计提
合计	470,722.66			--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,166,143.23	856,886.96
合计	1,166,143.23	856,886.96

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东柏晖科技有限公司	4,102,482.72		4,102,482.72								
广东集尚家居有限公司		24,000,000.00								24,000,000.00	
小计	4,102,482.72	24,000,000.00	4,102,482.72							24,000,000.00	
合计	4,102,482.72	24,000,000.00	4,102,482.72							24,000,000.00	

其他说明

1、经公司决定，本公司于2020年4月28日将持有广东柏晖科技有限公司的40%股权以400.00万元转让给李国超，截至资产负债表日，本公司不再持有广东柏晖科技有限公司股权。

2、2020年10月20日，本公司全资子公司广东瑞升科技发展有限公司（以下简称“瑞升科技”）与龙湖天睿管理有限公司共同出资设立广东集尚家居有限公司（以下简称“集尚家居”）。瑞升科技出资24,000,000.00元，拥有集尚家居40%的股权。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市凯迪仕智能科技有限公司	60,000,000.00	47,407,360.00
合计	60,000,000.00	47,407,360.00

其他说明：

公司于2020年12月30日召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于转让深圳市凯迪仕智能科技有限公司3.7037%股权的议案》，同意公司出售持有深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）3.7037%的股权，转让价款为6,000万元。其中：转让给珠海横琴互兴车智联投资中心（有限合伙）1.85185%（对应注册资本为67.16万元），转让价款为3,000万元；转让给深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）1.54334%（对应注册资本为55.97万元），转让价款为2,500万元；转让给赣州共创企业管理中心（有限合伙）0.30851%（对应注册资本为11.19万元），转让价款为500万元。同日，公司与受让方签署了股权转让协议；实际转让日期为2021年1月。

截止2020年12月31日，公司持有凯迪仕股权3.7037%，按股权转让协议约定的转让价6,000.00万作为期末的公允价值。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

其他说明：

2020年8月21日本公司投资珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）2,500.00万元，根据投资协议约定该合伙企业的存续期间为6年，其中首次交割日起的4年为投资期，投资期限届满后的2年为回收期。该合伙企业认缴出资10亿元，本公司认缴出资5,000.00万元，占其出资比例为6.0241%，截止目前本公司已实缴2,500.00万元。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,203,556.15	226,973,558.93
合计	222,203,556.15	226,973,558.93

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	191,509,099.86	160,998,919.04	5,785,440.01	16,203,055.95	374,496,514.86
2.本期增加金额		18,797,047.36	1,351,890.54	1,409,228.73	21,558,166.63
(1) 购置		7,104,191.48	1,198,215.32	1,263,055.97	9,565,462.77
(2) 在建工程转入		11,692,855.88		146,172.76	11,839,028.64
(3) 企业合并增加			153,675.22		153,675.22
3.本期减少金额	288,600.00	1,624,163.98	51,716.06	230,277.65	2,194,757.69
(1) 处置或报废	288,600.00	1,352,993.92	51,716.06	140,875.94	1,834,185.92
其他减少		271,170.06		89,401.71	360,571.77
4.期末余额	191,220,499.86	178,171,802.42	7,085,614.49	17,382,007.03	393,859,923.80
二、累计折旧					
1.期初余额	60,426,897.68	72,996,434.16	4,183,293.02	9,916,331.07	147,522,955.93
2.本期增加金额	9,086,854.22	14,185,641.93	385,195.69	1,936,256.29	25,593,948.13
(1) 计提	9,086,854.22	14,185,641.93	385,195.69	1,936,256.29	25,593,948.13
3.本期减少金额	100,529.01	906,763.67	4,094.20	449,149.53	1,460,536.41
(1) 处置或报废	100,529.01	887,108.51	4,094.20	449,149.53	1,440,881.25
其他减少		19,655.16			19,655.16
4.期末余额	69,413,222.89	86,275,312.42	4,564,394.51	11,403,437.83	171,656,367.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	121,807,276.97	91,896,490.00	2,521,219.98	5,978,569.20	222,203,556.15
2.期初账面价值	131,082,202.18	88,002,484.88	1,602,146.99	6,286,724.88	226,973,558.93

(2) 其他说明

1. 报告期内不存在暂时闲置的固定资产
2. 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产
3. 报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产
4. 报告期内不存在未办妥产权证书的固定资产
5. 固定资定抵押情况详见2020年度报告第四节 四/3、截至报告期末的资产权利受限情况。
6. 截止至2020年12月31日，固定资产不存在可回收金额低于账面价值的情形，故不予计提减值准备。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	150,064,500.75	42,774,836.27
合计	150,064,500.75	42,774,836.27

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	22,412,367.70		22,412,367.70	21,677,197.21		21,677,197.21
五期工程	127,652,133.05		127,652,133.05	21,097,639.06		21,097,639.06
合计	150,064,500.75		150,064,500.75	42,774,836.27		42,774,836.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项 目 名	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算	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	资 金 来

称							比例				化率	源
待 安 装 设 备	49,835,300.00	21,677,197.21	27,470,889.83	11,839,028.64	14,896,690.70	22,412,367.70	44.97%	44.97%				其 他
五 期 工 程	175,459,100.00	21,097,639.06	106,554,493.99			127,652,133.05	68.53%	68.53%	21,638.39	21,638.39	3.80%	募 股 资 金
合 计	225,294,400.00	42,774,836.27	134,025,383.82	11,839,028.64	14,896,690.70	150,064,500.75	--	--	21,638.39	21,638.39	3.80%	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	88,405,090.86	5,564,792.45		110,805.00	11,374,246.09	904,829.05	106,359,763.45
2.本期增加金额					2,971,781.90		2,971,781.90
(1) 购置					2,971,781.90		2,971,781.90
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
其他原因增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
其他原因减少							
4.期末余额	88,405,090.86	5,564,792.45		110,805.00	14,346,027.99	904,829.05	109,331,545.35
二、累计摊销							
1.期初余额	14,690,241.06	4,218,817.90		110,805.00	5,506,154.78	421,124.59	24,947,143.33

2.本期增加金额	1,888,175.28	198,679.32			1,194,746.25	63,504.12	3,345,104.97
(1) 计提	1,888,175.28	198,679.32			1,194,746.25	63,504.12	3,345,104.97
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,578,416.34	4,417,497.22		110,805.00	6,700,901.03	484,628.71	28,292,248.30
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	71,826,674.52	1,147,295.23			7,645,126.96	420,200.34	81,039,297.05
2.期初账面价值	73,714,849.80	1,345,974.55			5,868,091.31	483,704.46	81,412,620.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
柜体车间改造工程	2,430,027.15	2,881,129.72	1,492,641.21		3,818,515.66
展厅及员工活动中心工程	4,693,781.84	1,326,108.87	2,449,470.23		3,570,420.48
装修费及其他	1,195,819.57	8,030,368.85	1,637,294.82		7,588,893.60
合计	8,319,628.56	12,237,607.44	5,579,406.26		14,977,829.74

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,280,070.50	6,549,570.55	26,578,495.36	4,176,420.81
合并产生的未实现利润	2,453,840.67	613,460.17	2,639,229.94	659,807.48
预提项目	14,980,564.49	2,247,084.67	2,289,942.39	343,491.36
合计	59,714,475.66	9,410,115.39	31,507,667.69	5,179,719.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	10,000,000.00	1,500,000.00		
合计	10,000,000.00	1,500,000.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	1,500,000.00	7,910,115.39		5,179,719.65
递延所得税负债	1,500,000.00			

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,216,461.40	8,897,755.83
资产减值准备	75,770.30	103,679.48
合计	14,292,231.70	9,001,435.31

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	6,796,073.91	6,796,073.91	
2023 年	275,657.92	275,657.92	
2024 年	1,826,024.00	1,826,024.00	
2025 年	5,318,705.57		
合计	14,216,461.40	8,897,755.83	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,651,950.24	407,409.46	7,244,540.78	3,041,035.33	210,502.09	2,830,533.24
购买长期资产预付款	29,990,770.68		29,990,770.68	18,081,059.57		18,081,059.57
合计	37,642,720.92	407,409.46	37,235,311.46	21,122,094.90	210,502.09	20,911,592.81

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,500,000.00	
信用借款	139,105,705.23	30,000,000.00
融资性保函		30,246,200.00
票据贴现	5,400,000.00	27,000,000.00
合计	152,005,705.23	87,246,200.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
不适用				

其他说明：

截止至2020年12月31日，本公司广东顶固集创家居股份有限公司分别向工商银行、中信银行、招商银行、兴业银行及交通银行以信用借款形式借款139,105,705.23元，年利率区间为3.2%至3.85%。

截止至2020年12月31日，广东顶固集创家居股份有限公司的子公司成都顶固集成家居用品有限公司由母公司“广东顶固集创家居股份有限公司”作担保，向成都银行青白江支行借款7,500,000.00元，利率为4.35%，按月支付利息。

截止至2020年12月31日，本公司广东顶固集创家居股份有限公司将持有的未到期票据到兴业银行小榄支行进行再贴现金额为5,400,000.00元，再贴现利率为5.50%。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	278,746.47	0.00
银行承兑汇票	138,362,614.12	53,915,862.85
合计	138,641,360.59	53,915,862.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	121,708,000.28	110,513,436.09
应付工程款	30,404,168.76	3,629,124.02
合计	152,112,169.04	114,142,560.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

1. 期末无账龄超过一年的重要应付账款；
2. 本报告期应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；

3. 本报告期应付账款中无应付其他关联方的款项。

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	48,548,513.47	23,575,708.82
合计	48,548,513.47	23,575,708.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,442,003.76	202,238,326.06	206,515,125.63	34,165,204.19
二、离职后福利-设定提存计划	13,483.68	6,026,429.54	6,039,913.22	
合计	38,455,487.44	208,264,755.60	212,555,038.85	34,165,204.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,360,886.81	190,981,733.11	195,253,763.53	34,088,856.39
2、职工福利费		5,336,526.82	5,336,526.82	
3、社会保险费	10,997.25	2,571,177.69	2,569,416.00	12,758.94
其中：医疗保险费	10,047.60	1,795,029.53	1,793,267.84	11,809.29
工伤保险费	282.75	109,647.47	109,647.47	282.75
生育保险费	666.90	580,111.45	580,111.45	666.90
补充医疗保险		86,389.24	86,389.24	
4、住房公积金		2,276,332.90	2,276,332.90	
5、工会经费和职工教育经费	70,119.70	973,834.40	980,365.24	63,588.86

8、其他		98,721.14	98,721.14	
合计	38,442,003.76	202,238,326.06	206,515,125.63	34,165,204.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,006.80	5,935,295.29	5,948,302.09	
2、失业保险费	476.88	91,134.25	91,611.13	
合计	13,483.68	6,026,429.54	6,039,913.22	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,254,087.61	8,252,160.42
企业所得税	2,237,711.28	1,289,020.70
个人所得税	568,940.26	389,767.42
城市维护建设税	419,725.66	439,233.12
教育费附加	402,517.88	411,202.25
其他	112,633.81	116,341.77
合计	11,995,616.50	10,897,725.68

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,076,301.24	42,721,580.93
合计	58,076,301.24	42,721,580.93

(1)其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收到的保证金及押金、定金	35,191,940.24	34,147,938.89
外部单位往来款项	4,198,543.98	3,535,184.48
预提返利	9,702,759.56	2,289,942.39
预提费用及其他	8,983,057.46	2,748,515.17
合计	58,076,301.24	42,721,580.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

1. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款
2. 期末其他应付款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,311,306.75	3,064,842.15
合计	6,311,306.75	3,064,842.15

短期应付债券的增减变动：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	
信用借款	25,000,000.00	
合计	30,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司广东顶固集创家居股份有限公司与上海浦东银行中山分行签订固定资产贷款合同，取得为期七年的抵押借款，额度共

计240,000,000.00元，于2020年11月10日提款5,000,000.00元，利率为3.80%，分别以账面价值为48,628,819.50元的固定资产和账面价值为42,535,886.46元的无形资产作为抵押，按季付息到期一次性还本。

本公司广东顶固集创家居股份有限公司向广发银行中山支行以信用借款形式于2020年12月21日借入25,000,000.00元，利率为4.23%，按月付息到期一次性还本，借款到期日为2023年12月10日。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,270,028.68	2,960,900.00	2,185,833.63	25,045,095.05	
合计	24,270,028.68	2,960,900.00	2,185,833.63	25,045,095.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
板式家具生产线技术改造项目补助		150,000.00		9,722.23			140,277.77	与资产相关
2019年中山市工业企业技术改造项目事后奖补第三次（定制家具集成制造技术改造项目）补助	7,671,354.20	714,800.00		685,610.11			7,700,544.09	与资产相关
2019年省工业企业“上云上平台”服务券补助（MITT 模具智造管理系统）		200,000.00		7,666.68			192,333.32	与资产相关
2020年中山市工业企业技术改造事后奖补（省、市级）（板材智能分拣技术改造项目）		1,896,100.00		58,043.88			1,838,056.12	与资产相关
中山市工业和信息化局 2019 年省工业企业“上云上平台”服务券-精工云（MES）补助	260,555.55			46,666.68			213,888.87	与资产相关

2018 年中山市工业发展专项资金板材智能分拣技术改造项目补助款	1,982,799.21			222,369.96			1,760,429.25	与资产相关
2017 年省级工业与信息化发展专项资金（企业技术改造方向）项目技术改造事后奖补（普惠性）专题资助计划	5,980,231.36			462,634.32			5,517,597.04	与资产相关
中山市 2017 年先进装备制造业发展专项资金-工作母机专题（鼓励购买工作母机）项目资助计划	107,748.32			14,796.73			92,951.59	与资产相关
2018 年省级工业企业技术改造事后补奖（定制家具集成制造技术改造项目）补助	8,267,340.04			678,323.04			7,589,017.00	与资产相关

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	205,169,400.00						205,169,400.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	250,896,173.04			250,896,173.04
合计	250,896,173.04			250,896,173.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前	减：前期计入	减：前期计入其	减：所得税费	税后归属于母	税后归	

		发生额	其他综合收益 当期转入损益	他综合收益当 期转入留存收 益	用	公司	属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益	-2,592,640.00	12,592,640.00			1,500,000.00	11,092,640.00		8,500,000.00
其他 权益工具投 资公允价值 变动	-2,592,640.00	12,592,640.00			1,500,000.00	11,092,640.00		8,500,000.00
其他综合收 益合计	-2,592,640.00	12,592,640.00			1,500,000.00	11,092,640.00		8,500,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,937,919.31	2,663,081.36		43,601,000.67
合计	40,937,919.31	2,663,081.36		43,601,000.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	295,454,309.82	250,040,402.73
调整后期初未分配利润	295,454,309.82	250,040,402.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,740,974.83	77,887,370.91
减：提取法定盈余公积	2,663,081.36	7,397,203.82
应付普通股股利	16,413,552.00	25,076,260.00
期末未分配利润	298,118,651.29	295,454,309.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	860,498,355.03	566,466,997.50	921,663,758.05	571,620,335.36
其他业务	11,893,668.44	3,032,089.20	8,065,017.19	
合计	872,392,023.47	569,499,086.70	929,728,775.24	571,620,335.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	872,392,023.47			872,392,023.47
其中：				
定制衣柜及配套家居	534,992,008.85			534,992,008.85
精品五金	271,963,294.69			271,963,294.69
定制生态门	53,543,051.49			53,543,051.49
其他业务	11,893,668.44			11,893,668.44
按经营地区分类	872,392,023.47			872,392,023.47
其中：				
东北地区	17,406,439.65			17,406,439.65
华北地区	87,651,520.74			87,651,520.74
华东地区	294,800,638.77			294,800,638.77

华南地区	208,945,437.55			208,945,437.55
华中地区	102,829,947.76			102,829,947.76
西北地区	40,109,866.98			40,109,866.98
西南地区	108,754,503.58			108,754,503.58
其他业务	11,893,668.44			11,893,668.44
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

详见公司2020年度财务报表附注四、（三十二）收入，有关履约义务的规定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 219,203,539.82 元，其中，219,203,539.82 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,859,682.94	2,423,822.29
教育费附加	1,036,023.86	1,357,505.19
房产税	1,786,227.28	2,041,438.23
土地使用税	593,275.32	612,200.64
地方教育费附加	690,682.56	905,003.42
其他	597,441.92	651,618.88
合计	6,563,333.88	7,991,588.65

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	63,664,989.04	62,804,437.35
市场推广费	49,815,846.05	26,196,027.29
差旅费	6,978,216.55	8,780,354.60
会务费	5,632,064.14	10,597,031.85
租赁费	2,968,166.21	1,981,929.76
运费		3,027,393.27
安装费		5,750,872.45
其他	6,264,852.64	7,713,155.28
合计	135,324,134.63	126,851,201.85

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	59,335,289.92	69,926,440.72
固定资产折旧	5,821,195.23	6,420,887.87
租赁费	3,814,825.03	3,141,811.19
办公费	3,467,102.27	3,089,558.44
无形资产摊销	2,526,391.59	2,374,545.07
业务招待费	996,108.80	670,587.87
车辆费用	887,800.72	774,159.42
差旅费	443,884.12	650,462.09
其他	7,506,268.77	12,559,312.99
合计	84,798,866.45	99,607,765.66

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	19,956,587.01	12,059,616.19
研发材料费用	13,699,168.42	16,654,584.89
研发设备折旧摊销费	3,284,455.89	3,471,433.31
研发其他费用	3,930,072.59	5,364,056.82
合计	40,870,283.91	37,549,691.21

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,808,455.05	2,816,823.73
减：利息收入	3,148,791.58	2,424,213.49
汇兑损益	0.00	0.00
银行手续费及其他	293,101.43	990,685.99
合计	1,952,764.90	1,383,296.23

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,078,666.47	7,245,612.62

41、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
板式家具生产线技术改造项目补助	9,722.23	-	与资产相关
2019年中山市工业企业技术改造项目事后奖补第三次（定制家具集成制造技术改造项目）补助	685,610.11	107,945.80	与资产相关
2019年省工业企业“上云上平台”服务券补助（MITT 模具智造管理系统）	7,666.68	-	与资产相关
2020年中山市工业企业技术改造事后奖补（省、市级）	58,043.88	-	与资产相关

(板材智能分拣技术改造项目)			
中山市工业和信息化局2019年省工业企业“上云上平台”服务券-精工云(MES)补助	46,666.68	19,444.45	与资产相关
2018年中山市工业发展专项资金板材智能分拣技术改造项目补助款	222,369.96	222,369.96	与资产相关
2017年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向)项目技术改造事后奖补(普惠性)专题资助计划	462,634.32	462,634.32	与资产相关
中山市2017年先进装备制造业发展专项资金-工作母机专题(鼓励购买工作母机)项目资助计划	14,796.73	15,375.84	与资产相关
2018年省级工业企业技术改造事后奖补(定制家具集成制造技术改造项目)补助	678,323.04	471,051.04	与资产相关
个税手续费返还	132,873.38	132,024.11	与收益相关
稳岗补贴	323,134.08	239,847.10	与收益相关
知识产权专项资金	200,000.00	100,000.00	与收益相关
专利奖补助	300,000.00	980,000.00	与收益相关
东风镇2019年度业绩突出先进企业(单位)奖	100,000.00	-	与收益相关
国家专利优秀奖、发明专利授权奖励	115,000.00	170,000.00	与收益相关
制定行业标准、国家标准奖	330,000.00	-	与收益相关
中山市工信局节能和循环经济专题资助	50,000.00	-	与收益相关
中山市人社局就业监测补贴	1,000.00	-	与收益相关
中山市商务局促进展览业发展项目补助	30,000.00	30,000.00	与收益相关
2018年中山市东风镇无偿献血先进集体奖励金	-	800.00	与收益相关
中山市A股上市及募投补助款及上市融资专项资金	-	4,132,500.00	与收益相关
中山市科学技术局5件2018年高新技术产品补助款	-	15,000.00	与收益相关
中山市市场监督管理局产业扶持资金-2019年度中山市实施技术标准战略专项资金	-	107,620.00	与收益相关
2020年“四上”企业培育奖励扶持资金(补奖及非非工	100,000.00	-	与收益相关

业部)			
残疾人就业补贴	4,965.22		与收益相关
经济促进局-2017年新增四上企业首年扶持奖励（镇、区级）	50,000.00		与收益相关
经济促进局-2017次年扶持奖励（上、镇级资金）	50,000.00		与收益相关
经济促进局-2017第三年扶持奖励（上、镇级资金）	100,000.00		与收益相关
EFT02补贴		39,000.00	与收益相关
其他	5,860.16		与收益相关
合计	4,078,666.47	7,245,612.62	

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		102,482.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-102,482.72	
银行理财产品持有期间的投资收益	3,721,175.89	6,219,459.78
债权投资持有期间的投资收益	782,692.75	
合计	4,401,385.92	6,321,942.50

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,988,447.86	-7,498,404.54
合计	-14,988,447.86	-7,498,404.54

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,572,314.08	-1,546,957.95
十二、合同资产减值损失	-667,630.03	
合计	-4,239,944.11	-1,546,957.95

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-159,546.30

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	9,558.47		9,558.47
违约赔偿收入	51,004.70		51,004.70
其他	723,475.45	1,492,701.49	723,475.45
合计	784,038.62	1,492,701.49	784,038.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	428,850.00	2,338,024.34	428,850.00
非流动资产毁损报废损失	304,238.47		304,238.47
其他	480,435.31	117,883.63	480,435.31
合计	1,213,523.78	2,455,907.97	1,213,523.78

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,695,149.17	11,388,675.03
递延所得税费用	-4,230,395.74	-1,121,253.70
合计	464,753.43	10,267,421.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,205,728.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,330,859.24
子公司适用不同税率的影响	-173,922.70
调整以前期间所得税的影响	-206,159.12
非应税收入的影响	15,372.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,712.10
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	1,112,840.31
研发费用的加计扣除的影响	-3,746,948.81
所得税费用	464,753.43

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,148,791.58	2,424,213.49
政府补助收入	4,853,732.84	21,992,991.21
其他	6,722,549.93	1,487,871.87
合计	14,725,074.35	25,905,076.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	85,825,777.44	103,440,313.36
其他支出	2,776,463.19	5,395,174.34
合计	88,602,240.63	108,835,487.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	640,000,000.00	720,000,000.00
理财产品收益	3,721,175.89	6,219,459.78
合计	643,721,175.89	726,219,459.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	550,000,000.00	660,000,000.00
合计	550,000,000.00	660,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	21,740,974.83	77,856,914.80
加：资产减值准备	19,228,391.97	9,045,362.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,593,948.13	24,071,658.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,345,104.97	3,025,105.81
长期待摊费用摊销	5,579,406.26	5,349,937.80
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）		159,546.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	294,680.00	38,047.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,808,455.05	2,816,823.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,401,385.92	-6,321,942.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,230,395.74	-1,121,253.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,488,356.95	1,090,927.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,578,398.81	-103,694,742.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,072,965.27	35,688,300.41
其他	775,066.37	14,747,378.59
经营活动产生的现金流量净额	106,740,455.43	62,752,065.05
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	385,828,555.80	284,808,637.56
减：现金的期初余额	284,808,637.56	183,925,187.19
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	101,019,918.24	100,883,450.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	385,828,555.80	284,808,637.56
其中：库存现金	69,907.54	23,631.54
可随时用于支付的银行存款	385,758,648.26	284,785,006.02
三、期末现金及现金等价物余额	385,828,555.80	284,808,637.56

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,150,517.30	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	2,950,521.80	质押
固定资产	48,628,819.50	贷款抵押
无形资产	42,535,886.46	贷款抵押
合计	145,265,745.06	--

其他说明：

- 1、货币资金：系本公司银行承兑汇票保证金及保函保证金，根据与各银行签订的授信协议及保函协议，本公司应将票据本金、担保金额的10%、30%、100%等金额存入指定账户作为银行承兑汇票保证金及保函保证金。
- 2、应收票据：系本公司与兴业银行股份有限公司中山分行签订票据池业合作协议（编号：20190815005）进行的质押，应收票据权属编号分别为210464100530320200624665263865，230258404410820200623664939857，质押期限2020年6月23日起至2021年6月23日止。
- 3、固定资产-房屋建筑物和无形资产-土地使用权：本公司以自有不动产权证书号为粤2018中山市不动产权第0169735号地使用权及其上的房屋建筑物所有权作为抵押，于2020年8月19日与上海浦东银行中山分行签订固定资产贷款合同（合同编号15012020280199），取得为期7年的24,000万元借款额度用作“中山东凤定制家具产能扩建项目”，贷款合同约定按实际工程进度提款，公司已于2020年11月10日提款500万元。

52、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,960,900.00	递延收益	2,185,833.63
计入其他收益的政府补助	1,892,832.84	其他收益	1,892,832.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都顶固集成家居用品有限公司	成都	成都	家具类产品的生产销售	100.00%		新设
北京顶固家居用品有限公司	北京	北京	家具类产品的销售	100.00%		新设
广州顶固优选信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		新设
中山市顶固家居工程安装有限公司	中山	中山	家具类产品的安装	100.00%		新设
佛山市顶固集创门业有限公司	佛山	佛山	家具类产品的生产销售	100.00%		新设
广东瑞升科技发展有限公司	中山	中山	科技推广和应用服务业	100.00%		新设
深圳市顶固智能科技研发有限公司	深圳	深圳	家居智能化设备研发、销售	100.00%		新设
北京瑞京之家装饰工程有限公司	北京	北京	住宅装饰和装修	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

说明：北京瑞京之家装饰工程有限公司主要目的是用于负责工程渠道的销售业务，目前尚未实缴，未出资。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

				直接	间接	
广东集尚家居有限公司	佛山	佛山	家居制造	40.00%		以权益法计量的长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	59,994,429.77	
资产合计	59,994,429.77	
按持股比例计算的净资产份额	23,997,771.91	
净利润	-5,570.23	

其他说明

九、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账

款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，以及其他前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	75,977,970.65	8,384,342.49
应收账款	156,700,025.16	21,187,999.92
其他应收款	32,402,596.82	6,343,728.55
合同资产	1,382,819.55	553,537.73
其他非流动资产	37,642,720.92	407,409.46
合计	304,106,133.10	36,877,018.15

（二）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司资金充足，没有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。

（三）利率风险

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在以外币进行计价的金融工具。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）债务工具投资			25,000,000.00	25,000,000.00
（三）其他权益工具投资			60,000,000.00	60,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

对于持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，公司主要采用取得成本作为初始入账价，后续采用第三方机构提供的报价或实际交易价格来调整其公允价值。

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

对于持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，企业是直接应用第三方报价机构提供的报价或以前交易的实际交易价格，我们未进行任何调整。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业不存在母公司，本公司实际控制人如下：

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

注：林新达先生与林彩菊女士为夫妻关系，二人为本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八，在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八，在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东柏晖科技有限公司	联营企业（2020 年已转让）
广东集尚家居有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LIN YA PING(林雅萍)	董事
王天广	董事
徐冬梅	董事、董事会秘书
曹岩	持股比例 5% 以上股东
石水平	独立董事
庄学敏	独立董事
陈建华	独立董事
赵衡	财务总监
陈有斌	监事会主席
刘军强	监事
邓万祯	职工代表监事
郭挺	五金技术总工程师
中山市三分地生态农业文化发展有限公司	受同一实际控制人控制
中山市凯悦投资企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
中山市顶辉装饰工程有限公司	受同一实际控制人控制
中山市顶盛企业管理咨询有限公司	受同一实际控制人控制
中山市建达饰品有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东柏晖科技有限公司	材料采购	743.36		否	36,530.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东柏晖科技有限公司	产品销售	4,688.76	108,736.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
林新达	房屋	470,568.57	329,398.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市顶固集创门业有限公司	5,000,000.00	2019年04月22日	2020年04月21日	是
佛山市顶固集创门业有限公司	5,000,000.00	2020年06月11日	2021年05月24日	否
成都顶固集成家居用品有限公司	11,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,742,968.36	5,018,601.03

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东柏晖科技有限公司			6,199.60	309.98

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东柏晖科技有限公司	10,840.71	
其他应付款	广东柏晖科技有限公司		20,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 公司于2020年12月30日召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于转让深圳市凯迪仕智能科技有限公司3.7037%股权的议案》，同意公司出售持有深圳市凯迪仕智能科技有限公司（以下简称“凯迪仕”）3.7037%的股权，转让价款为6,000万元。其中：转让给珠海横琴互兴车智联投资中心（有限合伙）1.85185%（对应注册资本为67.16万元），转让价款为3,000万元；转让给深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）1.54334%（对应注册资本为55.97万元），转让价款为2,500万元；转让给赣州共创企业管理中心（有限合伙）0.30851%（对应注册资本为11.19万元），转让价款为500万元。同日，公司与受让方签署了股权转让协议。2021年1月7日召开了第四届董事会第三次会议和2021年1月25日召开了第一次临时股东大会，审议通过了《关于豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及相关补偿义务人业绩承诺的议案》董事会同意公司豁免深圳市凯迪仕智能科技有限公司及苏志勇、苏祺云在2018年12月25日签署的原《投资协议》项下对公司的业绩承诺及估值调整义务，相关补偿义务人苏志勇、苏祺云不再向公司承担业绩补偿责任。公司于2021年1月11日收到珠海横琴互兴车智联投资中心（有限合伙）支付的股权转让款3000万元，于2021年1月12日收到深圳南海成长同赢股权投资基金支付的股权转让款2500万元、赣州共创企业管理中心（有限合伙）支付的股权转让款500万元。深圳市凯迪仕智能科技有限公司于2021年1月20日完成了股东变更登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局出具的《变更（备案）通知书》，本次工商变更登记完成后，公司不再持有深圳市凯迪仕智能科技有限公司股权。

(2) 公司于2021年1月7日召开了第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，董事会同意公司与自然人周秀凯先生共同在浙江省温州市瓯海区投资设立浙江因特智能家居有限公司，注册资本为人民币2,000万元，其中公司以自有资金出资人民币1,020万元，占注册资本的51%，周秀凯先生出资人民币980万元，占注册资本的49%。于2021年1月29日取得了温州市瓯海区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

(3) 公司拟进行2020年度利润分配，具体方案如下：以截止2020年12月31日的公司总股本205,169,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金股利为人民币20,516,940（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。2020年度利润分配方案尚需股东大会审议通过后方可实施。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,516,940.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,516,940.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产定制衣柜及配套家居、精品五金、定制生态门，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,051,617.79	1.73%	3,051,617.79	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,441,252.58	98.27%	16,194,852.43	9.34%	157,246,400.15	206,808,180.43	100.00%	13,572,690.23	6.56%	193,235,490.20

其中：										
无风险组合	26,493,553.88	15.01%			26,493,553.88	57,531,142.36	27.82%			
风险组合	146,947,698.70	83.26%	16,194,852.43	11.02%	130,752,846.27	149,277,038.07	72.18%	13,572,690.23	9.09%	135,704,347.84
合计	176,492,870.37	100.00%	19,246,470.22	10.90%	157,246,400.15	206,808,180.43	100.00%	13,572,690.23	6.56%	193,235,490.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海点触实业有限公司	3,051,617.79	3,051,617.79	100.00%	点触公司无可被执行财产，预计无法收回
合计	3,051,617.79	3,051,617.79	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	126,244,466.28	6,312,223.31	5.00%
1—2 年	14,120,951.18	4,236,285.35	30.00%
2—3 年	1,150,734.12	690,440.47	60.00%
3—4 年	2,378,219.12	1,902,575.30	80.00%
4—5 年	2,448,869.02	2,448,869.02	100.00%
5 年以上	604,458.98	604,458.98	100.00%
合计	146,947,698.70	16,194,852.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	134,427,243.69
1 至 2 年	35,483,345.44
2 至 3 年	1,150,734.12
3 年以上	5,431,547.12
3 至 4 年	2,378,219.12
4 至 5 年	2,448,869.02
5 年以上	604,458.98
合计	176,492,870.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		3,051,617.79				3,051,617.79
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,572,690.23	4,127,318.52		1,505,156.32		16,194,852.43
合计	13,572,690.23	7,178,936.31		1,505,156.32		19,246,470.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南腾鹤家居有限公司	货款	820,013.95	无法收回	董事会决议	否
西宁城西区鑫之城家具经营部	货款	421,850.35	无法收回	董事会决议	否
泰州顶固家居用品有限公司	货款	259,814.34	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,501,678.64	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	33,023,223.68	18.71%	1,651,161.18
第二名	15,833,656.77	8.97%	
第三名	8,571,924.27	4.86%	428,596.21
第四名	7,432,600.42	4.21%	
第五名	5,548,165.72	3.14%	277,408.29
合计	70,409,570.86	39.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	1,189,184.26	-
合计		1,189,184.26	-

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,452,356.57	6,070,616.48

合计	25,452,356.57	6,070,616.48
----	---------------	--------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金及押金	23,356,213.48	2,003,551.00
与外部单位往来款	4,627,747.33	5,004,658.88
代垫员工款项	619,812.54	583,898.75
备用金	42,520.30	105,355.89
其他	1,138,747.37	905,197.37
合计	30,785,041.02	9,602,661.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,929,109.04		1,602,936.37	3,532,045.41
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-663,499.26		663,499.26	
本期计提	1,800,639.04			1,800,639.04
2020 年 12 月 31 日余额	3,066,248.82		2,266,435.63	5,332,684.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,394,397.00

1 至 2 年	2,185,523.49
2 至 3 年	300,380.00
3 年以上	3,904,740.53
3 至 4 年	1,638,304.90
4 至 5 年	663,499.26
5 年以上	1,602,936.37
合计	30,785,041.02

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	20,000,000.00	1 年以内	64.97%	1,000,000.00
第二名	与外部单位往来款	1,483,669.69	3-4 年	4.82%	1,186,935.75
第三名	内部往来	1,000,000.00	1-2 年	3.25%	
第四名	与外部单位往来款	642,070.00	5 年以上	2.09%	642,070.00
第五名	与外部单位往来款	637,500.00	4-5 年	2.07%	637,500.00
合计	--	23,763,239.69	--	77.19%	3,466,505.75

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,206,500.00		93,206,500.00	65,006,500.00		65,006,500.00
对联营、合营企业投资				4,102,482.72		4,102,482.72
合计	93,206,500.00		93,206,500.00	69,108,982.72		69,108,982.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投	计提减值准	其		

			资	备	他		
成都顶固集成家居用品有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京顶固家居用品有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
广州顶固优选信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
中山市顶固家居工程安装有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
佛山市顶固集创门业有限公司	10,006,500.00					10,006,500.00	
深圳市顶固智能科技研发有限公司		4,100,000.00				4,100,000.00	
广东瑞升科技发展有限公司		24,100,000.00				24,100,000.00	
合计	65,006,500.00	28,200,000.00				93,206,500.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东柏晖科技有限公司	4,102,482.72		4,102,482.72								
小计	4,102,482.72		4,102,482.72								
合计	4,102,482.72		4,102,482.72								

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	814,105,767.35	555,259,955.47	898,308,671.35	587,920,356.72
其他业务	6,853,272.67		7,538,297.15	
合计	820,959,040.02	555,259,955.47	905,846,968.50	587,920,356.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	814,105,767.35			814,105,767.35
其中：				
定制衣柜及配套家居	542,971,106.46			542,971,106.46
精品五金	271,134,660.89			271,134,660.89
按经营地区分类	814,105,767.35			814,105,767.35
其中：				
东北地区	13,335,071.96			13,335,071.96
华北地区	78,472,458.99			78,472,458.99
华东地区	278,027,877.34			278,027,877.34
华南地区	199,800,119.06			199,800,119.06
华中地区	94,027,460.78			94,027,460.78
西北地区	37,619,487.23			37,619,487.23
西南地区	112,823,291.99			112,823,291.99
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

详见公司2020年度财务报表附注四、（三十二）收入，有关履约义务的规定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 219,203,539.82 元，其中，219,203,539.82 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-102,482.72	102,482.72
银行理财产品持有期间的投资收益	3,721,175.89	6,219,459.78
债权投资持有期间的投资收益	782,692.75	
合计	4,401,385.92	6,321,942.50

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-294,680.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,078,666.47	
委托他人投资或管理资产的损益	3,721,175.89	
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	782,692.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,805.16	
减：所得税影响额	1,213,270.36	
合计	6,939,779.59	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.07	0.07

第十三节 备查文件目录

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

广东顶固集创家居股份有限公司

法定代表人：林新达

二〇二一年四月二十三日